

东方日升新能源股份有限公司

2012 年度报告

300118



2013 年 04 月 19 日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司全体董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性均未有无法保证或存在异议的情形。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人林海峰、主管会计工作负责人曹志远及会计机构负责人(会计主管人员)王根娣声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司 2012 年度财务报告进行全面审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司基本情况简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	董事会报告	10
第五节	重要事项	32
第六节	股份变动及股东情况	50
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	54
第八节	公司治理	62
第九节	财务报告	64
第十节	备查文件目录	168

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东方日升	指	东方日升新能源股份有限公司
股东大会	指	东方日升新能源股份有限公司股东大会
董事会	指	东方日升新能源股份有限公司董事会
监事会	指	东方日升新能源股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
和兴投资	指	本公司股东宁海和兴投资咨询有限公司
新疆中麦	指	本公司股东新疆中麦新瑞股权投资合伙企业（有限合伙）
深创投	指	本公司股东深圳市创新投资集团有限公司
上海科升	指	本公司股东上海科升投资有限公司
香港子公司	指	全资子公司东方日升新能源（香港）有限公司
建银新能	指	控股公司建银新能源投资（苏州）有限公司
中节能	指	中节能太阳能科技有限公司
博鑫投资	指	全资子公司浙江博鑫投资有限公司
德国子公司	指	全资子公司东方日升新能源（德国）有限公司
浙江双宇	指	孙公司浙江双宇电子科技有限公司
无锡荣能	指	无锡荣能半导体材料有限公司
江西赛维	指	江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司
上海超日	指	上海超日太阳能科技股份有限公司
保荐机构、安信证券	指	安信证券股份有限公司
会计师、大华会计师事务所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	东方日升新能源股份有限公司章程
A 股	指	人民币普通股
MW	指	兆瓦，功率单位，1MW=1000KW
GW	指	吉瓦，功率单位，1GW=1000MW

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	东方日升	股票代码	300118
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东方日升新能源股份有限公司		
公司的中文简称	东方日升		
公司的外文名称	RISEN ENERGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	RISEN ENERGY		
公司的法定代表人	林海峰		
注册地址	浙江省宁波市宁海县西店镇邵家工业园区		
注册地址的邮政编码	315613		
办公地址	浙江省宁波市宁海县梅林街道塔山工业园区		
办公地址的邮政编码	315609		
公司国际互联网网址	http://www.risenenergy.com		
电子信箱	xuesx@risenenergy.com		
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	雪山行	
联系地址	浙江省宁波市宁海县梅林街道塔山工业园区东方日升新能源股份有限公司董事会办公室	
电话	0574-65173983	
传真	0574-59953338	
电子信箱	xuesx@risenenergy.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	东方日升新能源股份有限公司董事会办公室
------------	---------------------

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 12 月 02 日	宁波市工商行政管理局宁海分局	3302262001241	330226144973901	14497390-1
注册资本及住所变更	2004 年 04 月 14 日	宁波市工商行政管理局宁海分局	3302262001241	330226144973901	14497390-1
注册资本变更	2008 年 09 月 08 日	宁波市工商行政管理局宁海分局	330226000001791	330226144973901	14497390-1
公司名称、股份有限公司变更	2009 年 05 月 26 日	宁波市工商行政管理局	330226000001791	330226144973901	14497390-1
首次公开发行股票变更注册登记	2010 年 11 月 12 日	宁波市工商行政管理局	330226000001791	330226144973901	14497390-1
注册资本变更	2011 年 08 月 04 日	宁波市工商行政管理局	330226000001791	330226144973901	14497390-1
注册资本变更	2012 年 07 月 11 日	宁波市工商行政管理局	330226000001791	330226144973901	14497390-1

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	1,015,902,911.20	2,106,210,712.69	-51.77%	2,374,857,182.06
营业利润（元）	-566,743,087.60	55,449,305.32	-1,122.09%	311,795,265.80
利润总额（元）	-572,116,279.87	62,057,954.03	-1,021.91%	321,405,181.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	-480,804,734.84	54,121,785.17	-988.38%	275,128,477.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-419,375,312.20	22,428,144.68	-1,969.86%	231,108,180.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	263,138,436.14	-297,407,114.85	-188.48%	-530,875,910.84
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	4,020,363,534.32	4,176,745,290.79	-3.74%	3,208,314,675.93
负债总额（元）	2,058,215,349.86	1,684,742,005.10	22.17%	725,071,318.48
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,937,204,678.96	2,448,778,959.85	-20.89%	2,483,243,357.45
期末总股本（股）	560,000,000.00	350,000,000.00	60%	175,000,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	-0.86	0.1	-960%	0.59
稀释每股收益（元/股）	-0.86	0.1	-960%	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.75	0.04	-1,975%	0.5
全面摊薄净资产收益率（%）	-24.82%	2.21%	-27.03%	14.97%
加权平均净资产收益率（%）	-21.92%	2.21%	-24.13%	24.55%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-21.65%	0.92%	-22.57%	12.58%
扣除非经常性损益后的加权平均	-19.12%	0.92%	-20.04%	20.62%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.4699	-0.8497	-155.3%	-3.0336
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.4593	6.9965	-50.56%	14.19
资产负债率 (%)	51.19%	40.34%	10.85%	22.6%

注： 1、本表数据为公司合并报表数据。

2、为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的相关规定，按照新股数重新计算了各比较期间的相关数据。

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,600,209.10	8,314.30	-110,750.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,727,980.00	8,769,970.00	10,863,738.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-66,860,677.59	27,014,925.82	41,567,097.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转		3,781,368.03		

回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-500,963.17	-2,153,006.99	-531,500.00	
所得税影响额	-10,804,447.22	5,727,930.67	7,768,287.84	
合计	-61,429,422.64	31,693,640.49	44,020,297.74	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

四、重大风险提示

1、市场竞争加剧的风险

在过去几年受光伏行业高成长性、高利润率的吸引，我国光伏企业高速发展，原有企业不断扩大产能，其他企业纷纷进入光伏行业，竞争有限的国内外市场，导致行业产品供求关系严重失衡，出现较为严重的产能阶段性过剩。若公司不能在行业中继续保持技术研发、质量控制、成本优化、生产规模等方面的优势，公司将面临因市场竞争加剧的风险。

2、应收账款回收风险

截至目前，公司产品主要销往欧洲市场，但受困于欧洲经济复苏缓慢，欧洲市场当地银行银根收紧，向客户的放款周期延长，造成公司的主要客户均面临一定的资金压力，客户发生违约可能性增大，公司存在应收账款回收风险。尽管公司严格控制风险，对客户进行资信调查，制定合理信用政策，加强合同管理，建立催款责任制及与中国出口信用保险公司签订出口信用保险合同等措施，但依然面临部分应收账款无法回收的风险。

3、毛利率持续下降风险

2012年，受行业产能阶段性过剩，光伏产品供需失衡，销售价格出现急剧下滑，严重压缩公司的利润空间，尽管公司严格预算管理，加强成本控制，但若光伏行业供需持续失衡，产品价格因竞争而继续下跌，公司将面临毛利率持续下降的风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年，全球经济低迷，光伏行业产能过剩、供需失衡进一步加剧，销售价格持续下跌，毛利率大幅下降。贸易保护主义抬头，美国终裁对中国光伏电池征收高额“反倾销、反补贴”税，欧盟预计于2013年6月对我国光伏产品做出“反倾销、反补贴”初裁，印度也已发起对我国光伏产品“反倾销、反补贴”立案调查，光伏企业遭受了有史以来最为严峻的挑战。行业销售模式的改变，带来回收账期延长，现金流日趋紧张，企业经营困难加剧。

2012年公司实现营业收入101,590.29万元，比上年同期下降51.77%；营业利润-56,674.31万元，比上年同期下降1122.09%，归属于母公司净利润-48,080.47万元，比上年同期下降988.38%。2012年度公司总体业绩出现亏损，主要原因：（1）2012年度受光伏行业产能阶段性过剩、进口国实施光伏产业贸易保护政策等诸多因素的持续影响，光伏产品价格同比出现了大幅下跌，同时公司运营成本增加，最终使得公司主营业务收入和毛利率同比大幅下降。（2）报告期内，光伏产品价格持续下跌，公司计提的存货跌价准备和资产减值准备增加。（3）受经济不景气影响，欧洲市场当地银行银根收紧，严重影响了下游客户流动性，虽然公司适当延长了客户的信用期限，但仍有客户违约情形，部分应收账款坏账准备增加。此外，公司国内客户上海超日出现了重大经营及财务困难，公司对其的应收账款坏账准备计提增加。

报告期内，公司主要工作情况：

市场开拓方面。公司加大国内外市场开发力度，海外方面，对东欧、南美、非洲、澳大利亚、东南亚等新兴市场进行开拓；国内方面，在青海、新疆、云南、湖北、四川等适合光伏电站建设及应用型灯具销售的地区设立销售点，加强营销队伍人力资源建设。同时，公司通过与湖北郟县签订光伏生态农业大棚一体化项目框架协议，积极探索光伏产业与农业设施相结合的高附加值电站盈利新模式。

技术研发情况。报告期内，公司实验室获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可证书，具备了按相应认可准则开展检测和校准服务的技术能力，获得签署互认协议方国家和地区认可机构的承认，可在认可的范围内使用CNAS国家实验室认可标志和ILAC国际互认联合标志，增强了公司的产品检测与质量竞争能力。

2012年公司完成了“多晶硅太阳能电池背场抛光的制备及优化研究”、“类单晶太阳能电池技术研究”和“PECVD三次镀膜研究”等项目的研究，获取了2项实用新型专利：“太阳能电池框架的非对称结构铝合金型材”、“一种太阳能光伏电池框架的铝合金型材”；申请了5项发明专利：“一种高效太阳能光伏电池片”、“太阳能电池用镀锡铜带的制备方法”、“三层复合结构减反射膜的光伏电池及其复合镀膜方法”、“太阳能电池片的制造工艺”、“太阳能电池片”，申请了3项实用新型专利“挂灯”、“一种高效太阳能光伏电池片”、“三层复合结构减反射膜的光伏电池及其复合镀膜方法”。

灯具方面，在保持与巩固传统太阳能灯具业务的同时，拓宽公司LED照明产品线，涵盖了室内、室外多类型的产品系列。实现了LED光源、LED应用灯具、相关零配件的研发和生产能力，提高了公司灯具产品在市场的竞争力。

鉴于单一光伏电池组件销售模式竞争加剧、毛利骤降的情况，公司积极在海内外拓展下游产业，投资建设光伏电站，完善产业链布局。截止报告期末，公司在德国、意大利、英国、保加利亚等国家累计56.8MW的光伏电站已实现并网，2012年度公司出售了包括英国威尔士电站在内的共计6.8MW光伏电站。

应用型产品方面。公司加大了对包括太阳能小系统在内的太阳能民用独立供电系统的开发力度，使其系列化、标准化，使用方便、成本可控，以满足野外移动和便携式用电及电力基础设施薄弱地区的市场需求。

募投项目方面。公司募投项目“年产 75MW 晶体硅光伏产品项目”和“光伏工程技术研发中心项目”稳定

运行，“年产300MW太阳能电池生产线技术改造项目”顺利推进中，预计2013年5月初部分产能达到试运行状态。

尽管报告期行业整体发展困难，但随着国内一系列扶持政策《太阳能发电发展“十二五”规划》、《关于申报分布式光伏发电规模化应用示范区的通知》、《能源发展“十二五”规划》的相继出台，政策效应将逐步显现。此外，国家能源局正在制定《可再生能源电力优先上网管理办法》，以解决太阳能等可再生能源电力难以全额收购的难题，《可再生能源电力配额管理办法》也将在2013年择机出台。海外市场方面，在主流市场需求稳定的情况下，东欧、南美、东南亚、澳大利亚等新兴市场需求的逐步释放，给不景气的全球光伏市场带来曙光。公司全体员工将继续齐心协力，苦练内功，打好基础，务实进取，整合资源，努力把握国内外光伏行业发展机遇，实现稳中求进、可持续发展。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

说明

公司专注于太阳能光伏产品及节能应用产品的研发、生产、销售，并通过技术积累和技术引进，逐渐实现了产业链延伸和产业升级，主营业务包括太阳能电池片、组件、灯具及光伏电站等。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
工业(太阳能电池组件)(MW)	销售量	183.86	204.61	-10.14%
	生产量	258.93	231.27	11.96%
	库存量	30.41	35.08	-13.31%

注：上表数据以合并口径列示。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

			(%)		(%)	
光伏产品	原材料	705,991,477.54	92.31%	1,501,184,736.19	93.87%	-1.56%
光伏产品	直接人工	17,262,096.12	2.26%	31,094,498.93	1.94%	0.32%
光伏产品	制造费用	41,588,347.01	5.44%	66,903,796.61	4.18%	1.26%
光伏产品	其中：能源	12,708,384.55	1.66%	18,840,715.32	1.18%	0.48%
光伏产品	小计	764,841,920.68	100%	1,599,183,031.72	100%	
灯具	原材料	92,139,211.50	81.04%	69,344,634.95	82.01%	-0.97%
灯具	直接人工	10,649,350.67	9.37%	9,689,797.29	11.46%	-2.09%
灯具	制造费用	10,908,447.99	9.59%	5,522,360.04	6.53%	3.06%
灯具	其中：能源	1,422,335.16	1.25%	1,038,550.67	1.23%	0.02%
灯具	小计	113,697,010.16	100%	84,556,792.28	100%	

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	106,070,936.19	75,128,928.60	41.19%	建太阳能电站发出组件增多
管理费用	151,201,681.05	129,151,786.85	17.07%	
财务费用	-48,309,722.05	92,021,727.38	-152.5%	汇兑收益增加所致
所得税	-66,601,623.73	8,341,519.98	-898.44%	确认递延所得税资产增加而导致所得税费用减少

(4) 研发投入

公司非常重视技术研发，依托公司募投项目“光伏工程技术研发中心项目”开展了多项技术研发，包括“多晶硅太阳能电池背场抛光的制备及优化研究”、“类单晶太阳能电池技术研究”和“PECVD三次镀膜研究”等，均取得了较理想的研究成果，获取了2项实用新型专利,同时申请了5项发明专利，3项实用新型专利。未来公司将继续加大研发投入，为公司经营业绩的提升奠定坚实的基础。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额 (元)	55,774,751.41	69,129,197.03	84,982,900.00
研发投入占营业收入比例 (%)	5.49%	3.28%	3.58%

(5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,555,906,804.51	2,163,678,736.94	-28.09%

经营活动现金流出小计	1,292,768,368.37	2,461,085,851.79	-47.47%
经营活动产生的现金流量净额	263,138,436.14	-297,407,114.85	-188.48%
投资活动现金流入小计	161,524,413.25	40,563,043.52	298.21%
投资活动现金流出小计	844,034,686.57	813,346,709.88	3.77%
投资活动产生的现金流量净额	-682,510,273.32	-772,783,666.36	-11.68%
筹资活动现金流入小计	1,659,939,009.48	1,407,706,075.00	17.92%
筹资活动现金流出小计	1,401,376,685.96	835,344,497.70	67.76%
筹资活动产生的现金流量净额	258,562,323.52	572,361,577.30	-54.83%
现金及现金等价物净增加额	-156,810,383.08	-513,617,847.44	-69.47%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动现金流出同比减少47.47%，主要原因是本期公司采购支付的现金同比去年减少。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加188.48%，主要原因是本期公司采购同比大幅减少。

报告期内，公司投资活动现金流入同比增加298.21%，主要原因是本期公司电站出售。

报告期内，公司筹资活动现金流出同比增加67.76%，主要原因是本期归还到期借款增加。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少54.83%，主要原因是本期归还到期借款增加。

受以上因素的影响，报告期内公司现金及现金等价物净增加额同比增加69.47%。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在差异的主要原因是本期采购支付现金减少；另外，本报告期毛利率下降，存货跌价准备增加、应收账款坏账准备计提增加、固定资产/在建工程资产减值准备增加导致利润下降。

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	235,278,722.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	19.04%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	285,039,481.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	27.1%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

(7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

太阳能电池片领域：加大了太阳能电池片方面的研发投入，通过引入国内外先进的生产设备，及工艺的研发，提高太阳能电池片的转换效率，提高产品合格率。

太阳能电池组件领域：对太阳能电池组件生产线进行了技术升级，使得太阳能电池组件的质量和生产效率大幅提高，降低人为操作影响质量的概率。同时设计、开发大功率太阳能电池组件，提高了输出功率在250W以上组件在产品中的比例，满足了国内外客户对太阳能电池组件功率不断提高的要求。

太阳能灯具领域：加大在太阳能灯具方面的研发投入，保持与巩固传统灯具业务的同时，拓宽公司LED灯具产品线，丰富LED产品系列。

光伏并网发电系统：提升公司的安装、维护能力，完善产业链布局，加大太阳能光伏电站的扩张建设及太阳能独立发电系统等应用产品研发、制造。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

财务预算方面。公司严格控制成本，加强了财务预算的管理，通过定期分析预算执行进度、执行差异及其差异原因，及时采取有效措施，降低管理成本；通过加强财务审核，优化审计资源配置，提升审计监管水平。

技术研发方面。公司实验室获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可证书，对公司的研发能力及未来发展产生了积极影响。公司实验室具备了按相应认可准则开展检测和校准服务的技术能力，获得签署互认协议方国家和地区认可机构的承认，可在认可的范围内使用CNAS国家实验室认可标志和ILAC国际互认联合标志，该认定提高了知名度，增强了公司的产品检测与质量竞争能力。

产品质量控制方面。推进精细化管理工作，提高生产基础设施和设备的管理水平；理顺生产工艺流程，鼓励工艺创新，加强工艺验证和关键工序控制；通过6S管理，持续提高操作环境；通过严格执行生产全过程质量监控，深入实施生产员工绩效考核办法；通过加强员工培训，强化全员质量意识，提高质量管理人员日常监管能力。

电站建设情况。鉴于单纯光伏电池组件销售模式竞争加剧、毛利骤降的情况，公司积极在海内外拓展下游产业，投资建设光伏电站，完善产业链布局。截止报告期末，公司在德国、意大利、英国、保加利亚等国家累计56.8MW的光伏电站已实现并网，2012年度公司出售了包括英国威尔士电站在内的共计6.8MW光伏电站。

企业文化方面。通过多种形式的培训及宣传，弘扬企业文化精髓，公司内部报刊《阳光之梦》，作为企业文化宣传的载体，见证了公司的历程，弘扬了公司的精神，传承了公司的企业文化。另外，公司还开展了年终优秀员工表彰大会并予以奖励，团队队列展示活动等，增强了员工的凝聚力和向心力，有效的提高了员工的团队意识，创造良好的团队环境和氛围。

人力资源方面。公司建立了符合公司实际的人力资源政策及流程，不仅重视员工专业能力，更关注员工品德修养。公司非常重视员工教育与培训，开办了英才培训学校，制定了年度培训计划，根据工作实际需要，针对不同的岗位展开多种形式的在职培训教育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
工业	984,451,994.10	908,180,290.81	7.75%	-53.22%	-47.97%	-9.31%
分产品						
太阳能电池组件	816,295,317.01	764,841,920.68	6.3%	-57.67%	-52.17%	-10.76%
太阳能灯具	137,259,489.22	113,697,010.16	17.17%	43.53%	34.46%	5.59%
太阳能电池片	126,805.98	85,752.00	32.38%	-99.84%	-99.85%	8.72%
系统及其它	30,770,381.89	29,555,607.97	3.95%	880.43%	1,074.23%	-15.85%
分地区						
出口销售	827,812,596.41	763,757,252.61	7.74%	-57.98%	-53.29%	-9.32%
国内销售	156,639,397.69	144,423,038.20	7.8%	16.42%	30.87%	-9.26%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	880,742,782.81	21.91%	991,054,027.67	23.73%	-1.82%	
应收账款	588,799,877.03	14.65%	822,305,773.05	19.69%	-5.04%	收入规模下降导致
存货	190,329,047.74	4.73%	464,371,906.40	11.12%	-6.39%	市场行情回落快速处理存货
长期股权投资	256,850,000.00	6.39%	255,850,000.00	6.13%	0.26%	
固定资产	944,075,141.02	23.48%	478,718,627.80	11.46%	12.02%	太阳能电站转入固定资产
在建工程	427,404,937.01	10.63%	247,851,950.52	5.93%	4.7%	太阳能在建电站增加

