

SUNGROW

阳光电源股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人曹仁贤、主管会计工作负责人李国俊及会计机构负责人(会计主管人员)李国俊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

（一）政策性风险

虽然可再生能源发电相关技术仍处于不断的进步中，全球大多数区域已经实现平价上网，但仍有少部分区域的发电成本或上网电价高于化石能源，风光储联合应用的度电成本还比较高，此外考虑到电网消纳、新能源间隙性波动、土地、税收等制约因素影响，仍需政府政策扶持鼓励。由于这些扶持政策均由各国政府自行制定，尽管全球节能减排的趋势不变，但如果主要市场的宏观经济或相关的政府扶持政策发生重大变化，将在一定程度上影响行业的发展节奏和公司的盈利水平。为此，公司将在保持国内市场的领先优势地位的基础上，积极开拓国外市场，实现全球化布局，以降低单一国家政策波动带来的影响。同时除光伏逆变器、光伏电站投资开发业务外，公司将积极发展其他新的业务

增长点，如储能变流器、电动汽车电机控制器等基于电力电子技术面向新能源领域的应用产品，以及储能系统集成、风电场开发等新业务来分散光伏等单一行业政策的影响。

（二）竞争加剧带来的毛利率降低风险

作为国内最大的太阳能光伏逆变器制造企业，公司核心产品光伏逆变器市场优势明显，但是在国内外市场巨大潜力的吸引下，市场竞争仍十分激烈，如果公司在技术创新、新产品开发和成本控制方面不能保持领先优势，公司产品面临产品毛利率下降的风险。为此，公司一方面进一步通过研发创新和加大研发投入，加速新产品升级迭代和实现产品差异化，为客户提供增值服务，不断推出为客户创造更大价值的新产品，始终在市场上保持产品的差异性和性价比。另一方面坚定不移推行成本领先的战略，通过技术进步降本，保持产品的成本竞争力。

（三）半导体部件供应链风险

公司电力电子设备中的半导体器件主要包括功率半导体器件和各类芯片，主要生产商为国外企业，目前国内生产商较少且性能指标尚有差距。随着新能源汽车、可再生能源发电、5G 场景、充电桩等产业的快速增长，叠加全球疫情对上述生产商产能的影响，半导体器件存在一定的供应不足和价格波动风险。为此，公司已提前做好预测和规划，与供应商建立长期的战略伙伴关系，提前锁定订单，及时掌握行业供应动态，最大限度保证供应链安全。

（四）光伏电站投资开发项目施工管理的风险

光伏电站项目投资金额大、周期短，既涉及到地面资源，又涉及到各类商

业屋顶资源，不仅投资决策非常慎重，而且在项目建设实施中存在诸多不确定因素，可能导致项目延期，难以及时并网发电，给公司的项目管理带来了新的难度，工程的流动资金需要加大。针对此风险因素，公司将会慎重选择新能源发电项目，尤其是选择并网条件较好，补贴政策明确，装机成本可控，毛利较高的项目，同时进一步加强工程项目管理，提高项目管理水平。与客户签订销售合同后，公司将及时加强项目的施工管理，根据项目的进展情况与客户进行充分沟通，并按照沟通结果调整公司项目的施工计划，尽量消除和缓解项目延期对公司生产经营的影响，通过为业主提供安全、高效、智能的光伏电站，进而满足客户的需求，提升公司光伏电站投资开发业务的品牌。

（五）应收账款周转风险

随着国内市场的快速发展，公司会加大产品的销售力度，由于国内光伏行业存在补贴拖欠、项目金额大、付款周期长等特点，同时公司业务增长较快，将会导致应收账款较快增加并存在一定的回款风险。为防范信用风险，加速资金周转，公司制定了严格的信用管理制度和赊销政策，并积极通过法律手段减少呆坏账风险。

（六）国际贸易摩擦及疫情影响风险

受国际贸易摩擦加剧和全球肺炎疫情延续的双重负面影响，全球经济下行压力加剧，各国纷纷推出了包括货币政策在内的各种经济刺激政策，提振经济的同时也可能会造成供应链的波动性加大、物流效率降低成本上升等现象，公司所在的光伏行业也面临着需求节奏变化的短期承压情况，国内外很多企业包括公司、公司供应商、客户等利益相关方均受到不同程度影响。为此，公司制

定了一系列防御措施和精益的生产计划，积极应对全球疫情，在保障员工安全健康的前提下，努力开拓全球市场，并针对不同国家情况，强化全球供应链管理，专项评估并合理安排生产和订单交付方案，努力将贸易摩擦和疫情影响控制在最小，确保全年任务按时完成。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 公司治理	27
第五节 环境与社会责任	37
第六节 重要事项	38
第七节 股份变动及股东情况	53
第八节 优先股相关情况	60
第九节 债券相关情况	61
第十节 财务报告	62

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本
 - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
 - 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、其他相关文件
- 以上文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
阳光电源、本公司、公司	指	阳光电源股份有限公司
阳光新能源	指	公司控股子公司阳光新能源开发有限公司
阳光储能技术有限公司	指	公司控股子公司，更名前为阳光三星（合肥）储能电源有限公司
光伏	指	太阳能光伏效应，又称为光生伏特效应，是指光照使不均匀半导体或半导体与金属组合的部位间产生电位差的现象
逆变器、光伏逆变器	指	太阳能光伏发电系统中的关键设备之一，其作用是将太阳能电池发出的直流电转化为符合电网电能质量要求的交流电
集中式光伏逆变器	指	将很多并行的光伏组件连到同一台集中逆变器的直流输入端，做最大功率峰值跟踪以后，再经过逆变后并入电网，功率相对较大，主要应用于光照均匀的集中式地面大型光伏电站等集中式光伏发电系统
组串式光伏逆变器	指	对几组（一般为 1-4 组）光伏组件进行单独的最大功率峰值跟踪，再经过逆变以后并入交流电网，一台组串式逆变器可以有多个最大功率峰值跟踪模块，功率相对较小，主要应用于分布式发电系统，在集中式光伏发电系统亦可应用
储能变流器	指	连接于储能电池和交流电网之间的电力转换设备，具有对电池充电和放电功能，可用于光伏、风力发电功率平滑、削峰填谷、微型电网等多种场合
风电变流器	指	将风电机组内发电机在自然风的作用下发出电压频率、幅值不稳定的电能转换为频率、幅值稳定、符合电网要求的电能，并且并入电网的设备
分布式电源	指	分布式电源装置，即功率为数千瓦至 50MW 小型模块式的、与环境兼容的独立电源
储能	指	电能的储存
UL	指	全球知名的检测认证机构和标准开发机构之一
TüV	指	德国 TüV 集团为产品定制的一个安全认证标志，得到全球广泛认可
CE	指	产品进入欧洲市场必须通过的认证
Enel-GUIDA	指	意大利国家电力公司（Enel）制定的标准，在意大利受到广泛认可
AS4777	指	澳大利亚标准，只有符合该标准的光伏组件与逆变器才能用于澳大利亚境内光伏系统的设计与安装
CEC	指	美国加利福尼亚州能源委员会的简称，凡外置电源出口美国的加州，都必须满足该认证

CSA	指	加拿大标准协会，是加拿大最大的专为制定工业标准的非盈利性机构
VDE	指	直接参与德国国家标准制定的欧洲最有经验的且在世界上享有很高声誉的认证机构之一
IPD	指	产品集成开发管理流程
瓦(W)、千瓦(kW)、兆瓦(MW)、吉瓦(GW)	指	电的功率单位，具体单位换算为 1GW=1,000MW=1,000,000kW=1,000,000,000W
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期、本期	指	2021年1月1日-2021年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	阳光电源	股票代码	300274
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	阳光电源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	阳光电源		
公司的外文名称（如有）	Sungrow Power Supply Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sungrow Power Supply		
公司的法定代表人	曹仁贤		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	解小勇	康茂磊
联系地址	安徽省合肥市高新区习友路 1699 号	安徽省合肥市高新区习友路 1699 号
电话	0551-65325617	0551-65325617
传真	0551-65327800	0551-65327800
电子信箱	dshms@sungrow.cn	kangml@sungrowpower.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	8,210,205,321.09	6,942,056,660.07	18.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	756,978,356.95	446,131,085.31	69.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	719,717,701.26	410,716,993.13	75.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,129,899,822.58	-94,157,775.07	-3,224.10%
基本每股收益（元/股）	0.52	0.31	67.74%
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.31	67.74%
加权平均净资产收益率	6.98%	5.07%	1.91%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	29,939,769,549.01	28,002,933,994.86	6.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,105,873,506.23	10,455,904,743.14	6.22%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5196

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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）	18,509,928.05	
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）	19,025,062.13	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,652,069.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	199,978.68	
减：所得税影响额	7,345,140.25	
少数股东权益影响额（税后）	3,781,242.16	
合计	37,260,655.69	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

阳光电源股份有限公司是一家专注于太阳能、风能、储能、电动汽车等新能源电源设备的研发、生产、销售和服务的国家重点高新技术企业。主要产品有光伏逆变器、风电变流器、储能系统、新能源汽车驱动系统、水面光伏系统、智慧能源运维服务等，并致力于提供全球一流的清洁能源全生命周期解决方案。

1、光伏逆变器

从1997年公司成立起，我们就致力于以光伏逆变器为核心的光伏系统设备研发和生产，为全球用户提供一流的光伏系统解决方案，让人人享用清洁电力。

光伏逆变器是光伏发电系统主要部件之一，连接光伏方阵和电网，是确保光伏电站长期可靠运行和提升项目投资回报的关键。我们倡导“因地制宜，科学设计”的理念，根据光伏电站规模、地势和附着建筑等因素，合理选择逆变器类型，保障光伏电站在全生命周期内的最大价值。