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	861,091,300.80	21.42%	948,093,400.00	22.7%	-1.28%	
长期借款	237,030,431.71	5.9%	150,000,000.00	3.59%	2.31%	公司投资规模增大需较大资金周转而借款所致

(3) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
2.衍生金融资产	68,582,023.62	-66,860,677.59			1,721,346.03
上述合计	68,582,023.62	-66,860,677.59			1,721,346.03
金融负债	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

1) 技术优势

技术研发情况。报告期内，公司实验室获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可证书，具备了按相应认可准则开展检测和校准服务的技术能力，获得签署互认协议方国家和地区认可机构的承认，可在认可的范围内使用CNAS国家实验室认可标志和ILAC国际互认联合标志，增强了公司的产品检测与质量竞争能力。

2012年公司完成了“多晶硅太阳能电池背场抛光的制备及优化研究”、“类单晶太阳能电池技术研究”和“PECVD三次镀膜研究”等项目的研究，获取了2项实用新型专利：“太阳能电池框架的非对称结构铝合金型材”、“一种太阳能光伏电池框架的铝合金型材”；申请了5项发明专利：“一种高效太阳能光伏电池片”、“太阳能电池用镀锡铜带的制备方法”、“三层复合结构减反射膜的光伏电池及其复合镀膜方法”、“太阳能电池片的制造工艺”、“太阳能电池片”，申请了3项实用新型专利“挂灯”、“一种高效太阳能光伏电池片”、“三层复合结构减反射膜的光伏电池及其复合镀膜方法”。

2) 产品质量优势

公司十分重视质量管理，生产和检测设备配置完善。每条生产线均配有完善的全套设备，各条生产线均配置了先进的检测设备。并严格按照ISO9001：2008质量管理体系、ISO14001：2004环境管理体系、GB/T28001:2001职业健康安全管理体系，德国TUV莱茵、德国TUV南德、德国SGS认证、德国TUV北德认证、英国MCS认证、欧盟CE认证、澳大利亚CEC认证、美国UL认证、美国加州CEC认证和中国金太阳认证等认证规定的标准进行生产，有效地保证了产品质量。

3) 成本优势

公司在生产电池片及组件过程中，推行精细化管理工作，提高生产基础设施和设备的稳定性，理顺生产工艺流程，鼓励工艺创新，加强关键工序控制，有效提高产品的合格率和良品率，降低成本。太阳能灯具是太阳能电池片的下游产品，公司使用在生产太阳能电池片过程中所产生的残次碎片生产太阳能灯具，做到了废料循环利用，大大提高了原材料的利用率，使企业的太阳能灯具生产具备同行业无法比拟的成本优势。

4) 管理优势

公司具有较为优秀的光伏行业管理团队，该团队对太阳能光伏行业的发展趋势具有良好的专业判断能力，对行业内的各种机会会有敏锐的捕捉力。凭借自身丰富的能力和经营，公司可以有效的把握行业方向，抓住市场机会。经过多年的摸索，公司已经建立起涵盖新产品开发、原材料采购、生产运营、质量控制、成本管理、财务管理、市场营销和品牌建设等方面的现代科学管理体系。

5) 外部环境优势

公司位于浙江省宁波市宁海县，距宁波北仑港约90km，距宁波机场约45km，距上海市约260km，地理位置优越，交通便捷。长三角经济区乃至整个华东地区是我国经济最发达的区域之一，长三角地区是我国太阳能电池片、太阳能电池组件的主要生产区域，各原材料生产商汇聚于此，公司大部分的原材料采购都可以在该区域内实现。同时公司的产品销售可以通过陆路抵达宁波北仑港和上海港，直接面向国际市场，也可以通过陆路直接面对长三角市场。发达的交通网络及中心地理位置极大地降低了采购、销售过程中的运输成本，公司具有明显的运输成本优势。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	183,757.98
报告期投入募集资金总额	13,436.09
已累计投入募集资金总额	144,193.22
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准东方日升新能源股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1108号）核准，由主承销商安信证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）4,500.00万股，每股发行价为人民币42.00元。

截至2010年8月26日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）45,000,000股，募集资金总额1,890,000,000.00元。扣除承销费和保荐费42,506,200.00元后的募集资金为人民币1,847,493,800.00元，已由安信证券股份有限公司于2010年8月26日分别存放于公司在中国农业银行股份有限公司宁海梅林支行（账号：39760001040006692）、中国建设银行股份有限公司宁海支行（账号：33101995436050513335）开立的专项账户；减除其他发行费用人民币9,914,000.00元后，共计募集资金净额为人民币1,837,579,800.00元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具了信会师报字[2010]第25057号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

1、承诺投资项目

1) 年产 75MW 晶体硅光伏产品项目：项目投资总额 45,233 万元，截止报告期末，累计投入 43,096.95 万元

2) 光伏工程技术研发中心项目：项目投资总额 4,736 万元，截止报告期末，累计投入 1,731.02 万元。

2、超募资金投资

1) 2010 年 9 月 19 日东方日升一届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 5,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，该笔 5,000 万元已于 2010 年 12 月 23 日归还至募集资金专户。

2) 2010 年 11 月 5 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《东方日升新能源股份有限公司超募资金使用计划》的议案。同意拟使用部分超募资金 107,533 万元用于以下安排：

(1) 投资 82,533 万元建设“年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项目”；

(2) 利用 25,000 万元超募资金永久性补充日常经营所需的流动资金。

3) 2010 年 12 月 26 日东方日升一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 18,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。该笔 18,000 万元已于 2011 年 6 月 2 日归还至募集资金专户。

4) 2011 年 6 月 8 日，按照 2011 年第一次临时股东大会的决议，公司使用 26,000 万元对东方日升新能源（香港）有限公司进行增资。

5) 2012 年 3 月 19 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 17,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。该笔 17,000 万元已于 2012 年 8 月 3 日归还至募集资金专户。

6) 2012 年 8 月 24 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 17,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。

截止 2012 年 12 月 31 日，超募资金投资中 1)、2) - (2)、3)、4)、5) 已实施完毕，用途 2) - (1) “年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项目”投资进度为 60.10%，预计 2013 年 5 月初部分产能达到试运行状态。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益[注 2]	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 75MW 晶体硅光伏产品项目	否	45,233	45,233	350.24	43,096.95	95.28%	2011 年 06 月 30 日	6,322	是	否
光伏工程技术研发中心项目	否	4,736	4,736	79.25	1,731.02	36.55%	2011 年 07 月 31 日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	49,969	49,969	429.49	44,827.97	--	--	6,322	--	--
超募资金投向										
年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造	否	82,533	82,533	13,006.6	49,603.68	60.1%	2013 年 06 月 30	1,800	不适用	否

项目[注 1]							日			
向香港子公司增资		24,761.57	24,761.57		24,761.57	100%	2011 年 06 月 30 日	-	不适用	否
补充流动资金（如有）	--	25,000	25,000		25,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	132,294.57	132,294.57	13,006.67	99,365.25	--	--	1,800	--	--
合计	--	182,263.57	182,263.57	13,436.09	144,193.22	--	--	8,122	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准东方日升新能源股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1108 号）核准，由主承销商安信证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）4,500.00 万股，每股发行价为人民币 42.00 元。</p> <p>截至 2010 年 8 月 26 日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）45,000,000 股，募集资金总额 1,890,000,000.00 元。扣除承销费和保荐费 42,506,200.00 元后的募集资金为人民币 1,847,493,800.00 元，已由安信证券股份有限公司于 2010 年 8 月 26 日分别存放于公司在中国农业银行股份有限公司宁海梅林支行（账号：39760001040006692）、中国建设银行股份有限公司宁海支行（账号：33101995436050513335）开立的专项账户；减除其他发行费用人民币 9,914,000.00 元后，共计募集资金净额为人民币 1,837,579,800.00 元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具了信会师报字[2010]第 25057 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。</p> <p>超募资金投资</p> <p>1、2010 年 9 月 19 日东方日升一届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 5,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，该笔 5,000 万元已于 2010 年 12 月 23 日归还至募集资金专户。</p> <p>2、2010 年 11 月 5 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《东方日升新能源股份有限公司超募资金使用计划》的议案。同意拟使用部分超募资金 107,533 万元用于以下安排：</p> <p>（1）投资 82,533 万元建设“年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项目”；</p> <p>（2）利用 25,000 万元超募资金永久性补充日常经营所需的流动资金。</p> <p>3、2010 年 12 月 26 日东方日升一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 18,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。该笔 18,000 万元已于 2011 年 6 月 2 日归还至募集资金专户。</p> <p>4、2011 年 6 月 8 日，按照 2011 年第一次临时股东大会的决议，公司使用 26,000 万元对东方日升新能源（香港）有限公司进行增资。</p> <p>5、2012 年 3 月 19 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 17,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。该</p>									

	<p>笔 17,000 万元已于 2012 年 8 月 3 日归还至募集资金专户。</p> <p>6、2012 年 8 月 24 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 17,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。截止 2012 年 12 月 31 日，超募资金投资中 1、2- (2)、3、4、5 已实施完毕，用途 2- (1) “年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项目”投资进度为 60.10%，预计 2013 年 5 月初部分产能达到试运行状态。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>报告期内发生</p> <p>2012 年 4 月 18 日，第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司变更部分超募资金投资项目投实施地点的议案》，公司决定将原超募资金投资项目“年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项目”中的部分项目的建设地点由梅林厂区变更为宁海经济开发区梅桥区块。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
	本年度无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>1) 2010 年 9 月 19 日东方日升一届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 5,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，该笔 5,000 万元已于 2010 年 12 月 23 日归还至募集资金专户。</p> <p>2) 2010 年 12 月 26 日东方日升一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 18,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。该笔 18,000 万元已于 2011 年 6 月 2 日归还至募集资金专户。</p> <p>3) 2012 年 3 月 19 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 17,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。该笔 17,000 万元已于 2012 年 8 月 3 日归还至募集资金专户。</p> <p>4) 2012 年 8 月 24 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 17,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>1、年产 75MW 晶体硅光伏产品项目已于 2011 年 6 月 30 日达到预计可使用状态，但出现 4.72% 的余额主要是因为部分设备质保金尚未支付。</p> <p>2、光伏工程技术研发中心项目已于 2011 年 7 月 31 日达到预计可使用状态，其投资进度为 36.55%，主要系部分配套设施成本发生变化，部分研发设备余款尚未支付，消防系统和净化系统等建设工程项目仅支付了 30-40% 的预付款所致。</p> <p>3、年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项目，截至本期末投资进度为 60.10%，主要系 300MW 项目主要以设备和建设工程项目为主，预付款比例一般均控制在 30% 左右，部分验收款及质保金尚未支付。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、截止 2012 年 12 月 31 日，公司剩余超募资金 1,494.41 万元，公司将围绕发展战略，积极开展项目调研和论证，落实剩余超募资金的使用计划。</p> <p>2、尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。</p>
募集资金使用及披露	无

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

[注 1]: 2012 年 8 月 24 日, 公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》, 以 17,000 万元超募资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月。

[注 2]: 本报告期实现的效益以毛利率口径计算。

(3) 募集资金变更项目情况

无

(4) 非募集资金投资的重大项目情况

无

(5) 证券投资情况

无

(6) 持有其他上市公司股权情况

无

(7) 持有非上市金融企业股权情况

无

(8) 买卖其他上市公司股份的情况

无

(9) 外币金融资产和外币金融负债

无

6、主要控股参股公司分析

1) 东方日升新能源（香港）有限公司

成立时间：2010年10月26日

注册资本：5799万美元

股东情况：公司持有其100%股权

营业执照号：1519990

法定代表人：袁建平

经营范围：代理货物及技术进出口（国家限定经营或禁止进出口的货物及技术除外），以及经营太阳能电

站项目投资业务。

香港公司系公司鉴于经营发展需要，为扩大公司的业务范围，调整进出口结构，增加现有业务的利润空间，为公司今后的产业链延伸奠定基础，规避由于人民币升值而产生的风险，而在香港特别行政区设立的全资子公司。公司通过香港全资子公司来实施投资建设光伏电站能拉长母公司的产业链，从而增加公司的综合毛利率来增强公司的抗风险能力。随着未来光伏发电成本的降低以及光伏发电的规模化应用，投资建设光伏电站将进一步提升公司的整体市场竞争力以及公司品牌在欧洲市场的影响力，符合公司的发展需要和长远规划。

截至2012年12月31日，香港子公司总资产174,114.28万元，净资产31,017.76万元。报告期内，香港子公司实现营业收入49,690.01万元，营业利润-5,461.50万元，净利润-3,258.49万元。

2) 浙江博鑫投资有限公司

成立时间：2010年11月16日

注册资本：6000万元人民币

股东情况：公司持有其100%股权

组织机构代码：56387986-4

法定代表人：曹志远

经营范围：实业投资、投资与资产管理、投资咨询、企业管理咨询

博鑫投资系公司出于未来的战略规划和发展需要，为将来增加公司光伏行业上游的相关技术储备以及丰富光伏行业下游终端应用产品而成立的产业投资实体，致力于发现并投资和自身有高度技术互补的高成长性高科技企业，通过资本的纽带实现投资方和被投资方的技术共享以及合作。

博鑫投资于2011年1月21日全资设立了浙江双宇电子科技有限公司，注册资本为2000万元人民币，目的主要为太阳能灯具及太阳能小系统在北美地区的推广，以满足公司美国客户的大额采购需求。博鑫的全资子公司浙江双宇是东方日升发展大品牌战略的重要选择，有助于增强公司在国际市场上的综合竞争能力。

截至2012年12月31日，博鑫投资总资产8,884.89万元，净资产1,890.95万元。报告期内，博鑫投资实现营业收入8,351.49万元，营业利润-4,612.02万元，净利润-3,462.23万元。

3) 东方日升新能源（德国）有限公司

成立时间：2011年5月16日

注册资本：25万欧元

股东情况：公司持有其100%股权

营业执照：243000129250

法定代表人：李斌

经营范围：太阳能电池组件、太阳能灯具、离网应用小系统的销售服务以及太阳能电站开发等

德国子公司的设立有利于公司引进国际先进技术和设备，提高公司的技术水平和生产效率，增强公司产品市场竞争力，有助于最大限度的贴近目标市场，对进一步加强市场开拓力度，更好地服务于客户，及时获取国际上最新的技术和市场信息有着重要的战略意义。

截至2012年12月31日，德国子公司总资产29,846.59万元，净资产837.53万元。报告期内，德国子公司实现营业收入57,843.01万元，营业利润719.06万元，净利润606.33万元。

4) 建银新能源投资（苏州）有限公司

成立时间：2011年08月05日

注册资本：23,000万元人民币

股东情况：公司持有其86.96%股权

营业执照号：320506000253076

法定代表人：余亦民

建银新能源投资(苏州)有限公司的设立目的仅为对中节能太阳能科技有限公司增资项目进行投资。公司控股公司建银新能源投资(苏州)有限公司持有中节能约4.83%的股权，公司间接持有中节能约4.20%的股权。

截至2012年12月31日，建银新能源投资(苏州)有限公司总资产22,492.50万元，净资产22,492.50万元。报告期内，建银新能源投资(苏州)有限公司实现营业收入0万元，营业利润-481.37万元，净利润-481.37万元。

7、公司控制的特殊目的主体情况










无

8、公司无形资产情况

1) 商标

本公司目前拥有注册商标共25项，在国家工商行政管理总局商标局注册，所有权明确属于公司所有。公司现持有注册商标不存在侵犯其他人在先权利的情形。

序号	商标图案及文字	注册号/申请号	注册地	类别	注册生效或受理日期
1		9069156	中国	9类	2012.1.28
2		9078634	中国	11类	2012.2.14
3		9078646	中国	11类	2012.2.21
4		4122858	美国	11类	2012.4.3
5		9069157	中国	9类	2012.5.21
6		4180260	美国	9类	2012.7.24
7	RISEN	TMA829667	加拿大	9/11类	2012.8.10
8		009638446	欧盟	9/11类	2011.1.4
9		7390551	中国	19类	2011.1.14
10		1511944	加拿大	9/11类	2011.1.20

11	东方日升	7390556	中国	9类	2011.1.21
12	东方日升	7390555	中国	9类	2011.1.21
13		1406052	澳大利亚	11类	2011.1.28
14	东方日升	7390553	中国	9类	2011.2.21
15		160845	阿联酋	11类	2011.3.22
16		154704	阿联酋	9类	2011.3.22
17		1029709	韩国	9/11类	2011.10.20
18	东方日升	7390552	中国	19类	2010.12.28
19	risen	009623299	欧盟	9/11类	2010.12.23
20	risen	1509689	加拿大	9/11类	2010.12.30
21		7390554	中国	9类	2009.5.31
22		7390559	中国	11类	2009.5.31
23		7390560	中国	9类	2009.5.31
24		7390562	中国	9类	2009.5.31
25		4239585	中国	11类	2007.2.7

2) 专利技术及其它

截至2012年12月31日，本公司已拥有专利35项，其中3项发明专利，7项实用新型专利，25项外观专利。发明专利和实用新型专利的具体情况如下：

序号	专利名称	专利号/申请号	授权情况	授权时间	专利类型
1	太阳能电池有效扩散长度的测试方法	ZL200410017861.7	已授权	2007.12.26	发明专利
2	一种单晶硅片制绒的方法	ZL200810170672.1	已授权	2010.04.21	发明专利

3	一种太阳能电池板组件的叠层结构及其层压工艺	200910260817.1	已授权	2011.06.27	发明专利
4	一种高效太阳能光伏电池片	201210321477.0	已受理		发明专利
5	太阳能电池用镀锡铜带的制备方法	201210449550.2	已受理		发明专利
6	三层复合结构减反射膜的光伏电池及其复合镀膜方法	201210535447.X	已受理		发明专利
7	太阳能电池片的制造工艺	201210511495.5	已受理		发明专利
8	太阳能电池片	201210510855.X	已受理		发明专利
9	一种不锈钢槽式基础的光伏组件陈列支架	ZL201020147946.8	已授权	2010.11.24	实用新型
10	多用途小功率太阳能灯	ZL200820210798.2	已授权	2009.07.01	实用新型
11	转合式太阳能帐篷灯	ZL200820210799.7	已授权	2009.09.16	实用新型
12	磁吸式太阳能多功能便携电源	ZL200920274358.8	已授权	2010.08.25	实用新型
13	翻转式太阳能多功能便携电源	ZL200920274351.6	已授权	2010.09.08	实用新型
14	太阳能电池框架的非对称结构铝合金型材	ZL201120219332.0	已授权	2012.01.11	实用新型
15	一种太阳能光伏电池框架的铝合金型材	ZL201120219327.X	已授权	2012.02.22	实用新型
16	挂灯	201220357620.7	已受理		实用新型
17	一种高效太阳能光伏电池片	201220435493.8	已受理		实用新型
18	三层复合结构减反射膜的光伏电池及其复合镀膜方法	201220681817.6	已受理		实用新型

三、公司未来发展的展望

(一) 公司所处宏观环境

1、2012年受欧美经济复苏缓慢，市场竞争加剧，美国和欧洲“双反”等因素的影响，国内光伏行业出现产能阶段性过剩。尽管行业短期来看不是很乐观，但从长远发展来看，由于石油、煤炭、天然气等不可再生能源日益枯竭，以及传统化石燃料燃烧排放二氧化碳、二氧化硫所造成的温室效应、臭氧层空洞、酸雨等，可再生能源利用成为人类可持续发展的必然趋势。光伏发电以其无污染、能源丰富、应用方便、技术可靠等特点，成为最有发展前景的新能源应用方向之一。未来光伏行业依然具有广泛的发展空间。

2、传统欧洲光伏市场需求相对饱和，新兴市场加快发展。进入2012年，市场发展重心逐渐向新兴光伏国家转移，中国、日本、非洲、东南亚、澳大利亚等光伏市场正在加快崛起。市场研究公司IHS研究报告显示：光伏需求正在发生着主要区域的改变，该产业正在变得真正全球化。2010年欧洲占太阳能需求80%

以上，2012年下滑至53%，预计2013年将进一步下滑，仅占全球市场的39%，预计未来几年，亚洲，尤其是中国，将取代欧洲成为全球最大的太阳能安装地区，由原来的一枝独秀到全球均衡分布。

2012年，我国发布了《太阳能发电发展“十二五”规划》，《关于申报分布式光伏发电规模化应用示范区的通知》，仅分布式光伏发电系统总装机容量就可达15GW以上，以分布式光伏系统按平均每千瓦1.5万元测算，总投资需求约2250亿元。日本2012年发布的新的上网电价补贴机制，为太阳能提供每千瓦时42日元的补贴，期限为20年。澳大利亚碳排放税于2012年7月1日生效等，新兴市场将成为未来光伏产品的主要需求市场。

（二）公司所处行业的市场竞争格局

我国光伏产业正处在产能阶段性过剩、亏损企业逐步增多，部分企业停产甚至退出的行业格局，过去，我国光伏产业主要依靠规模、人力等低成本竞争力占据了国际市场的主要部分，技术因素未能发挥主导作用，严重制约了产业的进步。当前，我国光伏行业的发展已经初步迈入成熟期，光伏企业之间的竞争已由传统的价格竞争，逐渐转向技术研发水平、成本控制能力和品牌商誉等方面的竞争，研发能力与成本控制能力较弱的企业可能陷入亏损甚至被兼并或退出此行业。目前我国多数光伏企业资产负债率较高，而公司相比同行业资产规模中等，资产质量良好，债务负担合理，核心技术优势明显。未来随着世界经济的复苏、国内光伏上网电价政策的逐步完善，公司海外及国内产品需求将进一步增长，整体竞争实力有望进一步增强。

由工信部主导的《太阳能光伏行业准入条件》正在经专家讨论，并积极修改中，草案准入条件将会对企业研发能力、生产规模、出货情况、专利数量等各个方面做明确规定。另外，2012年初出台的《太阳能光伏产业“十二五”发展规划》（下称《规划》），也已经对“准入条件”有所涉及。就企业规模方面，《规划》制定的目标是：“我国政府将集中支持骨干光伏企业，并提供资金、贷款等方面扶持，到2015年形成：多晶硅领先企业达到5万吨级，骨干企业达到万吨级水平；太阳能电池领先企业达到5GW级，骨干企业达到GW级水平；1家年销售收入过千亿元的光伏企业，3-5家年销售收入过500亿元的光伏企业；3-4家年销售收入过10亿元的光伏专用设备企业”，未来几年我国光伏行业的市场集中度将大幅提升。行业准入条件的制定和出台，将会引导并倒逼全行业从同质低价无序竞争的局面中摆脱出来，并有效的起到抑制行业产能过剩现象。公司是一家有着先进工艺技术和科学管理方法的上市公司，有着明显的技术、品牌和产能优势，在行业中具有较强的竞争力。

（三）公司发展战略

未来，公司将继续立足于太阳能光伏及节能行业，并通过技术积累和技术引进，逐渐实现产业链延伸和产业升级，秉承“让绿色新能量创造人类新生活”的企业愿景、“以科技创新持续改善能源格局，提高人类生活品质”的企业使命、“百亿日升，世界日升，百年日升”的战略理念，加大电池片的研发投入，提高太阳能电池片和组件的转换效率，提升产品核心竞争力，打造国际品牌；丰富太阳能灯具及LED产品种类，推进自主创新，提高灯具产品附加值；推进光伏独立发电系统的研发、制造，使其标准化、系列化，以满足野外移动和便携式用电及电力基础设施薄弱地区的市场需求；创新电站投建模式，提升光伏电站滚动开发能力，提高资金周转率，完善产业链布局。

（四）经营计划

1、加大研发投入，提升核心竞争力。公司将继续加大研发投入，充分利用国家级“光伏工程技术研发中心项目”，不断加强技术创新，提高电池片和组件转换效率，降低生产成本，改善公司产品结构和产品布局，提升公司核心竞争力。

2、强化生产管理，提高产品质量。

公司将继续推进精细化管理工作，从物料采购、到产品生产的整个过程按要求实现精益生产，卓越运营，全方位保证产品质量；通过严格执行生产全过程质量监控，深入实施生产员工绩效考核办法，建立合理量化的成本、质量、效率三位一体绩效考核体系，实现持续改进；同时，加强培训，强化全员质量意识，提高质量管理人员日常监管能力。

3、加快营销网络建设和人力资源的开发与管理，培养一支职业化的营销队伍，提升客户服务水平和

品牌知名度，培养可靠的客户群体。公司在青海、新疆、云南、湖北、四川等适合光伏电站建设及应用型灯具销售的地区设立销售点，迅速把握国内市场机遇。除了巩固传统的中心市场以外，公司提前在东欧、南美、非洲、澳大利亚、东南亚等新兴市场做前期开发，积极开拓并建立战略合作伙伴关系，避免过度依赖欧洲市场。

4、加强预算管理，严格控制成本。随着光伏行业产能过剩，市场竞争加剧，光伏产品价格急剧下降，严重影响公司毛利率。面对毛利率不断下降的压力，2013年公司将继续加强预算管理，通过成立专门的预算小组，全面实施各项节流措施，杜绝各种浪费。另外，通过培训、宣传，强化全体员工节约意识，加强对管理费用和销售费用的控制，严格控制成本。

5、加强绩效考核，提高员工积极性。不断完善公司考核体系，落实考核责任，促进员工工作绩效和公司整体管理绩效的提高。

6、完善内控体系建设，增强抗风险能力。加大公司内部审计力度，加强内部控制教育和培训，深入提高员工对风险控制的意识；定期进行内部控制的自查和审计检查，改进和完善内控执行中的问题，结合公司实际，设立符合公司自身的内控评价体系，增强公司抗风险管理能力。

7、加强现金流管理，防范现金流风险。加大现金流的预算工作，加强对应收账款的管理，严格控制应收账款的额度和账龄，对应收账款的质量和回收情况进行有效监控，进一步保障应收账款的可回收性，有效地进行资金的平衡、调度，保持良好的偿债能力与尽可能提高盈利能力的协调、统一，确保公司现金流的稳健，防范现金流风险。

8、整合优势资源，加快公司转型升级。充分整合优势资源，提升技术创新能力、生产制造能力、安装维护能力和营销协同能力，提高公司效率效益，深化公司激励约束和人才配置，支撑企业转型发展。

(五) 主要风险及应对

1、汇率波动风险

国内市场发展速度较快，但整体份额比例还较低，公司产品很大的比例还是销往海外，销售收入以美元、欧元计量，结汇为人民币时，汇率的波动会对企业的经营业绩造成影响。公司通过远期外汇交易，外汇风险担保，调节欧元和美元销售结算的比例等多种方式来降低汇率波动带来的风险。

2、进口国贸易保护政策的风险

公司产品主要销往海外，美国和欧盟近年来采取的贸易政策措施如反倾销、反补贴等对公司经营影响极大。2012年11月美国终裁对我国光伏产品征收18.32%到249.96%不等的反倾销税率和14.78%到15.24%不等的反补贴税率。欧盟委员会于2012年9月6日和2012年11月8日相继对我国出口至欧盟的太阳能电池发起反倾销和反补贴立案调查，预计2013年6月，欧盟委员会将公布初裁结果。欧洲作为公司的产品主要出口地，一旦欧盟委员会裁定中国企业存在倾销行为，公司将会面临出口风险。面对可能的出口风险，公司已成立欧盟反倾销反补贴调查应对工作小组，积极做好行业应诉工作，并且聘请了律师申请市场经济地位；加大了对东欧、南美、非洲、澳大利亚、东南亚及国内等新兴市场的开拓；论证采购境外第三方电池片加工成组件销售或在境外设立子公司生产电池片等产品来避开双反的可行性。

3、宏观经济变化的风险

欧洲债务危机的后续影响仍在，欧洲各国银行贷款收紧，海外光伏电站建设融资门槛越来越高。另外由于欧洲市场当地银行银根紧缩，向欧洲客户的放款余额减少、周期延长，造成公司的主要客户均面临不同程度的资金压力，因此导致公司应收账款增多，应收账款回收风险加大。

4、原材料价格变动的风险

公司生产的主要原材料为硅片，2011年，受下游需求增长短期内放缓和新增产能快速释放两个因素的影响，硅片价格开始持续下跌。2012年底，随着中国对原产于欧盟、美国和韩国的进口太阳能级多晶硅进行反倾销、反补贴调查，多晶硅价格在2013年初开始出现小幅上扬。因为下游电池组件的价格相对稳定且竞争激烈，多晶硅和硅片价格的阶段性波动影响公司的经营业绩。但长期来看，随着生产技术进步、上游多晶硅等原材料行业的有序发展，原材料价格趋势将逐步趋稳，其波动幅度受外部经济环境的影响将逐渐减小，风险也将逐渐降低。针对硅片等主要原材料市场环境变化较快的情况，公司将主动缩短采购合同周

期，不断根据市场变化调整采购价格，并加强与供应商的长期合作，提高议价能力，以应对原材料波动带来的市场风险。

5、太阳能光伏行业受到其他可再生能源替代的风险

目前对于太阳能光伏发电具有部分替代性的可再生能源主要是风能、生物质能和地热能等，未来不排除会有其他新的可再生能源技术取得革命性突破，进而对太阳能光伏发电应用形成一定的替代性威胁。

（六）管理层所关注的公司发展机遇

1、国内市场逐步启动

我国政府为推动太阳能光伏应用发展，落实节能减排，降低能耗等目标，以及实现国家经济的可持续发展，加大了光伏行业的扶持力度，出台了一系列扶持政策，国内市场需求逐步增大。

2、分布式光伏发电是未来的重要发展方向

为支持我国光伏产业，国家能源局发布了《关于申报分布式光伏发电规模化应用示范区的通知》等支持分布式光伏发电发展的政策，国家电网公司也积极响应国家政策，发布了《关于做好分布式光伏发电并网服务工作的意见（暂行）》、《关于促进分布式光伏发电并网管理工作的意见（暂行）》和《分布式光伏发电接入配电网相关技术规定（暂行）》，为促进分布式发电的快速发展奠定了政策基础，随着实施细则的逐步出台，分布式光伏发电未来有望成为光伏发展的重要方向。

3、光伏发电成本逐步达到平价上网

过去几年，光电转化效率取得大步提升，相关材料的成本也因为技术进步和产业升级而大幅下降。在欧洲，日照资源集中的南部地中海地区，光伏发电逐步达到平价上网。在美国，根据巴克莱银行预计，在2013-2014年，美国部分地区能实现平价上网。在中国，根据中国发改委能源研究所等机构主持完成的《中国光伏发电平价上网路线图》指出，到2015年我国部分地区可以实现用户侧的平价上网，2020年全国范围内的大部分地区可以实现发电侧平价上网，2030年则可以全部实现发电侧的平价上网。未来，政府逐渐降低补贴标准并逐步退出利用补贴推动行业发展的机制，将成为行业的发展趋势。

（七）公司未来发展资金需求及使用计划

公司将根据国家宏观经济形势、产业政策、银行信贷政策及资本市场的发展与变化，结合公司发展的实际情况，研究制定资金筹措及使用计划，充分有效利用资金资源，提高股东回报。

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年5月22日公司2011年年度股东大会审议通过了公司章程部分条款，其中：第一百五十九条中现金分红政策 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报和公司可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（一）公司的利润分配遵循如下原则：

1、按法定条件、顺序分配的原则；

- 2、同股同权、同股同利的原则；
- 3、公司持有的本公司股份不得分配利润的原则。

(二) 利润分配形式。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司可以根据公司盈利及资金需求情况进行中期分红。

(三) 现金分红的条件和具体比例。如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应优先采取现金方式分配股利，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。在上半年的经营性现金流量净额不低于当期实现的净利润，且满足公司资金需求的情况下，公司可进行中期现金股利分配。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

重大投资计划或重大现金支出是指达到以下标准之一的对外投资或现金支出项目：

1. 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过人民币 3,000 万元；
2. 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

(四) 利润分配方案审议程序。

公司年度股利分配方案，由董事会拟定，董事会过半数以上董事表决通过后方可提交股东大会审议，股东大会由出席股东大会的股东所持表决权的过半数通过。公司董事会对于盈利年度未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。存在股东违规占用上市公司资金情况的，上市公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	560,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	-186,594,315.52

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》(大华审字[2013]004537 号)，公司 2012 年度实现归属于母公司股东净利润为-480,804,734.84 元，截止到 2012 年 12 月 31 日，可供投资者分配的利润为-186,594,315.52 元，公司年末资本公积金余额为 1,518,066,099.01 元。鉴于公司 2012 年度出现较大幅度亏损，为支持公司发展，公司决定本年度不进行现金利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司独立董事从公司目前的实际情况出发，同意公司本次利润分配预案。

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010 年度

2010 年度，经立信大华会计师事务所有限公司出具的《审计报告》(立信大华审字 (2011) 045 号)，公司 2010 年度实现归属于母公司股东净利润 275,128,477.79 元，根据公司章程的规定，提取 10% 作为法定盈余公积金 27,769,045.93 元，加上年初未分配利润 117,043,902.58 元，截止到 2010 年 12 月 31 日，可供股东分配

的利润为364,403,334.44元；公司年末资本公积金余额1,903,066,099.01元。

2011年2月20日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《东方日升新能源股份有限公司关于2010年年度利润分配预案的议案》；2011年3月15日，公司2010年度股东大会审议通过了《东方日升新能源股份有限公司关于利润分配及公积金转增股本预案的议案》；公司2010年度以2010年末总股本17,500万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币5元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币87,500,000.00元。同时，以2010年末总股本17,500万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计17,500万股。实施后公司总股本变更为35,000万股。

2、2011年度

2011年度，经大华会计师事务所有限公司出具的《审计报告》（大华审字[2012]171号），公司2011年度实现归属于母公司股东净利润为54,121,785.17元，根据公司章程的有关规定，提取10%作为法定盈余公积金8,814,700.29元，截止到2011年12月31日，可供投资者分配的利润为322,210,419.32元，公司年末资本公积金余额为1,728,066,099.01元。

2012年4月18日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《东方日升新能源股份有限公司关于2011年年度利润分配预案的议案》；2011年5月22日，公司2010年度股东大会审议通过了《东方日升新能源股份有限公司关于利润分配及公积金转增股本预案的议案》；公司2011年度以截止2011年12月31日总股本350,000,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利0.8元人民币（含税），共计派发现金28,000,000.00元人民币；同时，以截止2011年12月31日公司总股本350,000,000股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增6股，共计210,000,000股，转增股本后公司总股本变更为560,000,000股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	-480,804,734.84	0%
2011年	28,000,000.00	54,121,785.17	51.74%
2010年	87,500,000.00	275,128,477.79	31.8%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人制度建立情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律、法规、业务规则及《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司实际情况，公司于2010年9月19日第一届董事会第七次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》，并与2011年11月22日第一届董事会第十七次会议审议通过了《东方日升新能源股份有限公司内幕信息知情人登记制度（修订）》。该制度完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施。建立了内幕信息知情人登记管理措施。

（二）报告期内内幕信息知情人制度执行情况

报告期内，公司的内幕信息流转、信息知情人登记管理、重大事项的报告、传递、审核、披露程序均严格遵守《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》的有关规定；严把内幕信息流转程序，将

信息知情人控制在最小范围内，切实做到内幕信息在披露前各环节所有知情人员如实、完整登记；公司董事会秘书负责知情人登记信息的核实、报备和建档，确保“内幕信息知情人登记表”所填报内容的真实、准确、完整。报告期内，公司内幕信息知情人管理制度执行情况较好，未发生被监管部门的查处和整改的情况。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月08日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券	欧洲电站情况及回报率；2011年国内销售情况；美国双反对公司的影响；公司产品的转换效率；募投项目进展；电站运营模式；目前电站建设组件方面占比；如何与其他企业竞争等
2012年11月16日	公司会议室	实地调研	机构	民族证券	公司成立时间；公司产能情况；公司毛利情况；电站获利方式；组件产品的组成；金太阳项目示范工程；销售分部情况；原材料采购情况等
2012年12月08日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	工艺改进情况；双反对公司的影响；国内市场开拓情况；建电站现金流如何；目前产能；公司海外电站建设情况等

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
东方日升	无锡荣能		诉讼		6,235.2	本案尚未进入实体审理阶段	暂无法判断	不适用	2012年09月06日	2012-038
东方日升	江西赛维	无	仲裁		1,554.09	已裁决	支持江西赛维的仲裁请求	我司申请不予执行, 开庭审理一次, 双方分歧较大, 目前休庭		
东方日升	江西赛维	无	诉讼		1,738.75	审理中	暂无法判断	不适用		

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 9,528.04 万元。

已编入上一期年度报告, 但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

1、公司于2012年8月29日向宁海县人民法院提出了关于公司与无锡荣能半导体材料有限公司签订的编号为RS-NR20100925的《产品购销合同》的诉讼, 要求无锡荣能返还公司已支付的3000万元人民币定金; 无锡荣能也诉称于2012年8月30日就同样的合同纠纷向无锡市中级人民法院起诉。双方均向对方受理法院提出了管辖权异议; 2013年2月22日, 宁波市中级人民法院于做出了驳回无锡荣能管辖权异议的裁定, 无锡荣能又向浙江省高级人民法院提出管辖权异议。截至目前, 本案尚未进入实体审理阶段。

2、江西赛维LDK太阳能高科技有限公司于2012年8月8日, 向中国国际贸易仲裁委员会上海分会(以下简称“上海贸仲委”)提出了对公司与江西赛维签订的编号为LDK11245的《硅片购销合同》的仲裁申请。公司于2012年10月28日提出了对公司与江西赛维签订的编号为LDK10438的《硅片购销合同》向宁海县人民法院提起起诉, 并开庭审理了一次, 双方分歧较大, 目前休庭。2013年1月28日, 上海贸仲委对仲裁事项做出了裁决, 支持了江西赛维的仲裁请求。公司认为, 江西赛维申请仲裁的LDK11245合同系对LDK10438(长期合同)的履行, 即为公司对江西赛维向宁海县人民法院提起诉讼的LDK10438合同的子合同。公司向宁波市中级人民法院申请对上海贸仲委做出的仲裁裁决不予执行, 待宁波市中级人民法院对长期合同的所有履行情况调查核实清楚后, 上海贸仲委再做处理。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2012年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。详见公司于2013年4月19日刊登在中国证券监督管理委员会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网的大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《东方日升新能源股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》大华核字[2013]004459号。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	临时公告披露日期