组串式光伏逆变器：功率密度高，安装维护简单，可满足户内、户外等不同的应用环境要求，广泛应用于停车场、商业屋顶、农场等中小型光伏发电系统，也可应用于地形复杂的大型地面电站。

集中式光伏逆变器：产品转换效率高，电网友好性强，安全可靠，经济性好，能适应高寒、低温、高海拔等多种环境，广泛应用于荒漠、高原、商业屋顶等大、中型光伏发电系统。

户用光伏逆变器：高功率密度，高颜值，安装维护简单，可自动适应复杂电网环境，延长发电时间，有效提升发电收益，同时内置防雷及高精度漏电流保护，具备储能接口和多种通讯方式，满足户内、户外等不同的应用环境要求，广泛应用于住宅屋顶、庭院等户用光伏发电系统。

逆变集成方案：集成光伏逆变器、交直流配电（选配）、中压变压器、环网柜、系统监控、火灾报警、环境监测（选配）等功能模块，并预先集成了交流电缆，降低了损耗和现场工作强度，实现了快速安装，为客户创造更高的经济效益。能适应高寒、低温、高海拔等多种环境，广泛应用于荒漠、高原、商业屋顶等大、中型光伏发电系统。

智慧能源管理平台：通过物联网技术、人工智能及大数据分析技术，帮助集团客户实现光伏、储能等多种能源的集中运营运维管理，打造智慧能源大脑。全面满足客户多种能源全生命周期不同层次的管理需求，实现稳增投资收益、保障资产安全、规范运营管理、辅助集团决策四大核心价值。

阳光电源光伏逆变器涵盖3~8800kW功率范围，包含户用逆变器、中功率组串逆变器以及大型集中逆变器等，远销全球150多个国家和地区，连续四年发货量全球第一，并被彭博新能源财经评为“全球最具融资价值的逆变品牌”。截至2021年6月，阳光电源在全球市场已累计实现逆变设备装机超182GW。

2、电站投资开发业务

近年来，阳光新能源作为公司旗下的新能源项目开发投资平台，率先探索多能互补、产业协同的绿色生态开发的新模式，在农光互补、渔光互补、水面漂浮电站、风光储多能互补及土地综合利用方面形成“新能源+”创新价值链，建成多个行业第一的里程碑示范项目，在工商业光伏、家庭光伏、储能、可再生能源制氢、综合能源服务等多领域全线突破。以“技术”+“市场”双轮驱动，阳光新能源积极开拓国内国际两个市场，已构建起以中国为根基、海外飞速发展的多元业务协同产业布局，截至2021年6月，在全球累计开发建设光伏、风电项目超1800万千瓦。

大型地面光伏电站解决方案：阳光电源大型地面光伏电站项目类型覆盖各类应用场景，通过强大的技术研发实力、丰富

的系统集成经验以及完善的智慧运维体系，大幅提升光伏电站的投资回报率，为客户创造更大的价值。与此同时，土地综合治理、农光互补、水面漂浮、林光互补等多种新型综合利用形式，为环境综合治理及新能源产业应用提供了更广阔的想象空间。

分布式能源解决方案：从多元化、个性化能源需求出发，凭借全球领先的系统集成技术实力和综合能源服务体系，为企业 提供分布式光伏和储能系统咨询、开发、投资、交付、运维等清洁能源全生命周期解决方案，助力企业实现能耗自主管理、多元资产保价增值，推动企业进入零排放时代。

家庭光伏解决方案：阳光家庭光伏以“多发电”为核心价值，以智能化、数字化为依托，独家设计、集成开发端到端智能家用光伏系统，全系统智能产品专属定制，云平台智能互联，精细化智能运维，目前已成为全球首个荣获德国 TÜV 认证的户用品牌。

风力电站解决方案：风场类型涵盖高低温、高海拔、低风速、沿海等不同运行环境，构建平原风电、山地风电、海上风电以及风光互补等良性生态系统及发展格局，满足客户多元化需求，实现价值最大化。

运营管理解决方案：依托集团公司，以精细化运维技术和方案应用迭代传统运维，为全球光伏电站资产提供规范化、体系化运营管理方案，有效提升光伏系统效率，降低度电成本，以高效运营管理手段助力光伏电站资产运营降本增效。

3、风电变流器

公司风电变流器产品是集电力电子、现代传动控制理论及新能源应用技术于一体的传动变频装置。变流器规格涵盖 2MW-15MW 功率等级，电压等级 690V，900V，1140V，3300V，包括全功率风电变流器和双馈风电变流器，全面覆盖国内主流风机机型，适用于盐雾、高寒、高原、沿海、高湿等各种风场环境。随着风电进入平价时代，进一步创新优化各个部件性能，实现全产业链的降本增效，成为行业共同任务。阳光电源专注于电力电子行业 20 余年，最新研发的大功率双馈风冷主控一体型变流器、3MW-15MW 多款三电平变流器等产品，率先为国内多家主流整机厂批量配套供货。未来阳光电源将继续坚持低成本创新发展策略，促进风电机组的系统降本，为客户增值。

4、储能系统

阳光电源储能业务依托全球领先的新能源电源变换技术和一流的锂电池技术，专注于锂电池储能系统研发、生产、销售和服务，可提供储能变流器、锂电池、能量管理系统等储能核心设备，实现辅助新能源并网、电力调频调峰、需求侧响应、微电网、户用等储能系统解决方案，是全球一流的储能设备及系统解决方案供应商。

作为国内最早涉足储能领域的企业之一，阳光电源储能系统广泛应用在中国、美国、英国、加拿大、德国、日本、澳大利亚、印度等众多国家。

5、新能源汽车驱动系统

凭借雄厚的清洁电力转换技术积累和研发优势，阳光电源将逆变器应用拓展至电动汽车产业，为新能源汽车提供高品质的驱动系统。

阳光电源的新能源汽车驱动系统适用于纯电动大、中、小型商用车及乘用车、物流专用车等，产品采用模块化设计，功能完善，能耗低，续航里程长，可靠性高，最高效率达 98.5%。自推出以来，采用阳光电源电机控制器的各类新能源汽车已平稳运行于北京、深圳、厦门、合肥、南昌、大连、杭州等地，应用车辆运行平稳高效、动力强劲，深受客户好评。

自进入电动汽车产业以来，我们已获得“中国工业设计红星奖”、“2015 电动车辆技术卓越奖”、世界三大设计奖之一的“红点最佳设计奖”等荣誉，并在历届新能源汽车 TOP50 评奖中，斩获“创新部件奖”、“新能源核心零部件先进企业”、“最佳创新新能源客车动力驱动企业”等桂冠。

6、水面光伏系统

阳光水面光伏依托集团 20 余年的光伏行业技术研发及生产经验，组建多名行业专家、博士在内的水面光伏系统研发团队；

申请先进浮体、方阵锚固、逆变升压浮台、系统运维等方面专利一百余项，牵头和参与制定多项浮体技术相关标准，致力于成为值得信赖的光伏漂浮系统及解决方案供应商。

7、充电设备

阳光乐充根植于阳光电源的深厚技术积累，共享户外长寿命、高可靠电源产品设计和应用经验，以“可靠、高效、智能”为核心理念打造电动汽车充电设备产品线，并致力于提供智慧充电一体化综合解决方案。

充电+模式：阳光乐充与阳光电源的光伏、储能产品实现生态对接，为充电站提供光储充一体化解决方案，让车主及运营商乐享充电科技。

二、核心竞争力分析

公司在过去十几年的快速发展中，一直致力于新能源领域电力电子、电能变换技术的自主创新，多项技术已达到国际领先水平。近几年，公司又陆续布局了新能源汽车关键部件、微网储能、智慧能源、新能源制氢等新业务，并取得了长足的发展。

1、品牌优势

公司是国内最早从事逆变器产品研发生产的企业，且龙头地位稳固，2015年起出货量首次超越连续多年排名全球发货量第一的欧洲公司，成为全球光伏逆变器出货量最大的公司，2020年全球市占率27%左右，已批量销往德国、意大利、澳大利亚、美国、日本、印度等150多个国家和地区，截至2021年6月，公司在全球市场已累计实现逆变设备装机超182GW。在行业内，公司品牌知名度与美誉度较高且持续提升，公司先后荣获“国家重点新产品”、“中国驰名商标”、中国新能源企业30强、全球新能源企业100强、国家级“守合同重信用”企业、亚洲最佳企业雇主等荣誉，是国家级博士后科研工作站设站企业、国家高技术产业化示范基地、国家认定企业技术中心、国家级工业设计中心、《福布斯》“中国最具发展潜力企业”等，综合实力位居全球新能源发电行业第一方阵。

2、研发创新实力

自1997年成立以来，公司始终专注于新能源发电领域，坚持以市场需求为导向、以技术创新作为企业发展的动力源，培育了一支研发经验丰富、自主创新能力较强的专业研发队伍，研发人员占比约40%，先后承担了20余项国家重大科技计划项目，主持起草了多项国家标准，是行业内为数极少的掌握多项自主核心技术的企业之一。截至2021年6月，公司累计获得专利权1740项，其中发明724件、实用新型865件、外观设计151件，并且依托领先的技术储备，公司积极推动行业内相关标准的制定和优化，已先后组织起草了多项中国国家标准。

公司采用先进的IPD产品集成开发管理流程，根据客户需求分析、技术发展方向分析和竞争策略分析，引导公司进行技术储备和产品开发，而且新产品从概念、计划、开发、验证、试制以至最后的量产，每个步骤都设定了阶段性的质量指标，以确保研制推出的产品具备优异的品质。公司投资建设了全球领先的电磁兼容实验室、高性能的大容量低电压穿越设备和各种电源、电网模拟仿真设备，具备最严苛的试验、测试条件。同时，公司持续建立健全ISO9001:2008、ISO14001、OHSAS18001管理体系，严格推进“三标一体”的质量环境职业健康安全管理体系。公司产品先后通过UL、TÜV、CE、Enel-GUIDA、AS4777、CEC、CSA、VDE等多项国际权威认证与测试。