收购资产情况说明

无

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	临时公告披露日期

				润(万元)						比例(%)		
--	--	--	--	-------	--	--	--	--	--	-------	--	--

出售资产情况说明

无

3、企业合并情况

适用 不适用

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
合计	0	0%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	转让价格与账面价值或评估	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况	转让资产获得的收益(万元)
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	--------------	----------	--------------	---------------

									价值差异较大的原因		的影响情况	
-	-	-	-									

资产收购、出售发生的关联交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的，应当说明原因

无

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)	被投资企业的重大在建项目的进展情况
-	-	-	-	-				

共同对外投资的重大关联交易情况说明

无

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）						
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	
非经营性														
-	-													
经营性														
-	-													
合计		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5、其他重大关联交易

无

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
东方日升新能源（香 港）有限公司	2012 年 03 月 21 日	12,672[注 1]	2012 年 05 月 24 日	12,712[注 2]	连带责任保 证	主债务履行 期届满之日 起六个月	否	否
RisenSky Solar	2011 年 09	61,546.1[注	2011 年 12 月	21,762.05[注	连带责任保	主债务履行	否	否

Energy S.ür.l	月 22 日	3]	27 日	4]	证	期届满之日起六个月		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			12,672	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				12,712
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			74,218.1	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				34,474.05
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			12,672	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				12,712
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			74,218.1	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				34,474.05
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				17.8%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				——				
违反规定程序对外提供担保的说明				——				

[注 1] 实际为 2000 万美元, 此为换算成人民币的金额。

[注 2] 实际为 2000 万美元, 此为换算成人民币的金额。

[注 3] 实际为 7000 万欧元, 此为换算成人民币的金额。

[注 4] 实际为 2619 万欧元, 此为换算成人民币的金额。

3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

(1) 委托理财情况

无

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

无

4、其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产置换时所作承诺	不适用				
发行时所作承诺	林海峰、仇华娟、曹志远、徐勇兵、王红兵、毛强、陈耀民、陈漫、曾学仁、王宗军、唐坤友、柯昌红、袁建平、王其兵、雪山行、宁海和兴投资咨询有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市美瑞投资管理有限公司、上海科升投资有限公司、汇金立方资本管理有限公司、四川中物创业投资有限公司、杨增荣	（一）本公司发行前控股股东、实际控制人林海峰及其母亲仇华娟承诺：自公司公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的公司股份。（二）为避免与本公司出现同业竞争情形，维护本公司的利益和长期发展，本公司控股股东、实际控制人林海峰出具《避免同业竞争承诺函》。承诺：“本人、本人的配偶、父母、子女以及本人控制的其他企业未直接或间接从事与股	2010年09月02日		截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

	<p>份公司相同或相似的业务，未对任何与股份公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。本人不再对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。本人将持续促使本人的配偶、父母、子女以及本人控制的其他企业、经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动。本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营。”（三）发行人及其控股股东、实际控制人林海峰已出具承诺：待与上述关联方交易合同执行完毕后，发行人将不与其任何关联方发生任何形式的购销关联交易。（四）发行人已出具书面承诺：承诺其今后将不再</p>			
--	--	--	--	--

		<p>通过与关联方的资金互借方式解决公司发展过程中面临的资金压力。发行人实际控制人林海峰承诺：对于公司以往发生的资金互借行为，如需承担任何责任，由林海峰个人承担。（五）公司实际控制人林海峰对公司缴纳社会保险金事宜承诺：公司已按相关规定缴纳社会保险金，不存在任何需要补缴或受到行政处罚的情形。如未来因任何原因出现公司需补缴社会保险金之情形，由本人以个人资产支付。</p> <p>（六）公司实际控制人林海峰对公司缴纳住房公积金事宜承诺：公司已按相关规定足额缴纳各期住房公积金，不存在任何需要补缴或受到行政处罚的情形。如未来因任何原因出现公司需补缴住房公积金之情形，由本人以个人资产支</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>付。(七)公司的董事、监事、高级管理人员林海峰、仇华娟、曹志远、徐勇兵、王红兵、毛强、陈耀民、陈漫、曾学仁、王宗军、唐坤友、柯昌红、袁建平、王其兵、雪山行承诺：本人若在首次发行公开发行股票之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不得转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。本人承诺在申报离任六个月后的十二个月内转让的直接和间接持有的公司股份不超过本人所直接和间接持有公</p>			
--	--	--	--	--

		<p>司股份总数的百分之五十；前述锁定期届满后，本人及本人的关联方在公司任职期间，每年转让的直接和间接持有的公司股份不超过本人所直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五。</p> <p>（八）本公司发行前其他股东宁海和兴投资咨询有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市麦瑞投资管理有限公司、上海科升投资有限公司、汇金立方资本管理有限公司、陈漫、四川中物创业投资有限公司、杨增荣承诺：自公司公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本公司（或本人）所持有的公司股份，也不由公司回购本公司（或本人）所持有的公司股份。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	何年丰、程纯
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

无

十三、违规对外担保情况

无

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十五、报告期内信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011年第三次临时股东大会的法律意见书	不适用	2012年01月05日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于2011年第三次临时股东大会会议决议的公告	不适用	2012年01月05日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011年年度业绩预告	不适用	2012年01月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于股东股权质押的公告	不适用	2012年01月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于通过高新技术企业复审的公告	不适用	2012年02月03日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011年年度业绩快报	不适用	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于非公开发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	不适用	2012年03月02日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于公司使用部分超募资金暂时补充流动资金的独立意见	不适用	2012年03月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于公司为全资子公司东方日升新能源（香港）有限公司提供担保的独立意见	不适用	2012年03月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

安信证券股份有限公司关于公司使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的保荐意见	不适用	2012年03月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
安信证券股份有限公司关于公司对外担保的核查意见	不适用	2012年03月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	不适用	2012年03月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于为全资子公司东方日升新能源（香港）有限公司提高担保的公告	不适用	2012年03月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十四次会议决议公告	不适用	2012年03月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十九次会议决议公告	不适用	2012年03月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012年第一季度业绩预告	不适用	2012年03月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于公司董事辞职的公告	不适用	2012年04月05日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告	不适用	2012年04月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011年年度审计报告	不适用	2012年04月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于变更部分超募资金投资项目实施地点的公告	不适用	2012年04月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告	不适用	2012年04月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011年度内部控制自我评价报告	不适用	2012年04月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于2011年度利润分配及公积金转增股本预案的公告	不适用	2012年04月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011年度财务决算报告	不适用	2012年04月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十五次会议决议公告	不适用	2012年04月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于召开2011年度股东大会通知的公告	不适用	2012年04月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第二十次会议	不适用	2012年04月20日	巨潮资讯网	

决议公告			http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于续聘大华会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构的独立意见	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
安信证券股份有限公司关于公司 2011 年度持续督导跟踪报告	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
安信证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
安信证券股份有限公司关于公司募集资金 2011 年度存放和使用情况的专项核查意见	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
安信证券股份有限公司关于公司“年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项目”部分变更实施地点的核查意见	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事 2011 年度述职报告（徐东华）	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事 2011 年度述职报告（张广生）	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事 2011 年度述职报告（戴建君）	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于变更部分超募资金投资项目实施地点的独立意见	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
公司章程（2012 年 4 月）	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于相关事项的独立意见	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
董事会致歉公告	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、《中国证	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网	

	券报》、《上海证券报》		http://www.cninfo.com.cn	
2011年年度报告及摘要部分内容更正的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年04月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012年第一季度报告全文	不适用	2012年04月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012年第一季度报告正文	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年04月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于举行2011年度网上业绩说明会通知的公告	不适用	2012年05月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于召开2011年年度股东大会的提示性公告	不适用	2012年05月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011年年度股东大会的法律意见书	不适用	2012年05月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011年年度股东大会决议公告	不适用	2012年05月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011年年度权益分派实施公告	不适用	2012年05月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于非公开发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告	不适用	2012年05月31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012年半年度业绩预告	不适用	2012年7月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于英国威尔士5MW太阳能电站项目转让事项的进展公告	不适用	2012年07月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于使用部分超募资金暂时补充流动资金归还的公告	不适用	2012年8月6日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012年半年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于公司使用部分超募资金暂时补充流动资金的独立意见	不适用	2012年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	不适用	2012年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第二十二次会议决议公告	不适用	2012年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十七次会议决议公告	不适用	2012年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于授权董事长办理太阳能电站项目公司投资事项的公告	不适用	2012年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
安信证券股份有限公司关于公司使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的核查意见	不适用	2012年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012年半年度报告	不适用	2012年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	不适用	2012年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于参加“宁波辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”的公告	不适用	2012年9月3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于诉讼事项的澄清公告	不适用	2012年9月6日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于拟于湖北郟县签订20MW光伏生态农业大棚一体化项目框架协议的公告	不适用	2012年9月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012年前三季度业绩预告	不适用	2012年10月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012年第三季度报告正文	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012年10月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012年第三季度报告全文	不适用	2012年10月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于股东股权解除质押的公告	不适用	2012年11月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
简式权益变动报告书	不适用	2012年12月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	不适用	2012年12月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
----------------------	-----	-------------	--	--

十六、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	176,873,450	50.53%			105,429,382	-1,157,813	104,271,569	281,145,019	50.2%
3、其他内资持股	172,242,200	49.21%			103,345,320		103,345,320	275,587,520	49.21%
境内自然人持股	172,242,200	49.21%			103,345,320		103,345,320	275,587,520	49.21%
5、高管股份	4,631,250	1.32%			2,084,062	-1,157,813	926,249	5,557,499	0.99%
二、无限售条件股份	173,126,550	49.46%			104,570,618	1,157,813	105,728,431	278,854,981	49.8%
1、人民币普通股	173,126,550	49.46%			104,570,618	1,157,813	105,728,431	278,854,981	49.8%
三、股份总数	350,000,000	100%			210,000,000	0	210,000,000	560,000,000	100%

注：表中若出现合计数与所列数值总和不符，系四舍五入所致。

股份变动的原因

公积金转股、高管股解禁部分的减持

股份变动的批准情况

适用 不适用

2012年5月22日东方日升新能源股份有限公司召开2011年度股东大会，会议审议通过了《关于东方日升新能源股份有限公司2011年度利润分配预案的议案》，拟以截止2011年12月31日公司总股本350,000,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利0.8元人民币（含税），共计派发现金28,000,000.00元人民币；同时，拟以截止2011年12月31日公司总股本350,000,000股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增6股，共计210,000,000股，转增股本后公司总股本变更为560,000,000股。

股份变动的过户情况

本次权益分派股权登记日为：2012年5月30日，除权除息日为：2012年5月31日。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司根据2011年度权益分配情况，对2011年度的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益进行了追溯调整，调整前分别为0.15元、0.15元、0.06元，调整后分别为0.10元、0.10元、0.04元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林海峰	150,142,200	0	90,085,320	240,227,520	首发承诺	2013年9月2日
仇华娟	22,100,000	0	13,260,000	35,360,000	首发承诺	2013年9月2日
陈漫	4,631,250	1,157,813	2,084,062	5,557,499	高管股锁定	
合计	176,873,450	1,157,813	105,429,382	281,145,019	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

报告期内公司无证券发行情况

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司于2012年5月22日召开2011年度股东大会，审议通过了《关于东方日升新能源股份有限公司2011年度利润分配预案的议案》。公司2011年度利润分配为：拟以截止2011年12月31日公司总股本350,000,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利0.8元人民币（含税），共计派发现金28,000,000.00元人民币；同时，拟以截止2011年12月31日公司总股本350,000,000股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增6股，共计210,000,000股，转增股本后公司总股本变更为560,000,000股。

2012年5月31日（除权除息日），公司2011年度分派实施完毕，总股本由原来的35,000万股增至56,000万股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	25,448	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	23,553			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
林海峰	境内自然人	42.9%	240,227,520	240,227,520	质押	109,600,000
仇华娟	境内自然人	6.31%	35,360,000	35,360,000		
宁海和兴投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.24%	23,744,000	0	质押	7,040,000
新疆中麦新瑞股权投资合伙企业	境内非国有法人	3.1%	17,374,237	0		

(有限合伙)						
汇金立方资本管理有限公司	境内非国有法人	2.35%	13,154,720	0		
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	1.94%	10,880,573	0		
上海科升投资有限公司	境内非国有法人	1.82%	10,200,000	0		
四川中物创业投资有限公司	境内非国有法人	1.18%	6,589,440	0		
陈漫	境内自然人	0.99%	5,557,499	5,557,499		
全国社保基金四一八组合	其他	0.36%	2,000,000	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
宁海和兴投资咨询有限公司	23,744,000	人民币普通股	23,744,000			
新疆中麦新瑞股权投资合伙企业(有限合伙)	17,374,237	人民币普通股	17,374,237			
汇金立方资本管理有限公司	13,154,720	人民币普通股	13,154,720			
深圳市创新投资集团有限公司	10,880,573	人民币普通股	10,880,573			
上海科升投资有限公司	10,200,000	人民币普通股	10,200,000			
四川中物创业投资有限公司	6,589,440	人民币普通股	6,589,440			
全国社保基金四一八组合	2,000,000	人民币普通股	2,000,000			
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,673,175	人民币普通股	1,673,175			
杨增荣	1,446,640	人民币普通股	1,446,640			
华润深国投信托有限公司-一创基金宝 2 期结构式投资集合	1,292,800	人民币普通股	1,292,800			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、林海峰先生及其母亲仇华娟女士为一致行动人； 2、除上述一致行动人关系外，公司上述前十名股东不存在其他关联关系，前十名无限售条件股东之间是否存在其他关联关系或一致行动人的情况不详。					

2、公司控股股东情况

公司控股股东为林海峰先生及其母亲仇华娟女士。

林海峰先生，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，现任本公司董事长兼总经理，报告期末持有公司股份240,227,520股，占公司总股本的42.90%。仇华娟女士，中国国籍，无境外永久居留权，报告期末持有公司股份35,360,000股，占公司总股本的6.31%。

林海峰先生及仇华娟女士的主要工作经历详见“董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

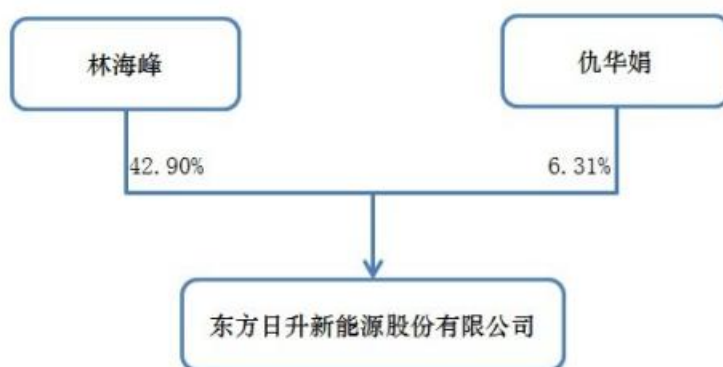
3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为林海峰先生及其母亲仇华娟女士。

林海峰先生，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，现任本公司董事长兼总经理，报告期末持有公司股份240,227,520股，占公司总股本的42.90%。仇华娟女士，中国国籍，无境外永久居留权，报告期末持有公司股份35,360,000股，占公司总股本的6.31%。

林海峰先生及仇华娟女士的主要工作经历详见“董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
林海峰	240,227,520	2013 年 09 月 02 日	0	首发承诺
仇华娟	35,360,000	2013 年 09 月 02 日	0	首发承诺
陈漫	5,557,499			高管股锁定

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始 日期	任期 终止 日期	期初持股 数（股）	本期增 持股份 数量 （股）	本期 减持 股份 数量 （股）	期末持股 数（股）	期初持 有股票 期权数 量（股）	其中： 被授予 的限制 性股票 数量 （股）	期末持 有股票 期权数 量（股）	变动原 因
林海峰	董事长、 总经理	男	37	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	150,142,200	90,085,320		240,227,520				公积金 转增
仇华娟	董事	女	60	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	22,100,000	13,260,000		35,360,000				公积金 转增
曹志远	董事	男	46	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	持有公司 股东和兴 投资 14% 的股份			持有公司 股东和兴 投资 14% 的股份				无变动
徐勇兵	董事	男	52	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	持有公司 股东和兴 投资 10% 的股份			持有公司 股东和兴 投资 10% 的股份				无变动
刘瑜荣	董事	男	52	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	无			无				无变动
王红兵	董事	男	51	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	持有公司 股东新疆 中麦 60% 的股份			持有公司 股东新疆 中麦 60% 的股份				无变动
徐东华	独立董 事	男	52	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	无			无				无变动
张广生	独立董	男	69	2009	2012	无			无				无变动

	事			年 05 月 21 日	年 05 月 21 日								
戴建君	独立董事	男	48	2009 年 09 月 21 日	2012 年 09 月 21 日	无			无				无变动
毛强	监事	男	34	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	持有公司 股东和兴 投资 2.87%的 股份			持有公司 股东和兴 投资 2.87%的 股份				无变动
陈耀民	监事	男	50	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	持有公司 股东上海 科升 8% 的股份			持有公司 股东上海 科升 8% 的股份				无变动
陈漫	监事	女	45	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	4,631,250	2,084,062	1,157,813	5,557,499				公积金 转增、 投资收 回
曾学仁	监事	男	32	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	持有公司 股东和兴 投资 6.2% 的股份			持有公司 股东和兴 投资 6.2% 的股份				无变动
王宗军	监事	男	28	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	无			无				无变动
唐坤友	技术总监	男	44	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	持有公司 股东和兴 投资 12.07%的 股份			持有公司 股东和兴 投资 12.07%的 股份				无变动
柯昌红	运营总监	男	32	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	持有公司 股东和兴 投资 13.33%的 股份			持有公司 股东和兴 投资 13.33%的 股份				无变动
袁建平	市场总监	男	35	2009 年 05 月 21 日	2012 年 05 月 21 日	持有公司 股东和兴 投资 13.53%的 股份			持有公司 股东和兴 投资 13.53%的 股份				无变动

				日	日	股份			股份			
王其兵	行政总监	男	34	2009年05月21日	2012年05月21日	持有公司股东和兴投资3.47%的股份			持有公司股东和兴投资3.47%的股份			无变动
雪山行	董事会秘书、总经理特别助理	男	44	2009年05月21日	2012年05月21日	持有公司股东和兴投资8.33%的股份			持有公司股东和兴投资8.33%的股份			无变动

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

林海峰先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。EMBA、中共党员，历任宁海县日升橡塑厂总经理、宁海县日升电器有限公司总经理。林海峰先生曾荣获宁波市十佳青年创新创业之星、宁海县优秀创新型人才、宁海县科技创新奖、宁海县科技进步奖、2011年度新锐浙商、宁波市优秀创业企业家、宁波市十大风云甬商、宁波市十大杰出青年、品牌宁波（行业）年度人物、市级“优秀共产党员”等荣誉称号。现担任的主要社会职务有宁海县政协委员、宁海县青年委员会委员、宁海县工商联副会长、宁波市企业家协会理事。2009年5月至今担任公司董事长兼总经理。

仇华娟女士，1952 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。历任宁海县日升橡塑厂财务部经理、财务负责人。2009年5月至今担任公司董事。

曹志远先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士，曾先后担任浙江信联股份有限公司董事会秘书、上海信创投资有限公司投资经理、上海望春花集团有限公司董事会秘书、上海鑫陇实业总公司副总经理，2008年3月起担任宁海县日升电器有限公司财务负责人。2009年5月至今担任公司董事、财务总监。

徐勇兵先生，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历、经济师、中共党员，曾任宁海通用机械厂企管办主任、宁海县工业局企管科科长、宁海动配厂厂长、宁海俊均出口包装公司副总经理兼党支部书记，2006年4月起任职于宁海县日升电器有限公司。2009年5月至今担任公司董事、工会主席。

刘瑜荣先生，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，曾先后担任深圳粤海科技开发公司部门经理、海南亚美实业公司总经理、江苏省证券公司上海业务部部门经理、上海农凯联合投资有限公司副总经理、上海精诚投资有限公司副总经理、深圳市创新投资管理顾问有限公司总经理和资产经营部总经理，现任深创投全资子公司成都创新投资管理有限公司总经理。2009年5月至今担任公司董事。

王红兵先生，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士、复旦大学EMBA、高级经济师、高级会计师，曾先后担任南京市农业银行副行长、上海浦东发展银行总行财务总监、上海浦东发展银行深圳分行行长、上海市驻深圳企业家协会会长、深圳市中小企业发展促进会副会长，2006年5月起担任新疆中麦新瑞股权投资合伙企业（有限合伙）董事长。曾荣获全国金融劳动模范和全国优秀银行行长称号。

徐东华先生，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士、高级工程师，研究员，曾先后担任中共中央书记处农村政策研究室助理研究员、国务院发展研究中心研究员、研究室主任、中国太平洋保险

集团总公司副总经济师、国务院国资委研究中心研究员，现任机械工业经济管理研究院副院长兼总经济师，兼职中共中央“五个一”工程奖评委、中央电视台特邀财经观察员、中国石油和化学工业联合会专家委员会首席委员、北京大学商业与经济管理研究所副所长、北京化工大学、中国传媒大学教授；并担任航天时代电子技术股份有限公司、广东新会美达锦纶股份有限公司、葫芦岛锌业股份有限公司独立董事。2009年5月起担任公司独立董事。

张广生先生，1943年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历、美国亚利桑那州立大学和上海国家会计学院EMBA、高级经济师、研究员、中共党员，曾先后担任上海市第一百货商店副经理、上海市第一商业局副局长、上海市财政贸易办公室主任、上海市商业委员会主任，2000年10月至2005年11月曾担任上海市浦东发展银行董事长，现任上海流通经济研究所名誉所长、吉林省政府经济顾问，并担任上海梅林股份有限公司、上海锦江国际酒店发展股份公司独立董事。2009年5月起担任公司独立董事。

戴建君先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历、注册会计师，具有多年会计师从业经历，1993年10月-1999年12月先后担任立信会计师事务所审计人员、潘陈张联合会计师事务所审计部经理、上海高信会计师事务所审计部经理，2000年至今担任上海新高信会计师事务所有限公司董事。2009年9月起担任公司独立董事。

2、监事会成员

毛强先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，2000年7月至2006年1月任职于宁波杰友升电器有限公司，2006年2月起担任日升电器采购部经理。2009年5月至今担任公司监事会主席。

陈耀民先生，1962年出生，中国国籍，持有澳大利亚永久居留权。硕士，曾担任中国宝安集团上海投资部经理、上海农凯集团副总裁兼财务总监、上海精诚投资有限公司董事长，现任上海科升投资有限公司总经理、上海灵慧软件销售有限公司董事长、上海诚佳电子科技有限公司董事长、武汉中建房地产开发有限公司执行董事、上海富凯传媒有限公司董事、上海宇培集团公司董事、上海杭信投资管理有限公司监事。2009年5月至今担任公司监事。

陈漫女士，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权。清华大学EMBA、经济师，历任诸暨裕盛化纤有限公司经营部经理、诸暨市裕昌化纤公司总经理、浙江裕鑫化纤有限公司董事长兼总经理，现任裕鑫集团有限公司董事长兼总裁。2009年5月至今担任公司监事。

曾学仁先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中专学历，历任宁海县日升电器有限公司技术部副部长，现任公司组件技术主管。2009年5月至今担任公司职工代表监事。

王宗军先生，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，2006年6月起任职于宁海县日升电器有限公司，现任公司质检部经理。2009年5月至今担任公司职工代表监事。

3、高级管理人员

林海峰先生，担任公司总经理，简历见“董事会成员”部分。

曹志远先生，担任公司财务总监，简历见“董事会成员”部分。

唐坤友先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，曾先后担任甘肃省轻工机械总厂研究所工程师、四川金椰兆信防伪科技有限公司工程师、张掖市金海冻干食品有限公司副总经理兼生产部经理、成都聚仁化学工业有限公司生产和财务部经理、海南天聚新能源科技有限公司总经理助理及生产部长，2006年7月起任职于宁海县日升电器有限公司，历任工程师、总工程师。2009年5月至今担任公司技术总监。

柯昌红先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，曾任广东东莞美科电器有限公司技术员，2002年起任职于宁海县日升电器有限公司，历任车间主任、生产部长。2009年5月至今担任公司运营总监。

袁建平先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，曾担任珠海裕华股份有限公司技术员、上海三鼎工程技术咨询公司自动化工程师、上海铂嘉科技有限公司服务部经理，2006年起任职于宁海县日升电器有限公司。2009年5月起至今任公司市场总监。

王其兵先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历、浙江大学EMBA，曾担任美国雷诺威集团宁波豹王电池有限公司生产厂长、中国圣豹电源有限公司常务副总经理，2008年12月起任职于宁海县日升电器有限公司。2009年7月至今担任公司行政总监。

雪山行先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权。EMBA，曾担任生命力电器有限公司生产经理、副总经理，2008年12月起任职于宁海县日升电器有限公司。2009年5月至今担任公司董事会秘书、总经理特别助理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈耀民	上海科升投资有限公司	总经理	2007年01月		是
王红兵(离任)	新疆中麦新瑞股权投资合伙企业(有限合伙)	董事长	2012年01月		是
刘瑜荣	成都创新投资管理有限公司	总经理	2005年01月		是
在股东单位任职情况的说明	上海科升为公司股东。新疆中麦为公司股东。成都创新投资管理有限公司为公司股东深创投的子公司。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐东华	航天时代电子技术股份有限公司	独立董事	2011年06月08日	2014年06月07日	是
徐东华	广东新会美达锦纶股份有限公司	独立董事	2011年06月27日	2015年06月14日	是
徐东华	葫芦岛锌业股份有限公司	独立董事	2012年06月28日	2015年06月28日	是
徐东华	机械工业经济管理研究院	副院长兼总经济师	2006年01月		是
徐东华	北京化工大学、中国传媒大学	教授	1990年01月		否
徐东华	北京大学商业与经济管理研究所	副所长	2005年01月		否
张广生	上海流通经济研究所	名誉所长	2006年01月		否
张广生	上海锦江国际酒店发展股份公司	独立董事	2009年05月26日	2012年05月26日	是
张广生	上海梅林股份有限公司	独立董事	2012年05月18日	2014年06月27日	是
张广生	吉林省政府	经济顾问	2006年01月		否

戴建君	上海新高信会计师事务所有限公司	董事	2000年01月05日		是
陈耀民	上海宇培集团公司	董事	2008年01月		否
陈耀民	上海杭信投资管理有限公司	监事	2008年01月		否
陈耀民	上海富凯传媒有限公司	董事	2009年01月		否
陈耀民	上海诚佳电子科技有限公司	董事长	2008年01月		否
陈耀民	上海灵慧软件销售有限公司	董事长	2006年01月		否
陈耀民	武汉中建房地产开发有限公司	执行董事	2005年01月		否
陈漫	裕鑫集团有限公司	董事长兼总裁	2006年01月		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用据实报销。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 19 人(其中王红兵 2012 年 4 月 2 日已辞职)，2012 年公司实际支付 296.08 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
林海峰	董事长、总经理	男	37	现任	16.61	0	16.61
仇华娟	董事	女	60	现任	6	0	6
曹志远	董事、财务总监	男	46	现任	37.8	0	37.8
徐勇兵	董事、工会主席	男	52	现任	21.54	0	21.54
刘瑜荣	董事	男	52	现任	0	20.3	20.3
王红兵	董事	男	51	离任	0	20	20
徐东华	独立董事	男	52	现任	10.8	0	10.8
张广生	独立董事	男	69	现任	10.8	0	10.8
戴建君	独立董事	男	48	现任	10.8	0	10.8
毛强	监事	男	34	现任	14.66	0	14.66

陈耀民	监事	男	50	现任	0	20	20
陈漫	监事	女	45	现任	0	0	0
曾学仁	监事	男	32	现任	12.68	0	12.68
王宗军	监事	男	28	现任	12.5	0	12.5
唐坤友	技术总监	男	44	现任	37.16	0	37.16
柯昌红	运营总监	男	32	现任	25.09	0	25.09
袁建平	市场总监	男	35	现任	35.82	0	35.82
王其兵	行政总监	男	34	现任	20.21	0	20.21
雪山行	董事会秘书、 总经理特别助理	男	44	现任	23.61	0	23.61
合计	--	--	--	--	296.08	60.3	356.38

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
王红兵	董事	离职	2012年04月02日	个人工作原因

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

本报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员没有发生变动情况。

六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司在职员工人数共计1224人，公司没有需要承担费用的离退休职工。

（一）专业构成

专业分工	人数	占员工总人数的比例
技术人员	184	15.03%
财务人员	21	1.72%
销售及管理人员	170	13.89%
生产人员	849	69.36%
合计	1224	100%

（二）学历结构

受教育程度	人数	占员工总人数的比例
硕士及以上	4	0.33%
本科	88	7.19%
大专	406	33.17%
中专及以下	726	59.31%
合计	1224	100%

(三) 年龄结构

年龄分布	人数	占员工总人数的比例
30岁以下	865	70.67%
30-39岁	219	17.89%
40-49岁	114	9.31%
50岁及以上	26	2.13%
合计	1224	100%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

公司建立了较为完善的法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定选举和聘任董事，董事的选聘程序公开、公平、公正，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。公司董事会现有董事9名（王红兵已于2012年4月2日辞职），其中独立董事3名。董事会下设审计委员会、薪酬与绩效管理委员会和战略委员会，各委员会能根据其工作细则行使职能，为公司治理的规范性作出应有的贡献。

公司监事会设监事5名，其中职工代表监事2名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能按照《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司证券部负责协调相关事务并从事上市公司的信息披露、投资者关系管理工作。审计部作为审计委员会常设机构，直接对董事会负责并报告工作，保证了审计工作的独立性、客观性。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 05 月 23 日

2、本报告期临时股东大会情况

无

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
------	------	-----------------	---------------

第一届董事会第十九次会议	2012 年 03 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 03 月 21 日
第一届董事会第二十次会议	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 20 日
第一届董事会第二十一次会议	2012 年 04 月 23 日	仅审议了《2012 年第一季度报告》，未公告	
第一届董事会第二十二次会议	2012 年 08 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn	2012 年 08 月 25 日
第一届董事会第二十三次会议	2012 年 10 月 23 日	仅审议了《2012 年第三季度报告》，未公告	

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及公司《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司的实际情况，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并严格执行相关制度。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 16 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2013]004537

审计报告正文

东方日升新能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东方日升新能源股份有限公司(以下简称东方日升)财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东方日升管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。

选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东方日升财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方日升2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一三年四月十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	880,742,782.81	991,054,027.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,721,346.03	68,582,023.62
应收票据		
应收账款	588,799,877.03	822,305,773.05
预付款项	506,768,841.19	603,770,807.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,390,694.55	185,102,121.11
买入返售金融资产		
存货	190,329,047.74	464,371,906.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,204,752,589.35	3,135,186,659.82
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	256,850,000.00	255,850,000.00
投资性房地产		
固定资产	944,075,141.02	478,718,627.80

在建工程	427,404,937.01	247,851,950.52
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	99,745,628.54	49,355,774.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	87,535,238.40	9,782,278.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,815,610,944.97	1,041,558,630.97
资产总计	4,020,363,534.32	4,176,745,290.79
流动负债：		
短期借款	861,091,300.80	948,093,400.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	167,442,944.63	216,293,202.73
应付账款	401,496,894.87	315,904,797.77
预收款项	10,443,417.57	4,018,447.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,640,181.90	4,897,187.50
应交税费	-531,274.70	-39,297,881.44
应付利息	2,711,519.33	
应付股利		
其他应付款	768,029.59	55,700,852.30
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	350,000,000.00	

其他流动负债		
流动负债合计	1,802,063,013.99	1,505,610,006.56
非流动负债：		
长期借款	237,030,431.71	150,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	391,904.16	10,401,998.54
其他非流动负债	18,730,000.00	18,730,000.00
非流动负债合计	256,152,335.87	179,131,998.54
负债合计	2,058,215,349.86	1,684,742,005.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	560,000,000.00	350,000,000.00
资本公积	1,518,066,099.01	1,728,066,099.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	49,588,624.29	49,588,624.29
一般风险准备		
未分配利润	-186,594,315.52	322,210,419.32
外币报表折算差额	-3,855,728.82	-1,086,182.77
归属于母公司所有者权益合计	1,937,204,678.96	2,448,778,959.85
少数股东权益	24,943,505.50	43,224,325.84
所有者权益（或股东权益）合计	1,962,148,184.46	2,492,003,285.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,020,363,534.32	4,176,745,290.79

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

2、母公司资产负债表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	696,879,949.64	897,147,921.18

交易性金融资产	384,323.43	67,435,073.62
应收票据		
应收账款	816,974,094.40	806,990,184.63
预付款项	243,864,936.26	386,709,982.04
应收利息		
应收股利		
其他应收款	249,083,371.98	25,533,802.31
存货	155,884,583.31	424,360,418.14
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,163,071,259.02	2,608,177,381.92
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	639,217,185.32	570,141,261.32
投资性房地产		
固定资产	349,480,506.10	473,165,245.03
在建工程	188,867,323.63	181,725,974.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	99,745,628.54	11,442,523.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	68,344,568.50	9,629,152.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,345,655,212.09	1,246,104,156.91
资产总计	3,508,726,471.11	3,854,281,538.83
流动负债：		
短期借款	588,982,100.80	753,761,250.00
交易性金融负债		

应付票据	167,442,944.63	216,293,202.73
应付账款	264,724,277.32	247,582,764.51
预收款项	3,216,234.38	4,158,451.06
应付职工薪酬	6,629,827.76	4,813,497.15
应交税费	-8,617,917.91	-37,831,961.79
应付利息	1,396,262.71	
应付股利		
其他应付款	539,806.96	206,732.29
一年内到期的非流动负债	350,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,374,313,536.65	1,188,983,935.95
非流动负债：		
长期借款		150,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	57,648.51	10,115,261.04
其他非流动负债	18,730,000.00	18,730,000.00
非流动负债合计	18,787,648.51	178,845,261.04
负债合计	1,393,101,185.16	1,367,829,196.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	560,000,000.00	350,000,000.00
资本公积	1,518,066,099.01	1,728,066,099.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	49,588,624.29	49,588,624.29
一般风险准备		
未分配利润	-12,029,437.35	358,797,618.54
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,115,625,285.95	2,486,452,341.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,508,726,471.11	3,854,281,538.83

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

3、合并利润表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,015,902,911.20	2,106,210,712.69
其中：营业收入	1,015,902,911.20	2,106,210,712.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,541,087,441.07	2,077,776,333.19
其中：营业成本	936,404,717.54	1,747,162,677.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,012,782.97	7,440,700.17
销售费用	106,070,936.19	75,128,928.60
管理费用	151,201,681.05	129,151,786.85
财务费用	-48,309,722.05	92,021,727.38
资产减值损失	389,707,045.37	26,870,512.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-66,860,677.59	27,014,925.82
投资收益（损失以“－”号填列）	25,302,119.86	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-566,743,087.60	55,449,305.32
加：营业外收入	11,839,380.50	8,981,785.06
减：营业外支出	17,212,572.77	2,373,136.35
其中：非流动资产处置损	16,642,432.77	8,314.30

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-572,116,279.87	62,057,954.03
减：所得税费用	-66,601,623.73	8,341,519.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-505,514,656.14	53,716,434.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-480,804,734.84	54,121,785.17
少数股东损益	-24,709,921.30	-405,351.12
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.86	0.1
（二）稀释每股收益	-0.86	0.1
七、其他综合收益	-2,769,546.05	-1,086,182.77
八、综合收益总额	-508,284,202.19	52,630,251.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-482,600,701.71	53,035,602.40
归属于少数股东的综合收益总额	-25,683,500.48	-405,351.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

4、母公司利润表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,235,771,944.11	2,085,524,708.81
减：营业成本	1,141,800,901.52	1,731,355,684.18
营业税金及附加	5,733,891.81	7,288,534.50
销售费用	77,541,567.50	73,897,910.17
管理费用	116,232,111.71	118,265,096.57
财务费用	-49,720,070.71	64,731,365.28
资产减值损失	272,870,182.31	26,064,428.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-67,050,750.19	25,867,975.82
投资收益（损失以“-”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-395,737,390.22	89,789,665.25
加：营业外收入	11,722,480.50	8,854,760.00
减：营业外支出	17,211,932.77	2,373,136.35
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-401,226,842.49	96,271,288.90
减：所得税费用	-58,399,786.60	8,124,286.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-342,827,055.89	88,147,002.89
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.61	0.25
（二）稀释每股收益	-0.61	0.25
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-342,827,055.89	88,147,002.89

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

5、合并现金流量表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,241,270,468.70	1,576,341,427.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	189,970,753.32	390,201,354.37
收到其他与经营活动有关的现金	124,665,582.49	197,135,955.30
经营活动现金流入小计	1,555,906,804.51	2,163,678,736.94
购买商品、接受劳务支付的现金	873,978,698.63	1,833,193,111.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	78,962,958.33	88,614,748.65
支付的各项税费	44,574,164.64	64,954,209.49
支付其他与经营活动有关的现金	295,252,546.77	474,323,782.53
经营活动现金流出小计	1,292,768,368.37	2,461,085,851.79
经营活动产生的现金流量净额	263,138,436.14	-297,407,114.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	135,437,343.39	40,563,043.52
取得投资收益所收到的现金	25,302,119.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	784,950.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	161,524,413.25	40,563,043.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	843,034,686.57	500,583,516.45
投资支付的现金	1,000,000.00	312,763,193.43
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	844,034,686.57	813,346,709.88
投资活动产生的现金流量净额	-682,510,273.32	-772,783,666.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,037,344.00	49,370,375.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,037,344.00	49,370,375.00
取得借款收到的现金	1,622,389,953.70	1,358,335,700.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	29,511,711.78	
筹资活动现金流入小计	1,659,939,009.48	1,407,706,075.00
偿还债务支付的现金	1,303,533,975.60	614,245,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,842,710.36	125,397,369.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		95,701,628.00
筹资活动现金流出小计	1,401,376,685.96	835,344,497.70
筹资活动产生的现金流量净额	258,562,323.52	572,361,577.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,999,130.58	-15,788,643.53
五、现金及现金等价物净增加额	-156,810,383.08	-513,617,847.44
加：期初现金及现金等价物余额	837,864,168.51	1,351,482,015.95
六、期末现金及现金等价物余额	681,053,785.43	837,864,168.51

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

6、母公司现金流量表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,136,332,275.96	1,570,747,311.88
收到的税费返还	168,560,477.19	376,797,148.31
收到其他与经营活动有关的现金	25,203,755.31	108,831,841.63
经营活动现金流入小计	1,330,096,508.46	2,056,376,301.82
购买商品、接受劳务支付的现金	754,839,376.97	1,799,279,842.59
支付给职工以及为职工支付的现金	59,683,818.90	72,687,898.70
支付的各项税费	29,597,079.08	53,106,613.56
支付其他与经营活动有关的现金	467,198,449.51	198,410,709.29