3、全球营销、渠道及服务网络

公司成立伊始就树立了全球化的发展战略，公司海外的印度生产基地产能已扩充至10GW，同时积极布局海外第二工厂。目前公司已在海外建设了20+分子公司，全球五大服务区域，200+服务网点，多个重要的渠道合作伙伴，产品已批量销往全球150多个国家和地区。未来公司将持续深耕全球市场，有序推进逆变器、储能、电站、浮体业务全球化布局，重点提升全球营销、服务、融资等关键能力建设，强化全球化支撑能力体系，提升全球影响力。

三、主营业务分析

概述

1、主营业务分析概述

报告期内，公司实现营业收入8,210,205,321.09元，同比增长18.27%；营业成本5,907,826,978.24元，同比增长6.88%；销售费用514,391,948元，同比增长8.79%；管理费用234,842,138.07元，同比增长20.46%；财务费用77,977,787.3元，同比增长892.95%；经营活动产生的现金流量净额-3,129,899,822.58元，同比下降3224.10%；归属于上市公司股东的净利润756,978,356.95元，同比增长69.68%。

财务费用同比上升，主要原因系汇兑损失同比增长所致，公司已通过远期外汇产品对冲相应损失，详见财务报告七、投资收益及公允价值变动收益。经营活动产生的现金流量净额同比下降，主要系本期采购付款增加所致。

2、报告期内主要业务回顾

报告期内，公司围绕主业开展以下工作：

（一）业务开展

光伏逆变器

报告期内，公司持续聚焦技术研发，推进光储融合创新，大力推进全球化品牌战略，深耕重点细分市场，充分发挥全球营销、服务及供应链优势，全球竞争力及影响力持续提升，截至2021年6月，公司逆变设备全球累计装机量突破182GW。

报告期内，公司稳固并加大欧洲、美洲市场、中国渠道市场布局力度，并抢抓更多新兴市场的机会，进一步完善销售和服务网络，目前公司已在海外建设了20+分子公司，全球五大服务区域，200+服务网点。成功突破多个大客户，签约数个GW级逆变器订单，在海外光伏投资巨头中占有率遥遥领先。在印度、澳洲、韩国、中东、北非、南部非洲区市占率稳居第一，日本市场、欧洲渠道市场和中国分布式市场业绩均实现大幅攀升，其中中国户用逆变器发货台数同比增加了6倍以上。

报告期内，作为清洁电力转换技术实力派，公司进一步加强研发创新投入，成立南京研发中心，计划将该研发中心打造成除合肥之外的全球第二大研发基地，致力于技术创新、丰富数字化人才梯队，并联合头部科研机构、高校院所以及创新平台推进产学研协同。

报告期内，公司发布分布式新品SG30/40CX，进一步丰富中小功率逆变器型谱，实现分布式应用场景全覆盖；发布大功率组串逆变器SG320HX，最大输出功率352kW，开启了组串逆变器300kW的时代；以及光·储“1+X”模块化逆变器，该产品是对传统集中式逆变器的重大革新，每个模块独立运行，均为独立设计的MPPT，在延续传统集中式逆变器低度电成本优势的同时，又具备了更高的跟踪精度和即插即用式的简便运维，解决了需要专业人员运维的难题。

报告期内，针对整县推进分布式国家战略，公司推出全场景解决方案，并前瞻性地引入“光储充一体化”模式。此外，进一步加强分布式市场销售和售后网络布局，全方位助力建设高质量分布式光伏电站，为分布式光伏整县推进保驾护航。

与此同时，面向海外市场日益升级的需求，公司有针对性推出多款新品，覆盖户用、工商业、大型地面电站等市场，并陆续在诸多项目中开始应用，深受客户的喜爱和好评。

风电变流器

报告期内，公司持续加大了风能业务的战略投入，始终坚持研发创新，保持风电变流器的技术领先，持续开拓风储业务及风电后市场运维业务，提升阳光电源在风电行业的品牌影响力，推动风电行业高质量发展，助力双碳目标达成。

2021年上半年，风电变流器发货量持续增长。其中，大功率主控一体风冷化变流器产品和三电平1000Vac（900-1140V）变流器产品，均实现批量发货。为配套1140V机型研发，建成投运1140V/5MW等级电机对拖实验平台，可满足双馈、全功率变流器产品的测试需求。

储能

报告期内，公司储能业务高速增长，1500V全场景储能系统解决方案降本增效显著，成为当前光储平价上网压力下，新能源+储能实现规模化发展的关键支撑技术，全球储能发货量实现大幅增长。

报告期内，针对未来蓬勃发展的户用和分布式光伏给电网带来的压力，公司发力家庭和工商业储能系统，推出5~10kW/9.6~102.4kWh家庭储能系统和50kW~1MW/2~5h分布式储能系统，已在全球市场得到批量应用。

目前公司储能系统广泛应用在美、英、德等成熟电力市场，不断强化风光储深度融合。所有参与的储能项目未出现一例安全事故，在调频调峰、辅助可再生能源并网、微电网、工商业及户用储能等领域积累了广泛的应用经验。2021年上半年相继为英国门迪100MW/100MWh储能电站、青海特高压外送基地电源配置项目、内蒙最大的光伏竞价配套储能项目、湖南10MW/10MWh风储融合等多个项目提供整体解决方案。

报告期内，中关村储能产业技术联盟正式发布《储能产业研究白皮书2021》，阳光电源储能出货量连续五年位居第一。作为清洁电力转换技术实力派，阳光电源将不断发挥风光储协同创新优势，确保新能源、储能、电网三方安全稳定高效运行，推动行业顶层设计，助力构建以新能源为主体的新型电力系统。

电站投资开发

报告期内，阳光新能源开发有限公司作为阳光电源新能源电站业务的实施主体，围绕“拥有先进技术的新能源开发商”业务定位，坚持“技术+市场”双轮驱动，不断夯实在新能源系统技术创新、市场应用等领域的领跑地位。截至报告期末，阳光新能源业务已覆盖国内30个省、自治区和直辖市，国际市场深入“一带一路”沿线国家和地区，布局东南亚、澳洲、南美等10多个国家，全球累计开发建设光伏、风电项目超1800万千瓦。

作为新能源系统技术实力派，阳光新能源牵头发起我国首个新能源系统创新技术专业委员会，旨在探索建立新能源发电系统技术创新平台，着眼于度电成本降低，电站效能提升，促进风光储氢一体化发展、源网荷储高效互动，助力新能源系统技术全面进步升级；正式发布全球首款端到端的新能源系统优化设计软件iSolarTool，在资源评估、主体方案、详细设计三个阶段，提升了工作效率，获得了更准确、更优的解决方案，助力打造具备竞争力的电站产品。今年上半年，阳光新能源还积极承办2021中国光伏市场开发论坛、2021新能源系统创新技术论坛等行业重大活动，深化夯实在系统技术与市场开发上的竞争优势。

报告期内，阳光新能源开发体系持续优化，不断加强资源转化和锁定。国内大型地面电站开发业务在江西、海南、贵州等地成功获取指标，其中，在江西省2021年首批光伏发电项目竞争优选结果中，阳光新能源以450MW指标规模位列地面集中式光伏电站项目第一；海外开发在越南、菲律宾、智利等国家和地区加大项目资源储备，并成功投建海外首个大型风电项目；分布式能源业务与奥克斯、长虹、奇瑞、蔚来等一大批优质客户达成合作；家庭光伏抓住户用市场爆发机遇，积极创新拓展商业模式，稳占户用第一阵营。

面对当前国家正在推进的“整县推进光伏”战略，阳光新能源从场景线、产品线、技术线等“整线推进”思路出发，依托持续升级的PowMart智慧能源解决方案群，现已形成iClean清洁分布式、iBlock平屋顶分布式、iBuilding智慧BIPV、iGarden七彩光伏阳光房，以及山地、农光、渔光、土地治理等大型地面光伏电站全序列创新产品，可为不同地方因地制宜提供针对性、创新性解决方案，在引领新能源行业健康快速发展方面树立阳光典范。

（二）研发、知识产权

报告期内，公司继续加大研发投入，积极开展自主知识产权的归纳总结、专利申报工作。2021年上半年新增169项专利权，均系原始取得。其中国外专利6件，国内发明专利71项、实用新型专利65项、外观专利27项。另有539项新增专利申请，其中国外专利41项、国内发明专利275项、实用新型专利208项、外观专利15项。为公司进一步提高自主创新能力，夯实核心竞争力添砖加瓦。

截至2021年6月份，公司累计获得专利权1740项，其中发明724件、实用新型865件、外观设计151件，并且依托行业领先

的技术储备，公司积极推动行业内相关标准的制定和优化，已先后组织起草了多项中国国家标准。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	8,210,205,321.09	6,942,056,660.07	18.27%	
营业成本	5,907,826,978.24	5,527,637,701.95	6.88%	
销售费用	514,391,948.00	472,835,858.61	8.79%	
管理费用	234,842,138.07	194,946,636.59	20.46%	
财务费用	77,977,787.30	-9,833,926.87	892.95%	主要系汇兑损失同比增长所致
所得税费用	115,809,542.53	29,115,273.52	297.76%	主要系利润总额增长导致预提所得税增长
研发投入	507,550,380.49	301,147,737.01	68.54%	主要系研发投入人员、材料大幅增长所致
经营活动产生的现金流量净额	-3,129,899,822.58	-94,157,775.07	-3,224.10%	主要系本期采购付款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-556,367,602.26	252,434,309.78	-320.40%	主要系购建固定资产等长期资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	661,054,198.74	-613,858,584.63	207.69%	主要系本期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-3,064,228,867.96	-432,797,912.28	-608.00%	主要系经营活动现金流出增长较大