经营活动现金流出小计	1,311,318,724.46	2,123,485,064.14
经营活动产生的现金流量净额	18,777,784.00	-67,108,762.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	784,950.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	784,950.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,560,131.28	393,603,912.71
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	69,075,924.00	449,943,861.32
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	249,636,055.28	843,547,774.03
投资活动产生的现金流量净额	-248,851,105.28	-843,547,774.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,012,753,019.00	1,164,003,550.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	29,511,711.78	
筹资活动现金流入小计	1,042,264,730.78	1,164,003,550.00
偿还债务支付的现金	983,917,540.00	614,245,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,461,583.11	125,002,059.46
支付其他与筹资活动有关的现金		95,001,628.00
筹资活动现金流出小计	1,061,379,123.11	834,249,187.46
筹资活动产生的现金流量净额	-19,114,392.33	329,754,362.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,420,603.85	-12,633,344.83
五、现金及现金等价物净增加额	-246,767,109.76	-593,535,518.64
加：期初现金及现金等价物余额	743,958,062.02	1,337,493,580.66
六、期末现金及现金等价物余额	497,190,952.26	743,958,062.02

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

7、合并所有者权益变动表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	350,000,000.00	1,728,066,099.01			49,588,624.29		322,210,419.32	-1,086,182.77	43,224,325.84	2,492,003,285.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	350,000,000.00	1,728,066,099.01			49,588,624.29		322,210,419.32	-1,086,182.77	43,224,325.84	2,492,003,285.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	210,000,000.00	-210,000,000.00					-508,804,734.84	-2,769,546.05	-18,280,820.34	-529,855,101.23
（一）净利润							-480,804,734.84		-24,709,921.30	-505,514,656.14
（二）其他综合收益								-2,769,546.05	-1,608,243.04	-4,377,789.09
上述（一）和（二）小计							-480,804,734.84	-2,769,546.05	-26,318,164.34	-509,892,445.23
（三）所有者投入和减少资本									8,037,344.00	8,037,344.00
1. 所有者投入资本									8,037,344.00	8,037,344.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-28,000,000.00			-28,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-28,000,000.00			-28,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	210,000,000.00	-210,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	210,000,000.00	-210,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	560,000,000.00	1,518,066,099.01			49,588,624.29		-186,594,315.52	-3,855,728.82	24,943,505.50	1,962,148,184.46

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	175,000,000.00	1,903,066,099.01			40,773,924.00		364,403,334.44			2,483,243,357.45
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	175,000,000.00	1,903,066,099.01			40,773,924.00		364,403,334.44			2,483,243,357.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	175,000,000.00	-175,000,000.00			8,814,700.29		-42,192,915.12	-1,086,182.77	43,224,325.84	8,759,928.24
（一）净利润							54,121,785.17		-405,351.12	53,716,434.05

(二) 其他综合收益								-1,086,182.77		-1,086,182.77
上述(一)和(二)小计							54,121,785.17	-1,086,182.77	-405,351.12	52,630,251.28
(三) 所有者投入和减少资本									43,629,676.96	43,629,676.96
1. 所有者投入资本									43,629,676.96	43,629,676.96
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					8,814,700.29		-96,314,700.29			-87,500,000.00
1. 提取盈余公积					8,814,700.29		-8,814,700.29			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-87,500,000.00			-87,500,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	175,000,000.00	-175,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	175,000,000.00	-175,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	350,000,000.00	1,728,066,099.01			49,588,624.29		322,210,419.32	-1,086,182.77	43,224,325.84	2,492,003,285.69

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	350,000,00 0.00	1,728,066, 099.01			49,588,624 .29		358,797,61 8.54	2,486,452, 341.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	350,000,00 0.00	1,728,066, 099.01			49,588,624 .29		358,797,61 8.54	2,486,452, 341.84
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	210,000,00 0.00	-210,000,0 00.00					-370,827,0 55.89	-370,827,0 55.89
（一）净利润							-342,827,0 55.89	-342,827,0 55.89
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-342,827,0 55.89	-342,827,0 55.89
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-28,000,00 0.00	-28,000,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,000,00 0.00	-28,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	210,000,00 0.00	-210,000,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	210,000,00 0.00	-210,000,0 00.00						

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	560,000,000.00	1,518,066,099.01			49,588,624.29		-12,029,437.35	2,115,625,285.95

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	175,000,000.00	1,903,066,099.01			40,773,924.00		366,965,315.94	2,485,805,338.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	175,000,000.00	1,903,066,099.01			40,773,924.00		366,965,315.94	2,485,805,338.95
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	175,000,000.00	-175,000,000.00			8,814,700.29		-8,167,697.40	647,002.89
(一) 净利润							88,147,002.89	88,147,002.89
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							88,147,002.89	88,147,002.89
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,814,700.29		-96,314,700.29	-87,500,000.00
1. 提取盈余公积					8,814,700.29		-8,814,700.29	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-87,500,000.00	-87,500,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	175,000,000.00	-175,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	175,000,000.00	-175,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	350,000,000.00	1,728,066,099.01			49,588,624.29		358,797,618.54	2,486,452,341.84

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

东方日升新能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为宁海县日升电器有限公司，成立于2002年12月2日。公司于2009年5月由林海峰、仇华娟、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市麦瑞投资管理有限公司、上海科升投资有限公司、汇金立方资本管理有限公司、陈漫、四川中物创业投资有限公司、杨增荣、宁海和兴投资咨询有限公司共同发起设立。公司注册地址：浙江省宁波市宁海县西店镇邵家工业园区。公司的企业法人营业执照注册号：330226000001791。2010年9月2日在深圳证券交易所上市。截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数56000万股，公司注册资本为56000万元。

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本35000万股为基数，按每10股由资本公积金转增6股，共计转增21000万股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币56000万元。

2、行业性质

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业。

3、经营范围

许可经营项目：无。一般经营项目：电器、灯具、橡塑制品、电子产品、光电子器件、硅太阳能电池组件和部件制造、加工，太阳能发电，自营和代理货物与技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物与技术除外。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）

4、主要产品、劳务

太阳能电池片、太阳能电池组件以及太阳能灯具等太阳能光伏产品的生产和销售。

5、公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立董事会办公室、总经理办公室、审计部、财务部、资金管理部、人力资源部、行政部、市场部、工程技术中心、质检部、生产部、采购部、物流部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股

权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率【全资子公司的子公司RisenSky Solar Energy S.a.r.l.采用全年平均汇率】折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

6、公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

资产负债表日,如果有客观证据表明应收款项发生减值,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为资产减值损失,计入当期损益.应收款项的预计未来现金流量与其现值相差较小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现.

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10%以上且金额在 500 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
-	-	-

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	
1—2 年	10%	
2—3 年	20%	
3—4 年	50%	
4—5 年	80%	
5 年以上	100%	

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净

资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业对联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5-10	5%	9.5%
电子设备	3-5	5%	19%
运输设备	4-5	5%	19%
太阳能电站	20	5%	4.75%
其他设备	3-5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、特许经营权。

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权受益年限
特许经营权	30	经营期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用

不适用

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

不适用

(1) 预计负债的确认标准

不适用

(2) 预计负债的计量方法

不适用

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。国内商品销售：公司按实际交付客户验收后，确认为当期收入。国外商品销售：在合同签订后，商品已发出，在指定船运公司的运输方式下，一般以货物越过船舷后，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

不适用

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除允许抵扣的进项税的差额	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司出口货物实行“免、抵、退”增值税政策；建银新能源投资（苏州）有限公司城建税为7%，母公司及其他境内子公司城建税为5%。

企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	
东方日升新能源（德国）有限公司	15%	以利润为计税依据，德国称为主体税
东方日升新能源（香港）有限公司	16.5%	利得税
浙江博鑫投资有限公司	25%	

房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%。

个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

2、税收优惠及批文

1、东方日升新能源股份有限公司（母公司）企业所得税税收优惠及批文

2008年本公司被认定为高新技术企业，根据2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，2008-2010年度按15%税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字[2011]123号）有关规定，公司于2012年1月29日通过了高新技术企业复审，资格有效期3年。

公司根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司从2011年至2013年所得部减按15%计征。

2、子公司无税收优惠政策。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
东方日升新能源（香港）有限公司	全资子公司	香港	贸易、投资	5799 万美元	咨询服务、贸易、投资	375,869,034.00		100%	100%	是			

浙江博鑫投资有限公司	全资子公司	浙江省宁海县	投资	6,000 万元	投资	60,000,000.00		100%	100%	是			
东方日升新能源(德国)有限公司	全资子公司	德国	电站项目开发	36 万美元	太阳能电站项目开发	2,328,151.32		100%	100%	是			
建银新能源投资(苏州)有限公司	控股子公司	苏州	投资	23,000 万元	项目投资	200,000,000.00		86.96%	86.96%	是	29,338,206.62	661,793.38	
东方日升(郧县)光伏农业科技开发有限公司	控股子公司	湖北郧县	农业	1,000 万元	农业生态养殖、观光农业开发	1,020,000.00		51%	51%	是	980,436.92	436.92	
浙江双宇电子科技有限公司	全资子公司的子公司	浙江省宁海县	制造业	2,000 万元	电子器件、太阳能灯具、LED 灯	20,000,000.00		100%	100%	是			
RisenSky Solar Energy S.a.r.l.	全资子公司的子公司	卢森堡	电站投资	2 万欧元	电站投资	48,704,516.00		70%	70%	是	-5,375,138.04	-24,453,915.96	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏

														损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-														

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-													

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
-		

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明
无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本年合并范围新增子公司一家。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本期新纳入子公司：东方日升（郟县）光伏农业科技有限公司

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
东方日升（郟县）光伏农业科技有限公司	2,000,891.67	891.67

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
-		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
-					

同一控制下企业合并的其他说明

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
-		

非同一控制下企业合并的其他说明

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-			

反向购买的其他说明

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
-				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
东方日升新能源（德国）有限公司	欧元	资产负债	8.3176	
东方日升新能源（德国）有限公司	欧元	利润分配	7.4708	
东方日升新能源（德国）有限公司	欧元	营业收入	8.0753	
东方日升新能源（德国）有限公司	欧元	营业成本	8.0850	
RisenSky Solar Energy S.a.r.l.	欧元	资产负债	8.3176	
RisenSky Solar Energy S.a.r.l.	欧元	利润分配	8.1787	

RisenSky Solar Energy S.a.r.l.	欧元	营业收入	8.1323	
RisenSky Solar Energy S.a.r.l.	欧元	营业成本	8.1323	

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	118,888.62	--	--	4,191.70
人民币	--	--	117,607.96	--	--	4,191.70
欧元	153.97	831.76%	1,280.66			
银行存款：	--	--	756,945,746.81	--	--	837,859,976.81
人民币	--	--	532,623,459.32	--	--	656,351,068.18
美元	3,557,481.93	628.55%	22,360,552.67	4,015,113.48	630.09%	25,298,828.51
欧元	24,183,228.05	831.76%	201,146,417.60	18,935,866.92	816.25%	154,564,013.74
英镑	80,239.07	1,016.11%	815,317.22	169,494.87	971.16%	1,646,066.38
其他货币资金：	--	--	123,678,147.38	--	--	153,189,859.16
人民币	--	--	122,767,164.49	--	--	133,315,649.80
美元				180,000.00	630.09%	1,134,162.00
欧元	109,524.73	831.76%	910,982.89	2,295,871.04	816.25%	18,740,047.36
合计	--	--	880,742,782.81	--	--	991,054,027.67

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

（一）关于与江西赛维未决诉讼事项

2012年10月28日，由于合同纠纷本公司起诉江西赛维LDK太阳能高科技有限公司（简称“江西赛维”），请求宁海法院判决江西赛维支付本公司违约金1,738.75万元；2013年1月16日，江西赛维反诉，要求本公司支付货款人民币1,400万元，承担违约金420万元；2013年1月28日，中国国际经济贸易仲裁委员会上海会作出裁决，判令本公司支付江西赛维货款1,195.45万元并按照中国人民银行同期贷款利率的1.5倍向江西赛维支付自2011年8月26日起的违约金，偿付江西赛维仲裁律师费35万元，承担仲裁费13.5万元。2013年3月1日，江西赛维向宁波市中级人民法院申请强制执行；2013年3月6日，本公司向宁波市中级人民法院提出不予执行申请；2013年3月13日，宁波中级人民法院审理了案件，但尚未作出判决。截止本报告公告日，此案仍在审理过程中。

截止2012年12月31日财务影响：法院冻结公司中国农业银行宁海梅林支行银行存款16,010,850.00元。

（二）关于与无锡荣能未决诉讼事项

2012年8月29日，由于合同纠纷本公司起诉无锡荣能半导体材料有限公司（简称“无锡荣能”），请求宁海法院判决无锡荣能返还公司预付的采购货款定金人民币3,000万元并赔偿相关损失，2013年1月9日，公司变更诉求双倍返还定金人民币6,000万元并赔偿相关损失，2013年2月22日，宁波中级人民法院裁定驳回无锡荣能的管辖权异议，但无锡荣能向浙江省高级人民法院提交管辖权异议，截止本报告公告日，案件尚未

进入实体审理阶段。

截止2012年12月31日财务影响：1、法院冻结公司银行存款6,000万元；2、预付账款3,000万元可收回风险大，公司根据谨慎性原则按50%计提了坏账准备。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	1,721,346.03	68,582,023.62
合计	1,721,346.03	68,582,023.62

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
-	-	

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

交易性金融资产其他说明：

1、截止2012年12月31日，本公司与中国农业银行宁海支行签订的未完成《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》共7笔，其中远期结汇（以约定汇率将美元或欧元卖给银行）5笔，美元4笔，合计10,500,000.00美元，欧元1笔，1,000,000.00欧元。掉期交易2笔，以约定汇率在交割日卖出欧元，买入美元，合计10,000,000.00美元。

2、截止2012年12月31日，本公司与中国建设银行宁海支行签订的未完成《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》5笔，其中远期结汇2笔，合计4,000,000.00美元，掉期交易（欧元/美元）14,000,000.00美元。

3、截止2012年12月31日，本公司与中国银行宁海支行签订的《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》2笔，其中掉期交易2笔（欧元/美元），合计10,000,000.00美元。

4、截止2012年12月31日，本公司（浙江双宇电子科技有限公司）与中国农业银行宁海支行签订的未完成《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》共3笔，以约定汇率在约定交割日将美元卖给银行，合计11,830,000.00美元。

5、本公司按中国银行公布的人民币远期外汇牌价（中间价）测算上述远期外汇2012年12月31日汇率变动的公允价值为1,721,346.03元。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
-		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
-				

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
-				

说明

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
-				

说明

不适用

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
-		

(3) 应收利息的说明

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	131,656,711.41	17.47%	99,966,240.16	75.93%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	604,728,876.12	80.25%	47,619,470.34	7.87%	867,499,303.48	100%	45,193,530.43	5.21%
组合小计	604,728,876.12	80.25%	47,619,470.34	7.87%	867,499,303.48	100%	45,193,530.43	5.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,185,024.57	2.28%	17,185,024.57	100%				
合计	753,570,612.10	--	164,770,735.07	--	867,499,303.48	--	45,193,530.43	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海超日太阳能科技股份有限公司	88,054,042.50	61,637,829.75	70%	对方财务状况恶化
上海超日太阳能科技股份有限公司	22,535,912.50	22,535,912.50	100%	对方财务状况恶化
INTERNATIONAL DEVELOPMENT	21,066,756.41	15,792,497.91	75%	对方拒付, 已向中信保索赔, 不能索赔部分全部计提
合计	131,656,711.41	99,966,240.16	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	289,634,537.32	47.89%	14,023,835.96	831,127,998.27	95.81%	41,556,399.91
1 年以内小计	289,634,537.32	47.89%	14,023,835.96	831,127,998.27	95.81%	41,556,399.91
1 至 2 年	294,232,333.71	48.66%	29,423,233.36	36,371,305.21	4.19%	3,637,130.52
2 至 3 年	20,862,005.09	3.45%	4,172,401.02			
合计	604,728,876.12	--	47,619,470.34	867,499,303.48	--	45,193,530.43

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Scheffer Energy Systems GmbH	1,127,631.16	1,127,631.16	100%	对方拒付, 已向中信保索赔, 不能索赔部分全部计提
SUNCONCEPT GMBH	8,998,161.44	8,998,161.44	100%	对方拒付, 已向中信保索赔, 不能索赔部分全部计提
CHEM TECH	942,825.00	942,825.00	100%	对方拒付, 已向中信保

ENGINEERING SRLVILE LIMITED				索赔，不能索赔部分全部计提
NEUE-ENERGIE TECHNIK GMBH	3,041,716.55	3,041,716.55	100%	对方已破产
NINGBO EXCEED CO.,LTD	1,131,390.00	1,131,390.00	100%	向中信保报案赔款后,未赔付金额计提坏账对方拒付,已向中信保索赔,不能索赔部分全部计提
ELECA Spa	1,245,827.68	1,245,827.68	100%	对方已破产
Eurotecne SRL	549,971.77	549,971.77	100%	对方已破产
PV Solar Solution Ltd	147,500.97	147,500.97	100%	对方已破产
合计	17,185,024.57	17,185,024.57	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
-				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
-				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Carpe solar	货款		2,682,825.84	对方破产无法收回	否
合计	--	--	2,682,825.84	--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

-				
---	--	--	--	--

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	110,589,955.00	1 年以内、1-2 年	14.68%
第二名	客户	77,616,717.20	1-2 年、2-3 年	10.3%
第三名	客户	46,786,460.99	1-2 年	6.21%
第四名	客户	46,327,315.08	1 年以内、1-2 年	6.15%
第五名	客户	38,855,000.00	1 年以内	5.16%
合计	--	320,175,448.27	--	42.49%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
-			

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
-		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
-	
负债：	
-	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	30,158,811.85	82.88%			183,827,769.77	99.31%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,231,882.70	17.12%			1,274,351.34	0.69%		
合计	36,390,694.55	--		--	185,102,121.11	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
宁海经济开发区科技园区管理委员会	9,130,000.00			履约保证金
香港日升项目暂借款	21,028,811.85			暂借款
合计	30,158,811.85		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
---------	------	------	----------	------

SOVEREIGN ENERGY PARTNERS LLP	3,232,289.81			电站销售尾款
德国日升项目暂借款	2,509,914.14			暂借款
其他	489,678.75			备用金次月收回
合计	6,231,882.70		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
-				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
		0.00	0%	
		0.00	0%	
		0.00	0%	
		0.00	0%	
		0.00	0%	
合计		0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
-					

其他应收款核销说明

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
-				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
-			

说明

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	276,335,924.33	54.53%	546,633,307.97	90.54%
1至2年	230,432,916.86	45.47%	57,137,500.00	9.46%

合计	506,768,841.19	--	603,770,807.97	--
----	----------------	----	----------------	----

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	83,608,600.00	1 年以内、1-2 年	未到结算期
第二名	供应商	53,775,396.00	1 年以内	未到结算期
第三名	供应商	33,840,000.00	1 年以内	纠纷
第四名	供应商	30,000,000.00	1 年以内	纠纷
第五名	供应商	12,001,972.04	1 年以内	未到结算期
合计	--	213,225,968.04	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
-				