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
电站投资开发	2,689,075,464.70	2,339,453,398.99	13.00%	-25.86%	-30.44%	5.73%
光伏逆变器电力转换设备	3,591,193,727.96	2,221,048,276.53	38.15%	54.51%	45.49%	3.83%
储能系统	919,900,260.38	724,593,007.46	21.23%	267.38%	334.47%	-12.16%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事光伏产业链相关业务》的披露要求：

1) 营业收入整体情况

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,210,205,321.09	100%	6,942,056,660.07	100%	18.27%
分行业					
光伏行业	6,373,704,917.56	77.63%	6,123,708,632.44	88.21%	4.08%
储能行业	919,900,260.38	11.20%	250,394,841.97	3.61%	267.38%
其他	916,600,143.15	11.16%	567,953,185.66	8.18%	61.39%
分产品					
电站投资开发	2,689,075,464.70	32.75%	3,626,783,986.99	52.24%	-25.86%
光伏逆变器等电力转换设备	3,591,193,727.96	43.74%	2,324,239,371.96	33.48%	54.51%
风电变流器	476,052,579.80	5.80%	345,211,255.24	4.97%	37.90%
储能系统	919,900,260.38	11.20%	250,394,841.97	3.61%	267.38%
光伏电站发电	223,968,518.37	2.73%	183,890,016.16	2.65%	21.79%
其他	310,014,769.88	3.78%	211,537,187.75	3.05%	46.55%
分地区					
中国大陆(不包括中国港澳台)	4,047,825,773.82	49.30%	4,954,097,906.08	71.36%	-18.29%
海外地区(包括中国港澳台)	4,162,379,547.27	50.70%	1,987,958,753.99	28.64%	109.38%

2) 对主要收入来源国的销售情况

主要收入来源国	销售量	销售收入	当地光伏行业政策或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
中国大陆(不包括中国港澳台)	不适用	4,047,825,773.82	不适用

3) 光伏电站的相关情况

因报告期内光伏电站项目数量较多，因此逐项披露收入规模前十名光伏电站的基本情况，对于其余电站则按照业务模式汇总列示。

项目	电站规模(MW/MWH)	所在地	BT/EPC	进展情况	光伏逆变器/风电变流器供应情况
瓜州县安北第一风电场 C 区南 100 兆瓦风电项目	100	甘肃省酒泉市	EPC	未并网	全部自供

越南嘉莱 100MW 风电项目	100	越南嘉莱	BT	未并网	全部自供
阳江阳春 120MW 农光互补项目	120	广东省阳江市	BT	未并网	全部自供
韩城润阳新能源风电场工程项目	48.7	陕西省韩城市	BT	部分并网	全部自供
安徽省安庆宿松县高岭乡 240MW 农光互补项目	100	安徽省安庆市	BT	已并网	全部自供
涡阳县 50MW 风电项目	50	安徽省亳州市	BT	已并网	全部自供
蕲春县赤东镇 300MW 农光互补光伏发电项目	100	湖北省黄冈市	BT	部分并网	全部自供
广西宾阳县古辣 100MW 渔光互补光伏发电项目	100	广西壮族自治区 南宁市	BT	已并网	全部自供
东兴市 150MW 渔光互补旅游综合示范项目	150	广西壮族自治区 防城港市	BT	部分并网	全部自供
黑龙江省齐齐哈尔市龙江县 100MW 光伏项目	100	黑龙江省齐齐哈尔市	BT	未并网	全部自供
其他 BT 电站项目	636.34	——	BT	未并网	全部自供
其他 EPC 电站项目	350.49	——	EPC	部分并网	除个别项目外，全部自供
BT,EPC模式会计处理方法	本公司与客户之间的建造合同包含电站建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。				

四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	4,679,713,753.92	15.63%	7,417,442,785.55	26.49%	-10.86%	
应收账款	7,042,514,676.06	23.52%	6,585,489,222.22	23.52%	0.00%	
合同资产	1,960,844,771.18	6.55%	972,128,094.97	3.47%	3.08%	

存货	5,775,740,138.66	19.29%	3,873,426,789.49	13.83%	5.46%	
长期股权投资	287,113,260.78	0.96%	406,420,414.50	1.45%	-0.49%	
固定资产	3,342,614,187.32	11.16%	3,240,954,477.91	11.57%	-0.41%	
在建工程	408,170,839.31	1.36%	211,746,133.58	0.76%	0.60%	
使用权资产	220,546,686.54	0.74%			0.74%	
短期借款	815,543,228.58	2.72%	135,125,000.00	0.48%	2.24%	
合同负债	1,927,174,019.30	6.44%	1,408,025,979.44	5.03%	1.41%	
长期借款	1,713,108,974.34	5.72%	1,781,240,000.00	6.36%	-0.64%	
租赁负债	174,837,047.24	0.58%			0.58%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	671,605,158.47	23,494,759.55			3,680,911,068.37	3,381,244,487.38	370,371.59	995,136,870.60
2.衍生金融资产	1,444,500.00	-1,635,744.37						-191,244.37
应收款项融资	1,429,890,903.46				1,285,298,072.94	1,885,940,202.60		829,248,773.80
其他非流动金融资产	146,361,887.62				17,442,833.25	20,000.00		163,784,720.87
上述合计	2,249,302,449.55	21,859,015.18			4,983,651,974.56	5,267,204,689.98	370,371.59	1,987,979,120.90
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	报告期末账面价值	受限原因
其他货币资金	991,255,883.15	银行承兑汇票、保函、信用证及光伏贷保证金
应收票据	147,210,102.64	长期借款质押、短期借款质押、应付票据质押
应收款项融资	680,050,168.71	长期借款质押、短期借款质押、应付票据质押
交易性金融资产	28,850,000.00	融资质押
固定资产	790,615,169.73	长期借款抵押
应收账款	602,270,606.86	长期借款质押
其他应收款	64,094,016.97	长期借款质押

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
870,567,306.45	601,978,291.88	44.62%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	105,000	5,000	0	0
券商理财产品	自有资金	3,000	3,000	0	0
信托理财产品	自有资金	3,048	1,048	0	0
合计		111,048	9,048	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
阳光新能源 开发有限公 司	子公司	电站投资开 发	1,072,840,20 3.00	12,584,007,0 29.84	2,460,397,62 8.08	2,740,830,71 7.89	68,883,996 .89	32,876,216.06

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）政策性风险

虽然可再生能源发电相关技术仍处于不断的进步中，全球大多数区域已经实现平价上网，但仍有少部分区域的发电成本或上网电价高于化石能源，风光储联合应用的度电成本还比较高，此外考虑到电网消纳、新能源间歇性波动、土地、税收等制约因素影响，仍需政府政策扶持鼓励。由于这些扶持政策均由各国政府自行制定，尽管全球节能减排的趋势不变，但如果主要市场的宏观经济或相关的政府扶持政策发生重大变化，将在一定程度上影响行业的发展节奏和公司的盈利水平。为此，公司将在保持国内市场的领先优势地位的基础上，积极开拓国外市场，实现全球化布局，以降低单一国家政策波动带来的影响。同时除光伏逆变器、光伏电站投资开发业务外，公司将积极发展其他新的业务增长点，如储能变流器、电动汽车电机控制器等基于电力电子技术面向新能源领域的应用产品，以及储能系统集成、风电场开发等新业务来分散光伏等单一行业政策的影响。

（二）竞争加剧带来的毛利率降低风险

作为国内最大的太阳能光伏逆变器制造企业，公司核心产品光伏逆变器市场优势明显，但是在国内外市场巨大潜力的吸引下，市场竞争仍十分激烈，如果公司在技术创新、新产品开发和成本控制方面不能保持领先优势，公司产品面临产品毛利率下降的风险。为此，公司一方面进一步通过研发创新和加大研发投入，加速新产品升级迭代和实现产品差异化，为客户提供增值服务，不断推出为客户创造更大价值的新产品，始终在市场上保持产品的差异性和性价比。另一方面坚定不移推行成本领先的战略，通过技术进步降本，保持产品的成本竞争力。

（三）半导体部件供应链风险

公司电力电子设备中的半导体器件主要包括功率半导体器件和各类芯片，主要生产商为国外企业，目前国内生产商较少且性能指标尚有差距。随着新能源汽车、可再生能源发电、5G场景、充电桩等产业的快速增长，叠加全球疫情对上述生产商产能的影响，半导体器件存在一定的供应不足和价格波动风险。为此，公司已提前做好预测和规划，与供应商建立长期的战略伙伴关系，提前锁定订单，及时掌握行业供应动态，最大限度保证供应链安全。

（四）光伏电站投资开发项目施工管理的风险

光伏电站项目投资金额大、周期短，既涉及到地面资源，又涉及到各类商业屋顶资源，不仅投资决策非常慎重，而且在项目建设实施中存在诸多不确定因素，可能导致项目延期，难以及时并网发电，给公司的项目管理带来了新的难度，工程的流动资金需要加大。针对此风险因素，公司将会慎重选择新能源发电项目，尤其是选择并网条件较好，补贴政策明确，装机

成本可控，毛利较高的项目，同时进一步加强工程项目管理，提高项目管理水平。与客户签订销售合同后，公司将及时加强项目的施工管理，根据项目的进展情况与客户进行充分沟通，并按照沟通结果调整公司项目的施工计划，尽量消除和缓解项目延期对公司生产经营的影响，通过为业主提供安全、高效、智能的光伏电站，进而满足客户的需求，提升公司光伏电站投资开发业务的品牌。

（五）应收账款周转风险

随着国内市场的快速发展，公司会加大产品的销售力度，由于国内光伏行业存在补贴拖欠、项目金额大、付款周期长等特点，同时公司业务增长较快，将会导致应收账款较快增加并存在一定的回款风险。为防范信用风险，加速资金周转，公司制定了严格的信用管理制度和赊销政策，并积极通过法律手段减少呆坏账风险。

（六）国际贸易摩擦及疫情影响风险

受国际贸易摩擦加剧和全球肺炎疫情延续的双重负面影响，全球经济下行压力加剧，各国纷纷推出了包括货币政策在内的各种经济刺激政策，提振经济的同时也可能会造成供应链的波动性加大、物流效率降低成本上升等现象，公司所在的光伏行业也面临着需求节奏变化的短期承压情况，国内外很多企业包括公司、公司供应商、客户等利益相关方均受到不同程度影响。为此，公司制定了一系列防御措施和精益的生产计划，积极应对全球疫情，在保障员工安全健康的前提下，努力开拓全球市场，并针对不同国家情况，强化全球供应链管理，专项评估并合理安排生产和订单交付方案，努力将贸易摩擦和疫情影响控制在最小，确保全年任务按时完成。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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	调研的基本情况索引
2021年01月07日	阳光电源 11 号会议室	实地调研	机构	中信证券、鲍尔赛加投资、瑞银证券、摩根资产、西部证券等 24 家机构	逆变器排产情况及盈利水平、海外主要销售区域、户用市场前景、风电变流器未来 3 年的出货量和市场份额预期、储能业务未来竞争格局等内容。	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021年03月09日	阳光电源 11 号会议室	实地调研	机构	北京文博启胜、新成资本、海通证券、建安基金、广发资管等 19 家机构	原材料波动对产品利润的影响、电站业务指标规划、水面光伏业务目前的发展状况、储能业务的战略规划等内容。	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021年03月26日	阳光电源 11 号会议室	实地调研	机构	易方达基金、纯真投资、南京证券、太平养老保险、浙商基金、明达资产、民生加银基金等 43	2021 年公司发展重心、逆变器在构建以新能源为主体的新型电力系统方面的重要性、光伏行业上游涨价对公司的影响、未	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

				家机构	来公司为提高市场份额将采取的措施等内容。	
2021 年 5 月 6 日	全景·路演天下	其他	其他	参与公司 2020 年度网上业绩说明会的投资者	2021 年公司利润预期、硅料涨价对公司逆变器出货量的影响、2021 年公司在储能方面的规划和目标、产能情况等。	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

第四节 公司治理

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.50%	2021 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 16 日	巨潮资讯网、《2021 年第一次临时股东大会决议公告》、公告编号：2021-020
2020 年年度股东大会	年度股东大会	37.63%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	巨潮资讯网、《2020 年年度股东大会决议公告》、公告编号：2021-041

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

报告期内公司正在实施的2017年限制性股票激励计划：

1、2017年3月17日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《限制性股票激励计划实施考核办法》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜》等议案。同日，独立董事就本次限制性股票激励计划激励对象的主体资格、具体内容以及是否有利于公司的持续发展，是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形等发表了独立意见。

2、2017年4月5日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《限制性股票激励计划实施考核办法》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜》等议案，授权

董事会根据公司2017年限制性股票激励计划的规定办理限制性股票激励计划的变更与终止,包括但不限于取消激励对象的解除限售资格,对激励对象尚未解除限售的限制性股票回购注销等。

3、2017年5月23日,公司召开第三届董事会第四次会议,审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划激励对象及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,由于孙中鹤、刘学良等21名原激励对象因离职等个人原因,已不再满足成为限制性股票激励计划激励对象的授予条件,公司将取消上述21名人员尚未获授的154万股限制性股票;调整后,公司本次限制性股票激励计划首次授予的激励对象由518人调整为497人,授予限制性股票数量由3600万股调整为3446万股。此外,还决定以2017年5月23日为授予日,向497名激励对象授予3446万股限制性股票。公司独立董事对本次激励计划调整及限制性股票授予事项发表了独立意见,同意公司董事会对限制性股票激励对象、授予数量进行调整,并同意2017年5月23日为公司本次限制性股票激励计划首次授予的授予日,向激励对象授予限制性股票。

4、2017年8月14日,公司召开第三届董事会第六次会议,审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和回购注销部分限制性股票的议案》,因公司实施2016年度权益分配及激励对象肖永利、孙维、王国伟离职,将公司限制性股票回购价格调整为5.2112元每股,并回购注销肖永利、孙维、王国伟所获授但尚未解锁的限制性股票31万股。公司独立董事对上述事项发表了独立意见,同意对肖永利、孙维、王国伟已获授但尚未解锁的限制性股票予以回购注销。

5、2017年12月28日,公司召开第三届董事会第八次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,因激励对象周超、封红燕、钱靖离职,回购注销周超、封红燕、钱靖所获授但尚未解锁的限制性股票18万股,回购价格为5.2112元每股。公司独立董事对上述事项发表了独立意见,同意对周超、封红燕、钱靖已获授但尚未解锁的限制性股票予以回购注销。

6、2018年3月21日,公司第三届董事会第十次会议,分别审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》,确定本次授予日为2018年3月21日,向108名激励对象授予400万股预留限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见,认为预留部分激励对象主体资格确认办法合法有效,确定的授予日符合相关规定。

7、2018年4月23日,公司召开第三届董事会第十一次会议,审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划预留部分的激励对象及授予数量的议案》,公司董事会决定对2017年限制性股票激励计划预留部分授予所涉激励对象及授予数量进行调整如下:本次限制性股票计划预留部分授予激励对象由108名调整为107名,首次授予数量由400万股调整为398万股。并于当日召开了第三届监事会第九次会议,对公司授予的激励对象名单进行了核实。公司独立董事对此发表了独立意见。

8、2018年5月30日,公司召开第三届董事会第十二次会议,审议通过了《关于2017年限制性股票首次授予部分第一期解锁条件成就的议案》,同意按照《2017年限制性股票激励计划》的相关规定办理2017年限制性股票首次授予部分第一期限制性股票解锁的相关事宜,本次符合解锁条件的激励对象共计491人,可申请解锁的限制性股票数量为8,482,500股,占公司目前总股本的0.58%。

9、2018年8月14日,公司召开第三届董事会第十四次会议,审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象凌澄轩、高春莹、宁坚、郑春国、倪晟耕、孙伟、陈盛军、董炜、孔爽、蒋立群、何承明、赵明建、张咏、许传福、柳萌、方应已离职,根据公司股权激励计划的相关规定,公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销,回购数量为745,000股,回购价格根据授予时间分别为5.1314元/股、8.8002元/股。

10、2018年12月11日,公司召开第三届董事会第十六次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象谢鸣锋、唐永明、王宝臣、邓君、黄玉龙、郭正斌、张海明、姚骏、冯忠贤、宁德胜、张波、戴常顺、李华祥、姚鹏飞、周浩已离职,根据公司股权激励计划的相关规定,公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销,回购数量为715,000股,回购价格根据授予时间分别为5.1314元/股、8.8002元/股。

11、2019年3月28日,公司召开第三届董事会第十八次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象王奇志、陆兴虎、周龙、孙雷、翟解、赵飞、刘涛已离职,根据公司股权激励计划的相关规定,公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销,回购数量为265,000股,首次授予部分回购价格为5.1314元/股,预留授予部分回购为8.8002元/股。

12、2019年5月9日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象魏永珍、张达强、艾绍伟、程正、曾进、王其刚已离职，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，公司激励对象李冰根据其个人年度绩效解锁比例为50%，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对其已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销，合计回购数量为268,750股，2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.1314元/股，2017年限制性股票预留授予部分回购为8.8002元/股，2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.66元/股。

2019年5月9日，公司召开了第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票首次授予部分第二期和预留授予部分第一期解锁条件成就的议案》，同意按照《2017年限制性股票激励计划》的相关规定办理2017年限制性股票首次授予部分第二期和预留授予部分第一期限制性股票解锁的相关事宜，首次授予部分第二期符合解锁条件的激励对象463人，除李冰根据其个人年度绩效解锁比例为50%，其余462名激励对象满足100%解锁条件，合计可申请解锁的限制性股票数量为800.375万股，占公司目前总股本的0.5489%；预留授予部分第一期符合解锁条件的激励对象92人，可申请解锁的限制性股票数量为105万股，占公司目前总股本的0.0720%。

13、2019年5月24日，2017年限制性股票激励计划预留授予部分第一期解锁限制性股票上市流通，本次解锁的限制性股票数量为105万股，占目前公司总股本的0.0720%；实际可上市流通的限制性股票数量为104万股，占目前公司总股本的0.0713%。

14、2019年6月20日，2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二期解锁限制性股票上市流通，本次解锁的限制性股票数量为800.375万股，占目前公司总股本的0.5489%；实际可上市流通的限制性股票数量为755.375万股，占目前公司总股本的0.5180%；

15、2019年8月14日，公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象李琛、孟伟、胡维超、李国、蒋黎辉、曹治、耿安然、于国强、凌莉、赖承志、李国庆、杨梅、左雅莲、卢涛、马相云已离职，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，合计回购数量为528,000股，2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.0714元/股，2017年限制性股票预留授予部分回购为8.7402元/股，2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.6元/股。

16、2019年10月25日，公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象孙鸿飞、纪睿斐、黄涌、尹祖发、涂超、陈亚东、董滨城、王慧超、韩高已离职，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，合计回购数量为274,000股，2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.0714元/股，2017年限制性股票预留授予部分回购为8.7402元/股，2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.6元/股。