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,305,903.21	9,019,849.94	25,286,053.27	116,887,812.66		116,887,812.66
在产品	16,013,772.52		16,013,772.52	37,548,255.09		37,548,255.09
库存商品	85,362,711.30	22,170,389.68	63,192,321.62	283,536,519.81	729,999.73	282,806,520.08
周转材料	6,228,615.89		6,228,615.89			
自制半成品	23,864,441.31	8,903,151.28	14,961,290.03	4,737,791.72	346,902.31	4,390,889.41
发出商品	66,811,478.59	3,213,065.65	63,598,412.94	2,549,595.26		2,549,595.26
委托加工物资	1,048,581.47		1,048,581.47	20,188,833.90		20,188,833.90

合计	233,635,504.29	43,306,456.55	190,329,047.74	465,448,808.44	1,076,902.04	464,371,906.40
----	----------------	---------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		9,019,849.94			9,019,849.94
库存商品	729,999.73	21,440,389.95			22,170,389.68
自制半成品	346,902.31	8,556,248.97			8,903,151.28
发出商品		3,213,065.65			3,213,065.65
委托加工物资					
合计	1,076,902.04	42,229,554.51			43,306,456.55

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值低于账面成本		
库存商品	可变现净值低于账面成本		
自制半成品	可变现净值低于账面成本		
发出商品	可变现净值低于账面成本		

存货的说明

存货较期初略有下降，属于正常周转，库存控制合理。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
-		

其他流动资产说明

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位: 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
-		

持有至到期投资的说明

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位: 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
-		

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

13、长期应收款

单位: 元

种类	期末数	期初数

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位: 元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

一、合营企业
二、联营企业

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市阿尔斯电信技术有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	10.64%	10.64%				
中节能太阳能科技有限公司	成本法	205,850,000.00	205,850,000.00		205,850,000.00	4.83%	4.83%				
宁海县梅林街道商会	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	33.33%	33.33%				
合计	--	256,850,000.00	255,850,000.00	1,000,000.00	256,850,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
-		

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	568,614,811.29	682,525,086.12		30,955,716.11	1,220,184,181.30
其中：房屋及建筑物	71,095,266.76	19,949,288.22			91,044,554.98
机器设备	459,404,195.17	21,651,642.94		29,153,206.36	451,902,631.75
运输工具	9,937,838.38			425,268.76	9,512,569.62
办公及电子设备	24,108,196.32	903,508.47		1,377,240.99	23,634,463.80
太阳能电站	4,069,314.66	640,020,646.49			644,089,961.15
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	89,896,183.49		75,811,945.31	14,219,105.48	151,489,023.32
其中：房屋及建筑物	10,202,484.26		4,157,882.33		14,360,366.59
机器设备	62,215,292.37		45,606,028.11	12,440,646.14	95,380,674.34
运输工具	4,670,906.93		1,992,108.89	389,030.89	6,273,984.93
办公及电子设备	12,807,499.93		5,118,369.18	1,389,428.45	16,536,440.66
太阳能电站			18,937,556.80		18,937,556.80
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	478,718,627.80	--			1,068,695,157.98
其中：房屋及建筑物	60,892,782.50	--			76,684,188.39
机器设备	397,188,902.80	--			356,521,957.41
运输工具	5,266,931.45	--			3,238,584.69
办公及电子设备	11,300,696.39	--			7,098,023.14
太阳能电站	4,069,314.66	--			625,152,404.35
四、减值准备合计		--			124,620,016.96
机器设备		--			90,774,352.10
办公及电子设备		--			
太阳能电站		--			33,845,664.86
五、固定资产账面价值合计	478,718,627.80	--			944,075,141.02
其中：房屋及建筑物	64,962,097.16	--			76,684,188.39
机器设备	397,188,902.80	--			265,747,605.31
运输工具	5,266,931.45	--			3,238,584.69

办公及电子设备	11,300,696.39	--	7,098,023.14
太阳能电站		--	591,306,739.49

本期折旧额 75,811,945.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 630,546,201.10 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	382,336,881.41	79,165,529.31	90,774,352.10	212,397,000.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
-				

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
-		

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
日升 500KW 太阳能光伏并	10,085,875.72		10,085,875.72	10,085,875.72		10,085,875.72

网发电项目(建筑)						
日升塔山新厂光伏发电示范项目(金太阳)	12,621,741.97		12,621,741.97	12,621,741.97		12,621,741.97
物流中心 1MW 并网发电示范项目				15,844,659.52		15,844,659.52
0.2MW 发电项目	1,314,609.08		1,314,609.08	1,303,197.08		1,303,197.08
日升天华在建工程				66,125,975.83		66,125,975.83
待安装设备	187,269,730.02	38,944,161.05	148,325,568.97	141,870,500.40		141,870,500.40
项目公司在建太阳能电站	238,537,613.38		238,537,613.38			
300MW 附属工程	16,519,527.89		16,519,527.89			
合计	466,349,098.06	38,944,161.05	427,404,937.01	247,851,950.52		247,851,950.52

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
日升 500KW 太阳能光伏并网发电项目(建筑)	21,698,900.00	10,085,875.72				46%	46%				自筹	10,085,875.72
日升塔山新厂光伏发电示范项目(金太阳)	14,485,500.00	12,621,741.97				87%	87%				自筹	12,621,741.97
物流中心 1MW 并网发电示范项目	31,121,500.00	15,844,659.52	568,576.99	16,413,236.51		53%	53%				自筹	
0.2MW 发电项目	2,810,000.00	1,303,197.08	11,412.00								自筹	1,314,609.08

日升天 华在建 工程		66,125,9 75.83	125,446, 293.23	191,572, 269.06				4,985,71 9.16	4,985,71 9.16		金融机 构贷款	
待安装 设备		141,870, 500.40	45,708,1 40.72	308,911. 10							自筹	187,269, 730.02
300MW 附属工 程			16,519,5 27.89								自筹	16,519,5 27.89
项目公 司在建 太阳能 电站			660,789, 397.82	422,251, 784.43							自筹	238,537, 513.38
合计		247,851, 950.52	849,043, 348.65	630,546, 201.10		--	--	4,985,71 9.16	4,985,71 9.16	--	--	466,349, 098.06

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
待安装设备		38,944,161.05		38,944,161.05	太阳能生产设备预计减值
合计		38,944,161.05		38,944,161.05	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-				

工程物资的说明

不适用

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
-			

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	51,043,687.87	89,905,760.00		140,949,447.87
土地使用权	12,704,445.00	89,905,760.00		102,610,205.00
特许权	38,339,242.87			38,339,242.87
二、累计摊销合计	1,687,913.46	2,898,070.06		4,585,983.52
土地使用权	1,261,921.46	1,602,655.00		2,864,576.46
特许权	425,992.00	1,295,415.06		1,721,407.06
三、无形资产账面净值合计	49,355,774.41	87,007,689.94		136,363,464.35
土地使用权	11,442,523.54	88,303,105.00		99,745,628.54
特许权	37,913,250.87	-1,295,415.06		36,617,835.81
四、减值准备合计		36,617,835.81		36,617,835.81
土地使用权				
特许权		36,617,835.81		36,617,835.81
无形资产账面价值合计	49,355,774.41	50,389,854.13		99,745,628.54
土地使用权	11,442,523.54	88,303,105.00		99,745,628.54
特许权	37,913,250.87	-37,913,250.87		

本期摊销额 2,898,070.06 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
-					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
-						

长期待摊费用的说明

不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	62,763,616.54	6,912,784.37
可抵扣亏损	21,962,121.86	
递延收益形成部分	2,809,500.00	2,809,500.00
其他		59,993.87
小计	87,535,238.40	9,782,278.24
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	391,904.16	10,401,998.54
小计	391,904.16	10,401,998.54

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,721,346.03	68,582,023.62

小计	1,721,346.03	68,582,023.62
可抵扣差异项目		
资产减值准备	436,676,535.22	46,270,432.47
可抵扣亏损	135,274,857.62	
递延收益	18,730,000.00	18,730,000.00
小计	590,681,392.84	65,000,432.47

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	87,535,238.40		9,782,278.24	
递延所得税负债	391,904.16		10,401,998.54	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
-	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	45,193,530.43	147,295,477.04		2,682,825.84	189,806,181.63
二、存货跌价准备	1,076,902.04	42,229,554.51			43,306,456.55
七、固定资产减值准备		124,620,016.96			124,620,016.96
九、在建工程减值准备		38,944,161.05			38,944,161.05
十二、无形资产减值准备		36,617,835.81			36,617,835.81
合计	46,270,432.47	389,707,045.37		2,682,825.84	433,294,652.00

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
-		

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		278,761,250.00
抵押借款	40,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	267,109,200.00	
信用借款	553,982,100.80	644,332,150.00
合计	861,091,300.80	948,093,400.00

短期借款分类的说明

借款分类	贷款银行	币种	原币金额	折合人民币	借款期限
信用	中国农业银行宁海梅林支行	人民币	22,000,000.00	22,000,000.00	2012.05.25-2013.05.24
信用	中国农业银行宁海梅林支行	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2012.06.08-2013.06.07
信用	中国农业银行宁海梅林支行	人民币	25,000,000.00	25,000,000.00	2012.06.19-2013.06.18
信用	中国农业银行宁海梅林支行	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2012.07.12-2013.07.11
信用	中国农业银行宁海梅林支行	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2012.07.16-2013.07.15
信用	中国农业银行宁海梅林支行	人民币	34,000,000.00	34,000,000.00	2012.07.24-2013.07.23
信用	中国农业银行宁海梅林支行	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2012.10.18-2013.10.17
信用	中国农业银行宁海梅林支行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2012.10.26-2013.10.25
抵押	中国农业银行宁海梅林支行	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2012.11.21-2013.10.15
信用	中国农业银行宁海梅林支行	人民币	9,000,000.00	9,000,000.00	2012.11.21-2013.11.20
抵押	中国农业银行宁海梅林支行	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2012.12.07-2013.12.06
抵押	中国农业银行宁海梅林支行	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2012.12.24-2013.12.23
信用	中国农业银行宁海支行	欧元	17,000,000.00	141,399,200.00	2012.09.28-2013.09.27
信用	中国农业银行宁海支行	美元	4,400,000.00	27,656,200.00	2012.09.28-2013.02.20
信用	建行宁海支行	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	2012.01.09-2013.01.08
信用	建行宁海支行	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2012.06.19-2013.06.18
信用	建行宁海支行	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2012.08.13-2013.08.12
信用	建行宁海支行	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00	2012.12.06-2013.12.05

信用	建行宁海支行	人民币	5,000,000.00	5,000,000.00	2012.09.17-2013.09.15
保证	香港农行	欧元	5,000,000.00	41,588,000.00	2012.04.20-2013.04.19
保证	香港农行	欧元	2,500,000.00	20,794,000.00	2012.04.20-2013.04.19
保证	香港农行	欧元	3,000,000.00	24,952,800.00	2012.04.20-2013.04.19
保证	香港农行	欧元	2,000,000.00	16,635,200.00	2012.04.20-2013.04.19
保证	香港农行	欧元	2,500,000.00	20,794,000.00	2012.04.20-2013.04.19
保证	香港农行	欧元	2,000,000.00	16,635,200.00	2012.04.20-2013.04.19
保证	中行法兰克福	美元	20,000,000.00	125,710,000.00	2012.05.29-2013.05.29
信用(贸易融资)	建行宁海支行	美元	10,329,600.00	64,926,700.80	2012.09.26-2013.09.25
合计				861,091,300.80	

短期借款的说明：资产负债表日后已偿还金额67,656,200.00 元，包括农行梅林支行人民币1,000万元；农行宁海支行美元440万元，折合人民币27,656,200.00元；建行人民币3,000万元。未出现到期未还款情况。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	167,442,944.63	216,293,202.73
合计	167,442,944.63	216,293,202.73

下一会计期间将到期的金额 167,442,944.63 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	365,429,265.38	313,975,804.39
1-2 年	35,978,757.30	1,928,993.38
2-3 年	88,872.19	
合计	401,496,894.87	315,904,797.77

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
-		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
淮安金太阳电力有限公司	26,867,747.04	有纠纷，预付款未结转	无
上海华沛建设发展有限公司	4,743,591.00	有纠纷，预付款未结转	无

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,443,417.57	4,018,447.70
合计	10,443,417.57	4,018,447.70

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
-		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,276,048.52	73,520,434.64	70,020,579.01	7,775,904.15
二、职工福利费		1,014,427.75	1,014,427.75	
三、社会保险费		5,565,464.90	5,565,464.90	
其中:医疗保险费		1,117,186.00	1,117,186.00	
基本养老保险费		3,342,259.30	3,342,259.30	
失业保险费		415,267.30	415,267.30	
工伤保险费		562,819.40	562,819.40	
生育保险费		127,932.90	127,932.90	
四、住房公积金		1,529,620.00	1,529,620.00	
六、其他	621,138.98	1,076,005.44	832,866.67	864,277.75
合计	4,897,187.50	82,705,952.73	78,962,958.33	8,640,181.90

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,076,005.44 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-13,157,136.86	-49,137,632.29
营业税	9,796.20	4,810.54
企业所得税	10,163,747.90	9,499,937.13
个人所得税	2,149,139.78	103,076.68
印花税	31,795.59	23,023.32
水利建设基金	131,709.14	95,930.53
残疾人保障基金	24,600.00	10,200.00
职业教育统筹经费	109,053.01	96,162.53
其他	6,020.54	6,610.12

合计	-531,274.70	-39,297,881.44
----	-------------	----------------

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	490,780.82	
短期借款应付利息	2,220,738.51	
合计	2,711,519.33	

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	653,894.62	55,700,852.30
1-2 年	114,134.97	
合计	768,029.59	55,700,852.30

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
-		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	350,000,000.00	
合计	350,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	350,000,000.00	
合计	350,000,000.00	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口 银行宁波分 行	2011 年 06 月 28 日	2013 年 02 月 20 日	人民币元	4.51%		150,000,000. 00		
中国进出口 银行宁波分 行	2012 年 01 月 11 日	2013 年 04 月 10 日	人民币元	4.73%		200,000,000. 00		
合计	--	--	--	--	--	350,000,000. 00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额 350,000,000.00 元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		150,000,000.00
信用借款	237,030,431.71	
合计	237,030,431.71	150,000,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
------	-------	-------	----	--------	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
China Development Bank Corporation	2012年04月23日	2026年11月20日	欧元	6.38%	21,690,000.00	217,837,944.00		
Sky Capital Europe S.a.r.l	2012年01月01日		欧元	3%	1,660,000.00	13,807,216.00		
long term loans payable			欧元		647,454.82	5,385,271.71		
中国进出口银行宁波分行	2011年06月28日	2013年02月20日	人民币元	4.51%				150,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	237,030,431.71	--	150,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间
不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
-						

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
-				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
-					

专项应付款说明

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	18,730,000.00	18,730,000.00
合计	18,730,000.00	18,730,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

根据（财政部 财建[2009]129号文《太阳能光电建筑应用财政补助资金管理暂行办法》），公司陆续获得宁海县财政局补助款累计1873万元，因该项补助用于太阳能光电建筑项目并投入于在建工程，因此该补助计入递延收益，待项目完成后按使用期限进行分期确认收入。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	350,000,000.00			210,000,000.00		210,000,000.00	560,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

1、根据2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本35000万股为基数，按每10股由资本公积金转增6股，共计转增21000万股，从而股本增至人民币56000万元。

2、其他变动系高管股中按4,631,250.00股的25% 从有限售条件股份转为无限售条件股份。

48、库存股

库存股情况说明

不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
投资者投入的资本	1,728,066,099.01		210,000,000.00	1,518,066,099.01
合计	1,728,066,099.01		210,000,000.00	1,518,066,099.01

资本公积说明

本期减少系根据2011年股东大会决议将资本公积转增股本所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	49,588,624.29			49,588,624.29
合计	49,588,624.29			49,588,624.29

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	322,210,419.32	--
调整后年初未分配利润	322,210,419.32	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-480,804,734.84	--
应付普通股股利	28,000,000.00	
期末未分配利润	-186,594,315.52	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

不适用

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	984,451,994.10	2,104,451,808.08
其他业务收入	31,450,917.10	1,758,904.61
营业成本	936,404,717.54	1,747,162,677.91

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	984,451,994.10	908,180,290.81	2,104,451,808.08	1,745,381,488.61
合计	984,451,994.10	908,180,290.81	2,104,451,808.08	1,745,381,488.61

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
太阳能电池组件	816,295,317.01	764,841,920.68	1,928,228,705.81	1,599,183,031.72
太阳能灯具	137,259,489.22	113,697,010.16	95,630,978.11	84,556,792.28
太阳能电池片	126,805.98	85,752.00	77,453,673.93	59,124,640.82
系统及其它	30,770,381.89	29,555,607.97	3,138,450.23	2,517,023.79
合计	984,451,994.10	908,180,290.81	2,104,451,808.08	1,745,381,488.61

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	827,812,596.41	763,757,252.61	1,969,906,017.84	1,635,021,994.80
国内销售	156,639,397.69	144,423,038.20	134,545,790.24	110,359,493.81
合计	984,451,994.10	908,180,290.81	2,104,451,808.08	1,745,381,488.61

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	82,129,465.99	8.08%
第二名	75,259,865.38	7.41%
第三名	34,957,264.97	3.44%
第四名	22,866,566.82	2.25%
第五名	20,065,558.96	1.98%
合计	235,278,722.13	23.16%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	224,612.59	582,288.55	
城市维护建设税	1,605,148.57	1,725,474.90	
教育费附加	1,605,148.57	1,725,474.89	
水利建设基金	1,319,388.78	2,098,434.71	
残疾人保障基金	223,200.00	182,316.00	
职业教育统筹经费	1,000,153.25	1,126,711.12	

个人所得税	35,131.21		
合计	6,012,782.97	7,440,700.17	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
展览广告费	4,900,292.12	6,170,539.33
运输装卸费	63,590,649.41	37,574,305.32
保险费	5,938,749.05	8,032,778.97
佣金	7,464,195.76	11,033,976.89
包装费	9,146,795.38	9,845,855.95
其他	15,030,254.47	2,471,472.14
合计	106,070,936.19	75,128,928.60

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	25,694,524.55	16,128,257.65
福利费	4,998,290.18	6,750,120.78
办公费	5,057,620.28	7,801,823.59
社会保险	6,094,070.02	6,972,913.69
企业研究开发费用	55,774,751.41	69,129,197.03
其他	53,582,424.61	22,369,474.11
合计	151,201,681.05	129,151,786.85

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,343,193.13	38,400,476.82
减:利息收入	-13,148,158.12	-22,426,442.04
汇兑损益	-114,365,548.81	71,005,947.85
其他	15,860,791.75	5,041,744.75
合计	-48,309,722.05	92,021,727.38

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-66,860,677.59	27,014,925.82
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-66,860,677.59	27,014,925.82
合计	-66,860,677.59	27,014,925.82

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	25,302,119.86	
合计	25,302,119.86	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-			

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-			

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

东方日升新能源（香港）有限公司处置英国威尔士 5MW 电站项目，取得投资收益 22,675,553.08 元；处置 BEMAX SK S.R.O. 电站项目取得投资收益 1,352,603.81 元；处置 KEMAX SK S.R.O. 电站项目取得投资收益 1,273,962.97 元。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	147,295,477.04	25,793,610.24

二、存货跌价损失	42,229,554.51	1,076,902.04
七、固定资产减值损失	124,620,016.96	
九、在建工程减值损失	38,944,161.05	
十二、无形资产减值损失	36,617,835.81	
合计	389,707,045.37	26,870,512.28