17、2020年4月23日，公司召开了第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票首次授予部分第三期、预留授予部分第二期和2018年限制性股票首次授予部分第一期解锁条件成就的议案》，同意按照《2017年限制性股票激励计划》的相关规定办理2017年限制性股票首次授予部分第三期、预留授予部分第二期限制性股票解锁的相关事宜，2017年限制性股票首次授予部分第三期符合解锁条件的激励对象440人，可申请解锁的限制性股票数量为760万股，占公司目前总股本的0.5217%；2017年限制性股票预留授予部分第二期符合解锁条件的激励对象80人，可申请解锁的限制性股票数量为89.4万股，占公司目前总股本的0.0614%。

18、2020年4月23日，公司召开了第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象芦春光、肖福勤、武昌宏、张长信、张磊、王晓飞、余鸿、张英范、谢杰华、刘子玉、刘大伟、陈强、高钰、焦向博、徐仲仁、张建楠、曲尧、李高山已离职，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，公司激励对象杨力根据其个人年度绩效解锁比例为50%，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对其已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销，合计回购数量为522,000股，2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.0714元/股，2017年限制性股票预留授予部分回购为8.7402元/股，2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.6元/股。

19、2020年5月14日，2017年限制性股票激励计划预留授予部分第二期解锁限制性股票上市流通，本次解锁的限制性股票数量为89.4万股，占目前公司总股本的0.0614%；实际可上市流通的限制性股票数量为83.4万股，占目前公司总股本的0.0572%。

20、2020年6月23日，2017年限制性股票激励计划首次授予部分第三期解锁限制性股票上市流通，本次解锁的限制性股票数量为755万股，占目前公司总股本的0.5183%；实际可上市流通的限制性股票数量为715万股，占目前公司总股本的0.4908%。

21、2020年7月13日，公司召开了第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象姚少华、武宗建、张凤岗、刘磊、王睿、田耕、王宝平、吴杰、唐杰、颜世超、吴斌、程奇、杨钢鑫、申潭、宋子剑、林光沂、陈超已离职，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，合计回购数量为504,000股，2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.0014元/股，2017年限制性股票预留授予部分回购为8.6702元/股，2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.5300元/股。

22、2020年10月29日，公司召开了第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象朱辉、杨国强、张涛、汪新忠、董玉刚、刘明、余传殿、邢震、田浩、胡迪、涂方、WARD ZACHARIAH HUSSEIN、KIM MYUNGKWAN 已离职，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，合计回购数量为297,500股，2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.0014元/股，2017年限制性股票预留授予部分回购为8.6702元/股，2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.5300元/股，2018年限制性股票预留授予部分回购价格为5.3000元/股。

23、2021年4月26日，公司召开了第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象万汝斌、周平、詹治海、张建周、江文俊、谢峰、姚莉已离职，根据公司股权激励计划的相关规定，公司对前述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票全部进行回购注销，公司激励对象李涛、尚效中由于其个人年度绩效解锁比例为50%，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对其已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销，合计回购数量为142,000股，2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.0014元/股，2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.5300元/股。

2021年4月26日，公司召开了第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票首次授予部分第四期、预留授予部分第三期和2018年限制性股票首次授予部分第二期解锁条件成就的议案》，同意按照《2017年限制性股票激励计划》的相关规定办理2017年限制性股票首次授予部分第四期、预留授予部分第三期限制性股票解锁的相关事宜。2017年限制性股票首次授予部分第四期符合解锁条件的激励对象423人，可申请解锁的限制性股票数量为723.75万股，占公司目前总股本的0.4968%；2017年限制性股票预留授予部分第三期符合解锁条件的激励对象77人，可申请解锁的限制性股票数量为113.2万股，占公司目前总股本的0.0777%。

24、2021年5月17日，2017年限制性股票激励计划预留授予部分第三期解锁限制性股票上市流通，本次解锁的限制性股票为113.2万股，占公司目前总股本的0.0777%，实际可上市流通的限制性股票数量为105.2万股，占目前公司总股本的0.0722%。

25、2021年6月21日，2017年限制性股票激励计划首次授予部分第四期解锁限制性股票上市流通，本次解锁的限制性股票为723.75万股，占公司目前总股本的0.4968%。实际可上市流通的限制性股票数量为681.875万股，占目前公司总股本的0.4680%。

相关信息披露索引：

序号	事项/公告名称	披露日期	披露索引
1	第三届董事会第二次会议	2017年3月17日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1203173433&announcementTime=2017-03-1

			8
2	2017年第一次临时股东大会	2017年4月5日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1203254142&announcementTime=2017-04-05%2019:25
3	第三届董事会第四次会议	2017年5月23日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1203561002&announcementTime=2017-05-23%2019:49
4	第三届董事会第六次会议	2017年8月14日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1203796163&announcementTime=2017-08-15
5	第三届董事会第八次会议	2017年12月28日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1204290083&announcementTime=2017-12-29%2018:53
6	第三届董事会第十次会议	2018年3月21日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1204502587&announcementTime=2018-03-21%2019:50
7	第三届董事会第十一次会议	2018年4月23日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1204702738&announcementTime=2018-04-24
8	第三届董事会第十二次会议	2018年5月30日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1205018256&announcementTime=2018-05-31
9	第三届董事会第十四次会议	2018年8月14日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1205288043&announcementTime=2018-08-15
10	第三届董事会第十六次会议	2018年12月11日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1205664596&announcementTime=2018-12-12
11	第三届董事会第十八次会议	2019年3月28日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1205967731&announcementTime=2019-03-30
12	第三届董事会第二十次会议	2019年5月9日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId

			d=1206258392&announcementTime=2019-05-10%2020:00
13	关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第一期解锁限制性股票上市流通的提示性公告	2019年5月22日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1206296596&announcementTime=2019-05-23
14	关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二期解锁限制性股票上市流通的提示性公告	2019年6月18日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1206364937&announcementTime=2019-06-19
15	第三届董事会第二十一次会议	2019年8月14日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021300&stockCode=300274&announcementId=1206530198&announcementTime=2019-08-15
16	第三届董事会第二十二次会议	2019年10月25日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021300&stockCode=300274&announcementId=1207022104&announcementTime=2019-10-26
17	第三届董事会第二十四次会议	2020年4月25日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300274&announcementId=1207608088&orgId=9900021300&announcementTime=2020-04-25
18	关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第二期解锁限制性股票上市流通的提示性公告	2020年5月12日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300274&announcementId=1207784652&orgId=9900021300&announcementTime=2020-05-12
19	关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第三期解锁限制性股票上市流通的提示性公告	2020年6月19日	www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300274&announcementId=1207940062&orgId=9900021300&announcementTime=2020-06-19
20	第四届董事会第二次会议	2020年7月14日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300274&announcementId=1208027933&orgId=9900021300&announcementTime=2020-07-14
21	第四届董事会第四次会议	2020年10月30日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300274&announcementId=1208652960&orgId=9900021300&announcementTime=2020-10-30
22	第四届董事会第八次会议	2021年4月27日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300274&announcementId=1209813302&orgId=9900021300&announcementTime=2021-04-27
23	关于2017年限制性股票激励计划预留授予	2021年5月13日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?

	部分第三期解锁限制性股票上市流通的提示性公告		stockCode=300274&announcementId=1209971635&orgId=9900021300&announcementTime=2021-05-13
24	关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第四期解锁限制性股票上市流通的提示性公告	2021年6月16日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300274&announcementId=1210253624&orgId=9900021300&announcementTime=2021-06-16

报告期内公司正在实施的2018年限制性股票激励计划:

1、2018年12月11日,公司召开第三届董事会第十六次会议,审议通过了《公司2018年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要、《公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。同日,独立董事就本次限制性股票激励计划激励对象的主体资格、具体内容以及是否有利于公司的持续发展,是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形等发表了独立意见。

2、2018年12月27日,公司召开2018年第四次临时股东大会,审议通过了《公司2018年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要、《公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案,授权董事会根据公司2018年限制性股票激励计划的规定办理限制性股票激励计划的变更与终止,包括但不限于取消激励对象的解除限售资格,对激励对象尚未解除限售的限制性股票回购注销等。

3、2019年1月9日,公司召开了第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。决定以2019年1月9日为授予日,向142名2018年限制性股票首次授予部分激励对象授予750万股限制性股票,授予价格为4.66元/股。

公司在办理2018年限制性股票首次授予部分登记事项过程中,由于部分激励对象因个人原因自愿放弃全部或部分限制性股票,2018年激励计划首次授予数量由750万股调整为735万股,授予人数由142人调整为139人。经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,公司完成了首次授予涉及的139名激励对象获授的735万股限制性股票的登记工作,授予限制性股票的上市日期为2019年2月27日。

4、2019年5月9日,公司召开第三届董事会第二十次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象魏永珍、张达强、艾绍伟、程正、曾进、王其刚已离职,根据公司股权激励计划的相关规定,公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销,公司激励对象李冰根据其个人年度绩效解锁比例为50%,根据公司股权激励计划的相关规定,公司将对其已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销,合计回购数量为268,750股,2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.1314元/股,2017年限制性股票预留授予部分回购为8.8002元/股,2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.66元/股。

5、2019年8月14日,公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象李琛、孟伟、胡维超、李国、蒋黎辉、曹治、耿安然、于国强、凌莉、赖承志、李国庆、杨梅、左雅莲、卢涛、马相云已离职,根据公司股权激励计划的相关规定,公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销,合计回购数量为528,000股,2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.0714元/股,2017年限制性股票预留授予部分回购为8.7402元/股,2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.6元/股。

6、2019年10月25日,公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象孙鸿飞、纪睿斐、黄涌、尹祖发、涂超、陈亚东、董滨城、王慧超、韩高已离职,根据公司股权激励计划的相关规定,公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销,合计回购数量为274,000股,2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.0714元/股,2017年限制性股票预留授予部分回购为8.7402元/股,2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.6元/股。

7、2019年12月26日，公司召开了第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意确定2019年12月26日为预留授予日，向38名2018年限制性股票预留授予部分激励对象授予150.00万股限制性股票。

8、2020年4月23日，公司召开了第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票首次授予部分第三期、预留授予部分第二期和2018年限制性股票首次授予部分第一期解锁条件成就的议案》，同意按照《2018年限制性股票激励计划》的相关规定办理2018年限制性股票首次授予部分第一期限制性股票解锁的相关事宜，2018年限制性股票首次授予部分第一期符合解锁条件的激励对象131人，可申请解锁的限制性股票数量为214.5万股，占公司目前总股本的0.1472%。

9、2020年4月23日，公司召开了第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象芦春光、肖福勤、武昌宏、张长信、张磊、王晓飞、余鸿、张英范、谢杰华、刘子玉、刘大伟、陈强、高钰、焦向博、徐仲仁、张建楠、曲尧、李高山已离职，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，公司激励对象杨力根据其个人年度绩效解锁比例为50%，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对其已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销，合计回购数量为522,000股，2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.0714元/股，2017年限制性股票预留授予部分回购为8.7402元/股，2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.6元/股。

10、2020年5月14日，2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁限制性股票上市流通，本次解锁的限制性股票数量为214.5万股，占目前公司总股本的0.1472%；实际可上市流通的限制性股票数量为189.5万股，占目前公司总股本的0.1301%。

11、2020年7月13日，公司召开了第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象姚少华、武宗建、张凤岗、刘磊、王睿、田耕、王宝平、吴杰、唐杰、颜世超、吴斌、程奇、杨钢鑫、申潭、宋子剑、林光沂、陈超已离职，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，合计回购数量为504,000股，2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.0014元/股，2017年限制性股票预留授予部分回购为8.6702元/股，2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.5300元/股。

12、2020年8月28日，公司发布了《关于2018年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》，本次授予的股份上市日期为2020年9月1日，本次股权激励对象有较多在境外工作的多国外籍员工，受全球疫情影响，员工缴款和验资工作难度较大，股份授予进度有一定滞后。原计划向符合授予条件的激励对象38人共计授予150.00万股公司限制性股票，在后续的资金缴纳及验资过程中，原激励对象徐有斌、CARDOSOROBERTOMIGUEL主动放弃，因此本次实际授予激励对象36人，实际授予数量为145.00万股。

13、2020年10月29日，公司召开了第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象朱辉、杨国强、张涛、汪新忠、董玉刚、刘明、余传殿、邢震、田浩、胡迪、涂方、WARD ZACHARIAH HUSSEIN、KIM MYUNGKWAN 已离职，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对上述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，合计回购数量为297,500股，2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.0014元/股，2017年限制性股票预留授予部分回购为8.6702元/股，2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.5300元/股，2018年限制性股票预留授予部分回购价格为5.3000元/股。

14、2021年4月26日，公司召开了第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象万汝斌、周平、詹治海、张建周、江文俊、谢峰、姚莉已离职，根据公司股权激励计划的相关规定，公司对前述人员已获授但尚未解锁的全部限制性股票全部进行回购注销，公司激励对象李涛、尚效中由于其个人年度绩效解锁比例为50%，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对其已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销，合计回购数量为142,000股，2017年限制性股票首次授予部分回购价格为5.0014元/股，2018年限制性股票首次授予部分回购价格为4.5300元/股。

15、2021年4月26日，公司召开了第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于2017年限制

性股票首次授予部分第四期、预留授予部分第三期和2018年限制性股票首次授予部分第二期解锁条件成就的议案》，同意按照《2018年限制性股票激励计划》的相关规定办理2018年限制性股票首次授予部分第二期限制性股票解锁的相关事宜。2018年限制性股票首次授予部分第二期符合解锁条件的激励对象116人，可申请解锁的限制性股票数量为198.6万股，占公司目前总股本的0.1363%。

16、2021年5月12日，2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二期解锁限制性股票上市流通，本次解锁的限制性股票数量为198.6万股，占公司目前总股本的0.1363%，实际可上市流通的限制性股票数量为132.6万股，占目前公司总股本的0.0910%。

相关信息披露索引：

序号	事项/公告名称	披露日期	披露索引
1	第三届董事会第十六次会议	2018年12月11日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1205664596&announcementTime=2018-12-12
2	2018年第四次临时股东大会	2018年12月27日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1205695964&announcementTime=2018-12-27%2019:47
3	第三届董事会第十七次会议	2019年1月9日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1205718832&announcementTime=2019-01-09%2018:05
4	第三届董事会第二十次会议	2019年5月9日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300274&announcementId=1206258392&announcementTime=2019-05-10%2020:00
5	第三届董事会第二十一次会议	2019年8月14日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021300&stockCode=300274&announcementId=1206530198&announcementTime=2019-08-15
6	第三届董事会第二十二次会议	2019年10月25日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021300&stockCode=300274&announcementId=1207022104&announcementTime=2019-10-26
7	第三届董事会第二十三次会议	2019年12月26日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021300&stockCode=300274&announcementId=1207199107&announcementTime=2019-12-26%2019:02
8	第三届董事会第二十四次会议	2020年4月25日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300274&announcementId=1207608088&orgId=9900021300&announcementTime=2020-04-25
9	关于2018年限制性股票激励计划首次授予	2020年5月12日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?

	部分第一期解锁限制性股票上市流通的提示性公告		stockCode=300274&announcementId=1207784675&orgId=9900021300&announcementTime=2020-05-12
10	第四届董事会第二次会议	2020年7月14日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300274&announcementId=1208027933&orgId=9900021300&announcementTime=2020-07-14
11	关于2018年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告	2020年8月28日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300274&announcementId=1208279339&orgId=9900021300&announcementTime=2020-08-28
12	第四届董事会第四次会议	2020年10月30日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300274&announcementId=1208652960&orgId=9900021300&announcementTime=2020-10-30
13	第四届董事会第八次会议	2021年4月27日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300274&announcementId=1209813302&orgId=9900021300&announcementTime=2021-04-27
14	关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二期解锁限制性股票上市流通的提示性公告	2021年5月10日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300274&announcementId=1209949648&orgId=9900021300&announcementTime=2021-05-10

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司积极响应国家和当地政府的要求，对企业噪声、废水、废气、危险废物进行严格管理，并制定相应的环境保护规章制度，严格按照排污许可管理要求进行噪声、废水、废气、危险废物监测。

二、社会责任情况

（一）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴

2021年上半年，阳光电源一方面积极巩固“光伏扶贫”脱贫攻坚成果，另一方面做好乡村振兴衔接工作。结合大型地面电站、分布式光伏业务及阳光家庭光伏业务实际，阳光电源在全国多打造多个“光伏乡村”、“光伏小镇”，将“农光互补”、“渔光互补”等光伏发电复合产业与“美丽乡村”、“乡村旅游”、“光伏助农”等项目载体深度融合，给乡村村民、村集体提供土地租金收入、光伏发电收入、第三产业收入等丰富多样的致富路径，高效带动乡村经济发展。与此同时，结合各地实际，将光伏发电项目与地区环境深度融合，多渠道、全方位改善乡村村容村貌、生态环境，为乡村振兴战略落地提供强有力抓手。

（二）减少碳排放

公司以技术革新驱动可持续发展，不断输送绿色清洁电力，力争对美好地球环境有所贡献。截至2021年6月底，公司在全球市场已累计实现逆变设备装机超1.82亿千瓦，每年可减排二氧化碳2.058亿吨。

公司自身还采取了多项行动来减少碳排放，具体如下：（1）产品开发采用全生命周期绿色设计，坚持降低资源消耗的绿色制造理念；（2）优化园区供电系统，利用就地补偿、智能改造等措施提高电力供应质量，降低无功损耗、线损、变压器损耗；（3）升级屋顶光伏电站，设置智能清扫，加强科学维护，提高整体发电效率，提高公司绿色电力供应比例；（4）推行绿色办公文化，实施节能灯具替代计划，增加自然采光降低照明使用，全面推行无纸化办公；（5）逐步淘汰柴油动力叉车，利用立体仓储降低叉车周转使用；（6）推行轻交通理念，增加班车路线降低私人驾车比例，提高公务车辆、物流车辆电动化比例；（7）优化空调控制系统，提高节能温控模式，采用环境友好的冷媒降低温室气体逸散；（8）信息化系统覆盖办公运营、产品开发各环节，进行电子流程审批和资料电子存档。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	曹仁贤、郑桂标、赵为	高管限售承诺	本公司担任董事、高级管理人员的股东曹仁贤先生、郑桂标先生、赵为先生承诺：锁定期满后，任职期间每年转让的股份不超过本人所持有股份公司股份总数的25%；离职后6个月内，不转让本人所持有的股份公司股份。	2011年01月31日	任职期间	报告期内上述股东均遵守相关承诺
	曹仁贤	同业竞争承诺	①在本承诺函签署之日，本人及本人拥有权益的企业均未生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营	2011年01月31日	长期有效	报告期内曹仁贤先生严格遵守了相关承诺

			<p>任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；</p> <p>②自本承诺函签署之日起，本人及本人拥有权益的企业将不生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；</p> <p>③自本承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务</p>			
--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			范围，本人及本人拥有权益的企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人拥有权益的企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；④如该承诺函被证明是不真实或未被遵守，承诺方将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

披露日期：2019 年 09 月 05 日

公告编号：2019-057

披露索引：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021300&stockCode=300274&announcementId=1206903792&announcementTime=2019-09-05%2015:52>