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	42,223.67		42,223.67
政府补助	11,727,980.00	8,769,970.00	
其他	69,176.83	211,815.06	
合计	11,839,380.50	8,981,785.06	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收宁海县科学技术局专利补助款	14,000.00		
收扶持企业发展资金	504,880.00		
收 2010 年原浙江省绿色企业（清洁生产先进企业）奖励资金（甬信节能【2012】26 号）	100,000.00		
收宁海县人民政府梅林街道企业突出贡献奖	500,000.00		
收宁海县财政 2011 年度企业技术改造/信息化等补助款	12,000.00		
收宁海县财政局扶持资金（2012 年度新兴产业优势产业重点技术改造项目等）	3,000,000.00		
2011 年度企业规模上台阶、协作配套、特色行业项目补助	450,000.00		
2011 年度安全生产达标创建奖励资金	30,000.00		

收宁海县财政国库收入（2011 年度县节能清洁生产等项目和补助）	448,000.00		
收宁海县财政国库收入（2011 年进口贸易、招商引资和公平贸易等项目资金）	22,000.00		
收浙江省财政厅科学技术奖金	10,000.00		
收宁波市 2012 年度第一批科技项目经费	300,000.00		
收 2011 年度走出去扶持资金	965,500.00		
收扶持企业发展资金补贴收入	1,345,500.00		
收宁海县财政国库收入（环保局省级环保单位奖）	20,000.00		
收宁海县财政国库财政扶持款（宁波市工业“两创”示范企业）	210,000.00		
收宁海县财政国库（2011 年度宁波市节能工作先进单位奖励资金）	50,000.00		
收宁海县财政国库（2012 年度进口贴息资金）	1,931,700.00		
收扶持企业发展资金	967,500.00		
收宁海县财政局国库（宁海县大中专毕业生实践基地补贴）	30,000.00		
收宁海县财政国库资金（2012 年宁波市优势总部企业奖励资金）	700,000.00		
收扶持企业发展资金补贴款	106,900.00		
收宁海县财政国库收付中心财政扶持款	10,000.00		
合计	11,727,980.00	8,769,970.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,642,432.77	8,314.30	16,642,432.77
其中：固定资产处置损失	16,642,432.77	8,314.30	16,642,432.77

对外捐赠	500,000.00	2,355,355.00	500,000.00
罚款及其他	70,140.00	9,467.05	70,140.00
合计	17,212,572.77	2,373,136.35	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,161,430.81	9,665,540.56
递延所得税调整	-87,763,054.54	-1,324,020.58
合计	-66,601,623.73	8,341,519.98

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-480,804,734.84	54,121,785.17
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-61,429,422.64	31,693,640.49
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-419,375,312.20	22,428,144.68
期初股份总数	4	350,000,000.00	175,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	210,000,000.00	358,750,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---	---
	6	---	---
	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	---	---
	7	---	---
	7	---	---
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	560,000,000.00	533,750,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	560,000,000.00	533,750,000.00
注：（若无需调整，直接填列上一行金额）			
基本每股收益（I）	14=1÷13	-0.8586	0.1014

基本每股收益（II）	15=3÷12	-0.7489	0.0420
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	---	---
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	---	---
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	-0.8586	0.1014
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	-0.7489	0.0420

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-2,769,546.05	-1,086,182.77
小计	-2,769,546.05	-1,086,182.77
合计	-2,769,546.05	-1,086,182.77

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到财政补贴	11,727,980.00
利息收入	13,061,769.80
往来款项等	99,875,832.69
合计	124,665,582.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
费用性支出（本部）	152,067,980.76
费用性支出（香港）	3,057,434.16
费用性支出（德国）	6,862,413.56
费用性支出（博鑫）	10,264,919.90
费用性支出（建银）	253,681.50
往来性支出	46,735,266.89
被冻结银行存款	76,010,850.00
合计	295,252,546.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
-	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存出保证金净增加	29,511,711.78
合计	29,511,711.78

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
-	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-505,514,656.14	53,716,434.05
加：资产减值准备	389,707,045.36	26,870,512.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,811,945.31	45,072,040.23
无形资产摊销	2,898,070.06	680,080.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-42,223.67	8,314.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,642,432.77	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	66,860,677.59	-27,014,925.82
财务费用（收益以“-”号填列）	59,344,062.55	54,181,639.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,302,119.86	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-77,752,960.16	-5,490,954.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,010,094.38	4,166,933.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	231,813,304.15	-130,075,296.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	573,422,347.59	-509,352,342.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-534,739,395.03	190,061,659.49
其他		-231,210.01
经营活动产生的现金流量净额	263,138,436.14	-297,407,114.85

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	681,053,785.43	837,864,168.51
减：现金的期初余额	837,864,168.51	1,351,482,015.95
现金及现金等价物净增加额	-156,810,383.08	-513,617,847.44

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	681,053,785.43	837,864,168.51
其中：库存现金	118,888.62	4,191.70
可随时用于支付的银行存款	660,894,892.81	837,859,976.81
三、期末现金及现金等价物余额	681,053,785.43	837,864,168.51

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项不适用

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
-						

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
—										

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东及实际控制人为林海峰先生。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
建银新能源投资(苏州)有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省苏州市	余亦民	项目投资	230,000,000.00	86.96%	86.96%	57954350-5
东方日升(郟县)光伏农业科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北郟县	仇成丰	农业	10,000,000.00	51%	51%	05541525-4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
-									
二、联营企业									
-									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

宁波市飞轿造漆有限公司	本公司实际控制人关系密切的家庭成员担任法定代表人的公司	254387452
宁海县昊华电子电器有限公司	本公司实际控制人关系密切的家庭成员直接控制的公司	793003067
宁海县永源太阳能电气有限公司	本公司实际控制人关系密切的家庭成员直接控制的公司	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
—						

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
—						

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-						

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-						

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-						

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-						

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

截止2012年12月31日，公司控股股东林海峰将其持有本公司有限售条件股票7800万股，质押给中国进出口银行宁波分行，为本公司向银行借款人民币3.5亿元，均为1年内到期的长期借款。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
-				
拆出				
-				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易	关联交易内容	关联交易定价原	本期发生额	上期发生额

	类型		则	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
-							

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
-					

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
-			

十、股份支付

1、股份支付总体情况

股份支付情况的说明

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

以权益结算的股份支付的说明

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

以现金结算的股份支付的说明

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

（一）关于与江西赛维未决诉讼事项

2012年10月28日，由于合同纠纷本公司起诉江西赛维LDK太阳能高科技有限公司（简称“江西赛维”），请求宁海法院判决江西赛维支付本公司违约金1,738.75万元；2013年1月16日，江西赛维反诉，要求本公司支付货款人民币1,400万元，承担违约金420万元；2013年1月28日，中国国际经济贸易仲裁委员会上海会作出裁决，判令本公司支付江西赛维货款1,195.45万元并按照中国人民银行同期贷款利率的1.5倍向江西赛维支付自2011年8月26日起的违约金，偿付江西赛维仲裁律师费35万元，承担仲裁费13.5万元。2013年3月1日，江西赛维向宁波市中级人民法院申请强制执行；2013年3月6日，本公司向宁波市中级人民法院提出不予执行申请；2013年3月13日，宁波中级人民法院审理了案件，但尚未作出判决。截止本报告公告日，此案仍在审理过程中。

截止2012年12月31日财务影响：法院冻结公司中国农业银行宁海梅林支行银行存款16,010,850.00元。

（二）关于与无锡荣能未决诉讼事项

2012年8月29日，由于合同纠纷本公司起诉无锡荣能半导体材料有限公司（简称“无锡荣能”），请求宁海法院判决无锡荣能返还公司预付的采购货款定金人民币3,000万元并赔偿相关损失，2013年1月9日，公司变更诉求双倍返还定金人民币6,000万元并赔偿相关损失，2013年2月22日，宁波中级人民法院裁定驳回无锡荣能的管辖权异议，但无锡荣能向浙江省高级人民法院提交管辖权异议，截止本报告公告日，案件尚未进入实体审理阶段。

截止2012年12月31日财务影响：1、法院冻结公司银行存款6,000万元；2、预付账款3,000万元可收回风险大，公司根据谨慎性原则按50%计提了坏账准备。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

（一）资产抵押

截止2012年12月31日，本公司用位于塔山工业园区的固定资产48,726,001.35元（房屋建筑物账面原值57,169,211.77元，累计折旧8,443,210.42元）以及位于塔山工业园区的无形资产11,188,434.58元（土地账面原值12,704,445.00元，累计摊销1,516,010.42元）作为抵押物，向中国农业银行宁海梅林支行借款人民币25,000万元。

（二）对外担保

1、2011年公司第二次临时股东大会审议通过了为控股子公司RisenSky Solar Energy S.à.r.l提供7,000万

欧元（限额）的担保，目前实际对外担保2,619 万欧元。

2、2012年第一届董事会第十九次会议审议通过向全资子公司东方日升新能源（香港）有限公司提供不超过 2,000万美元连带责任保证担保，实际对外担保金额2,000万美元。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

前期承诺事项，正常履行。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
-			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	68,582,023.62	-66,860,677.59			1,721,346.03
上述合计	68,582,023.62	-66,860,677.59			1,721,346.03
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

关于超募集资金使用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1108号”文核准，公司公开发行4,500 万股人民币普通股股票，发行价为每股42 元，共募集资金人民币1,890,000,000.00 元，扣除发行费用52,420,200.00元后，实际募集资金净额为1,837,579,800.00元，其中超募资金金额为1,337,889,800.00元。

1、2010年11月5日，经公司第一届董事会第九次会议决定，计划使用部分超募资金107,533万元用于以下安排：1、投资82,533 万元建设“年产300MW 太阳能电池生产线技术改造项目”。2、利用25,000 万元超募资金永久性补充流动资金。

2、2011年1月18日，经公司第一次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金对香港全资子公司增资的议案》，共计人民币24,761.57万元增资香港子公司。

3、2012年3月19日，经公司第一届董事会第二十次会议审议通过《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，暂时补充流动资金17,000万元，于2012年8月3日归还。
 4、2012年8月24日，经公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，暂时补充流动资金17,000万元，于2013年1月4日归还。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	110,589,955.00	11.57 %	84,173,742.25	76.11%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	437,214,927.34	45.73 %	39,711,380.62	9.08%	851,377,631.46	100%	44,387,446.83	5.21%
组合 2	393,054,334.93	41.11 %						
组合小计	830,269,262.27	86.84 %	39,711,380.62	4.78%	851,377,631.46	100%	44,387,446.83	5.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,241,724.15	1.59%	15,241,724.15	100%				
合计	956,100,941.42	--	139,126,847.02	--	851,377,631.46	--	44,387,446.83	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海超日太阳能科技股份有限公司	88,054,042.50	61,637,829.75	70%	对方财务状况恶化
上海超日太阳能科技股份有限公司	22,535,912.50	22,535,912.50	100%	对方财务状况恶化
合计	110,589,955.00	84,173,742.25	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	122,120,588.54	27.93%	6,115,746.24	815,006,326.25	95.73%	40,750,316.31
1 年以内小计	122,120,588.54	27.93%	6,115,746.24	815,006,326.25	95.73%	40,750,316.31
1 至 2 年	294,232,333.71	67.29%	29,423,233.37	36,371,305.21	4.27%	3,637,130.52
2 至 3 年	20,862,005.09	4.78%	4,172,401.01			
合计	437,214,927.34	--	39,711,380.62	851,377,631.46	--	44,387,446.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Scheffer Energy Systems GmbH	1,127,631.16	1,127,631.16	100%	对方拒付，已向中信保索赔，不能索赔部分全部计提
SUNCONCEPT GMBH	8,998,161.44	8,998,161.44	100%	对方拒付，已向中信保索赔，不能索赔部分全部计提
CHEM TECH ENGINEERING SRLVILE LIMITED	942,825.00	942,825.00	100%	对方拒付，已向中信保索赔，不能索赔部分全部计提
NEUE-ENERGIE TECHNIK GMBH	3,041,716.55	3,041,716.55	100%	对方已破产
NINGBO EXCEED CO.,LTD	1,131,390.00	1,131,390.00	100%	对方拒付，已向中信保索赔，不能索赔部分全部计提
合计	15,241,724.15	15,241,724.15	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
-				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
-				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	子公司	372,211,737.71	1 年以内	38.93%
第二名	客户	110,589,955.00	1 年以内、1-2 年	11.57%
第三名	客户	77,616,717.20	1-2 年、2-3 年	8.12%
第四名	客户	46,786,460.99	1-2 年	4.89%

第五名	客户	46,327,315.08	1年以内、1-2年	4.85%
合计	--	653,532,185.98	--	68.36%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
RISEN ENERGY(HONGKONG)CO LIMITED	子公司	372,211,737.71	38.93%
Risen Energy GmbH	子公司	20,648,261.01	2.16%
浙江双宇电子科技有限公司	孙公司	194,336.21	0.02%
合计	--	393,054,334.93	41.11%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	248,613,351.23	99.81%			25,068,237.13	98.18%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	470,020.75	0.19%			465,565.18	1.82%		
合计	249,083,371.98	--		--	25,533,802.31	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
浙江博鑫投资有限公司	12,000,000.00	0.00	0%	全资子公司往来
RISEN ENERGY(HONGKONG)CO LIMITED	207,483,351.23	0.00	0%	全资子公司往来
浙江双宇电子科技有限公司	20,000,000.00	0.00	0%	全资子公司往来
宁海经济开发区科技园区管理委员会	9,130,000.00	0.00	0%	履约保证金
合计	248,613,351.23		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他	470,020.75	0.00	0%	备用金次月收回
合计	470,020.75		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江博鑫投资有限公司	子公司	12,000,000.00	2-3 年	4.82%
RISEN ENERGY(HONGKONG)CO LIMITED	子公司	207,483,351.23	2-3 年	83.3%
浙江双宇电子科技有限公司	孙公司	20,000,000.00	2-3 年	8.03%
宁海经济开发区科技园区管理委员会		9,130,000.00	1-2 年	3.67%
其他		470,020.75	1 年内	0.08%
合计	--	249,083,371.98	--	100%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
RISEN ENERGY(HONGKONG)CO LIMITED	子公司	207,483,351.23	83.3%
浙江双宇电子科技有限公司	孙公司	20,000,000.00	8.03%
浙江博鑫投资有限公司	子公司	12,000,000.00	4.82%
合计	--	239,483,351.23	96.15%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东方日升新能源(香港)有限公司	成本法	375,869,034.00	307,813,110.00	68,055,924.00	375,869,034.00	100%	100%				
浙江博鑫投资有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100%	100%				
东方日升新能源(德国)有限公司	成本法	2,328,151.32	2,328,151.32		2,328,151.32	100%	100%				
建银新能源投资(苏州)有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	86.96%	86.96%				
东方日升(鄞县)光伏农业科技有限公司	成本法	1,020,000.00		1,020,000.00	1,020,000.00	51%	51%				
合计	--	639,217,185.32	570,141,261.32	69,075,924.00	639,217,185.32	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,221,021,465.80	2,083,765,804.20
其他业务收入	14,750,478.31	1,758,904.61
合计	1,235,771,944.11	2,085,524,708.81
营业成本	1,141,800,901.52	1,731,355,684.18

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,221,021,465.80	1,127,510,055.40	2,083,765,804.20	1,729,574,494.88
合计	1,221,021,465.80	1,127,510,055.40	2,083,765,804.20	1,729,574,494.88

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
太阳能电池组件	1,163,180,706.32	1,082,206,692.22	1,920,452,696.31	1,595,361,138.02
太阳能灯具	54,795,504.73	43,181,338.44	82,720,983.73	72,571,692.25
太阳能电池片	126,805.98	85,752.00	77,453,673.93	59,124,640.82
系统及其它	2,918,448.77	2,036,272.74	3,138,450.23	2,517,023.79
合计	1,221,021,465.80	1,127,510,055.40	2,083,765,804.20	1,729,574,494.88

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	1,065,450,355.72	983,853,292.72	1,949,220,013.96	1,617,852,611.58
国内销售	155,571,110.08	143,656,762.68	134,545,790.24	111,721,883.30
合计	1,221,021,465.80	1,127,510,055.40	2,083,765,804.20	1,729,574,494.88

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	542,949,651.57	43.94%
第二名	314,147,249.96	25.42%
第三名	75,259,865.38	6.09%
第四名	34,957,264.97	2.83%
第五名	22,866,566.82	1.85%
合计	990,180,598.70	80.13%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-342,827,055.89	88,147,002.89
加：资产减值准备	272,870,182.31	26,064,428.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,493,637.88	44,994,211.84

无形资产摊销	1,602,655.00	254,088.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		8,314.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,642,432.77	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	67,050,750.19	-25,867,975.82
财务费用（收益以“-”号填列）	45,238,419.61	50,135,404.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-58,715,416.17	-5,337,828.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,057,612.53	3,880,196.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	268,475,834.83	-91,544,614.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-210,463,280.41	-238,768,497.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,532,763.59	80,926,506.70
经营活动产生的现金流量净额	18,777,784.00	-67,108,762.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	497,190,952.26	743,958,062.02
减：现金的期初余额	743,958,062.02	1,337,493,580.66
现金及现金等价物净增加额	-246,767,109.76	-593,535,518.64

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
-				

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
-		

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-21.92%	-0.86	-0.86

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.12%	-0.75	-0.75
-------------------------	---------	-------	-------

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
交易性金融资产	1,721,346.03	68,582,023.62	-97.49%	远期外汇合约减少所致
应收账款	588,799,877.03	822,305,773.05	-28.40%	收入规模下降导致
其他应收款	36,390,694.55	163,802,121.11	-77.78%	收回项目款
存货	233,635,504.29	465,448,808.44	-49.80%	市场行情回落快速处理存货
固定资产	944,075,141.02	478,718,627.80	97.21%	太阳能电站转入固定资产
在建工程	427,404,937.01	247,851,950.52	72.44%	太阳能在建电站增加
无形资产	99,745,628.54	49,355,774.41	102.10%	购买土地
递延所得税资产	87,535,238.40	9,782,278.24	794.83%	本期计提的资产减值准备增加而导致递延所得税资产增加
预收款项	10,443,417.57	4,018,447.70	159.89%	部分客户销售结算方式变化所致
应付职工薪酬	8,640,181.90	4,897,187.50	76.43%	计提奖金所致
应交税费	-531,274.70	-39,297,881.44	-98.65%	内销增加，出口退税减少
长期借款	237,030,431.71	150,000,000.00	58.02%	公司投资规模增大需较大资金周转而借款所致
递延所得税负债	391,904.106	10,401,998.504	-96.23%	交易性金融资产减少而导致递延所得税负债减少
营业收入	1,015,902,911.20	2,106,210,712.69	-51.77%	太阳能组件销售量及价格下降导致销售额下降
营业成本	936,404,717.54	1,747,162,677.91	-46.40%	太阳能组件成本价下降
销售费用	106,070,936.19	75,128,928.60	41.19%	建太阳能电站发出组件增多
财务费用	-48,309,722.05	92,021,727.38	-152.50%	汇兑收益增加所致
资产减值损失	389,707,045.37	26,870,512.28	1350.31%	计提减值准备增加所致
公允价值变动收益	-66,860,677.59	27,014,925.82	-347.50%	远期外汇合约到期交割及汇率变动
营业外收入	11,839,380.50	8,981,785.06	31.82%	政府补助增加
营业外支出	17,212,572.77	2,373,136.35	625.31%	固定资产报废处置
所得税费用	-66,601,623.73	8,341,519.98	-898.44%	确认递延所得税资产增加而导致所得税费用减少

第十节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、 经公司法定代表人签名的2012年度报告全文。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

东方日升新能源股份有限公司

法定代表人：

2013年04月17日