原告或申请人	被告或被申请人	诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	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	是 否 结 案
阳光电源股份有 限公司	江苏印加新能源 科技股份有限公司	因客户未按合同约 定支付货款, 起诉至 法院, 要求支付货款	313.98	否	一审调解	经合肥高新 技术产业开 发区人民法院	该客户已经支 付全部货款 本金, 目前尚有	否

		2521550元并支付逾期付款利息,客户以产品存在故障为由答辩,并申请对产品进行质量鉴定。案件已经调解处理。				院调解	部分违约金尚未到支付期限,目前正在按照约定按期支付	
阳光电源股份有限公司	靖江常润风和新能源科技有限公司 常州风和光电科技有限公司	因客户未按合同约定支付货款,起诉至法院,案件生效后向法院申请强制执行,目前案件在强制执行中。	141.15	否	一审判决	经合肥高新技术产业开发区人民法院判决	正在强制执行中,已向法院申请列为失信被执行人并限制其高消费,目前正在积极查询财产线索	否
阳光电源股份有限公司	广东圣帕新能源发展有限公司	因客户未按合同约定支付货款,起诉至法院,双方在二审阶段达成调解,但被告仍未按照调解履行,遂向法院申请强制执行,目前案件尚在强制执行中。	134.44	否	一审判决、二审调解	经合肥高新技术产业开发区人民法院判决、经合肥市中级人民法院调解	正在强制执行中,已向法院申请列为失信被执行人并限制其高消费,目前已经查清该公司有相关诉讼可能会产生应收账款,已经沟通法院发协助执行通知书	否
阳光电源股份有限公司	内蒙古久和能源装备有限公司	该客户为浙江盾安集团旗下公司,受盾安集团整体经营影响,该客户未按合同约定支付货款,起诉至法院后仍未履行遂申请强制执行	1,856.4	是	一审判决	经杭州市中级人民法院判决	该案件已经在杭州市中级人民法院执行立案,同时查询到该公司已经在内蒙古鄂尔多斯市中级人民法院被申请破产,目前正在联系法院确定具体进展	否
阳光电源股份有限公司	内蒙古久和能源装备有限公司	同上	448.85	是	一审判决	经杭州市中级人民法院判决	该案件已经在杭州市中级人民法院执行立案,同时查询到该公司已经在内蒙古鄂尔多斯市中级人民法院被申请破产,目前正在联	否

							系法院确定具体进展	
阳光电源股份有限公司	内蒙古久和能源装备有限公司	同上	562.15	是	一审判决	经杭州市中级人民法院判决	执行后回款约88%，该案件已经在杭州市中级人民法院执行立案，同时查询到该公司已经在内蒙古鄂尔多斯市中级人民法院被申请破产，目前正在联系法院确定具体进展	否
阳光电源股份有限公司	武汉索泰绿能环保科技有限公司 武汉索泰能源集团股份有限公司	因客户未按合同约定支付货款，起诉至法院，目前已经判决进入强制执行程序中	103.11	否	一审判决	经合肥高新技术产业开发区人民法院判决	正在强制执行中，已向法院申请列为失信被执行人并限制其高消费，目前已经对其名下的一处房产进行查封，正在沟通法院进入评估拍卖程序	否
阳光电源设备(北京)有限公司	周灵	该员工离职后未及时归还公司差旅费借款，起诉至法院要求归还。目前判决已生效。	0.52	否	一审判决	经池州市青阳县人民法院判决	经过强制执行，已经支付全部欠款，本案结案处理	是
阳光三星（合肥）储能电源有限公司	江苏峰谷源储能技术研究院有限公司	因客户未按合同约定支付货款，起诉至法院，要求支付货款222000元及逾期付款利息，案件已经判决并强制执行	28.16	是	一审判决	经合肥高新技术产业开发区人民法院判决	该司目前正在破产重整中，我司已申报债权，等待管理人下一步通知	否
合肥阳光电动力科技有限公司	众泰新能源汽车有限公司长沙分公司 众泰新能源汽车有限公司	因众泰汽车未按照合同约定偿还欠款，公司下属子公司将其起诉至法院，要求支付欠款及承担备货损失赔偿，目前案件已判决并强制执行	1,847.85	是	一审判决	经湖南省长沙县人民法院判决	被执行人已经进入破产程序，我司已向破产管理人申报债权，目前等待处理进展	否
阳光电源股份有	山东昱辉新能源	因客户未按合同约	36.06	否	一审判决	经合肥高新	正在强制执行	否

限公司	有限公司	定支付货款, 起诉至法院, 目前案件已经判决并强制执行				技术产业开发区人民法院判决	中, 已向法院申请列为失信被执行人并限制其高消费, 目前正在积极查询财产线索	
阳光电源股份有限公司	合肥三川自控工程有限责任公司	因客户未按合同约定支付货款, 起诉至法院, 案件已经判决, 并申请强制执行	148.06	否	一审判决	经合肥高新技术产业开发区人民法院判决	正在强制执行中, 已向法院申请列为失信被执行人并限制其高消费, 目前正在积极查询财产线索	否
阳光三星(合肥)储能电源有限公司	朝阳系统股份有限公司	因客户未按合同约定支付货款, 案件已经判决并申请强制执行	299.28	否	一审判决	经合肥高新技术产业开发区人民法院判决	涉及台湾诉讼, 目前已经委托台湾律师强制执行中, 判决文书已经获得台湾地区认可, 委托律师查询财产线索的公证材料已经邮寄给台湾律师, 等待律师的进展通知	否
阳光电源股份有限公司	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	因客户未按合同约定支付货款, 起诉至法院, 案件已经判决, 并申请强制执行	249.82	否	一审判决	经合肥高新技术产业开发区人民法院判决	正在强制执行中, 已向法院申请列为失信被执行人并限制其高消费, 目前正在积极查询财产线索	否
阳光电源股份有限公司	科林环保装备股份有限公司	因客户未按合同约定支付货款, 起诉至法院, 案件已经判决, 并申请强制执行	182.77	否	一审判决	经合肥高新技术产业开发区人民法院判决	正在强制执行中, 已向法院申请列为失信被执行人并限制其高消费, 目前正在积极查询财产线索	否
淮南阳光浮体科技有限公司	淮南市海峰塑料制品有限公司	因客户未按合同约定支付货款, 起诉至法院, 案件已经判决, 并申请强制执行	1,092.58	否	一审判决	经合肥高新技术产业开发区人民法院调解	在强制执行中, 已向法院申请列为失信被执行人并限制其高消费, 通过强	否

							制执行已经回收部分款项，剩余款项正在查询财产线索中	
阳光电源股份有限公司	四川源中园电力工程设计有限公司	因客户未按合同约定支付货款，起诉至法院，案件已经判决，并申请强制执行	94.65	否	一审判决	经合肥高新技术产业开发区人民法院判决	在强制执行中，已向法院申请列为失信被执行人并限制其高消费，目前正在积极查询财产线索	否
阳光电源股份有限公司	葫芦岛市宏玺盛新能源开发有限公司	因客户未按合同约定支付货款，起诉至法院，案件已经判决，并申请强制执行	143.96	否	一审判决	经合肥高新技术产业开发区人民法院判决	在强制执行中，已向法院申请列为失信被执行人并限制其高消费，目前正在积极查询财产线索	否
阳光电源股份有限公司	浙江昱辉照明节能技术有限公司	因客户未按合同约定支付货款，起诉至法院	47.79	是	一审撤诉	经合肥高新技术产业开发区人民法院裁定撤诉	客户已经破产，我司已向破产管理人申报债权，等待下一步进展	否
阳光电源股份有限公司	青海铸玛蓝宝石晶体有限公司	因被告青海铸玛拒不退还项目投标保证金，遂诉至法院，要求青海铸玛及担保人何康玉承担还款义务。案件生效后向法院申请强制执行，目前案件在强制执行中。	355.57	否	已申请强制执行	已向合肥高新区法院申请强制执行	法院已列青海铸玛蓝宝石晶体有限公司及何康玉失信被执行人；尚未执行到款项或资产	否
阳光电源股份有限公司	兰州恒能光伏电力有限公司 上海航天汽车机电股份有限公司	1、原被告双方合作联建项目，因上海航天、兰州恒能拒不退还超额预付的联建项目投资款，遂诉至法院，要求两被告退还投资款 5305054 元及利息 265252.7 元，并要求两被告支付垫付的审计费 5 万元及逾期并网违约金 1410325 元。2、	703.06	否	签署执行和解协议书	经上海市徐汇区法院一审判决，原被告双方签署执行和解协议	款项已结清，尚有发票等待对方开具	是

		案件已判决并申请强制执行, 执行阶段双方签订执行和解协议。						
曹县曹阳新能源发电有限公司 阳光电源股份有限公司	曹县人民政府 曹县农业局 曹县商都投资有限公司	1、由于三被告未能按合同履行付费义务, 遂起诉至法院, 诉求三被告支付逾期可用性付费、违约金等合计为 126131787.86 元。2、为加强应收账款的管理, 我公司行使提前终止合同权利, 一次性收回政府可用性付费, 为此公司申请变更上述诉讼请求, 将诉讼请求变更为诉求三被告支付逾期可用性付费、终止合同补偿金、违约金等合计为 588971752.48 元。3、案件于 2020 年 2 月 5 日山东省高院一审判决支持我方外送线路、审计费诉求, 驳回其他诉讼请求; 我司上诉至最高院, 于 2021 年 3 月 15 日签收最高院民事判决书, 判决驳回上诉, 维持原判。	58,897.18	否	二审	最高人民法院已判决	案件经最高院判决后, 曹县商都公司已支付外送线路款项及利息, 剩余审计费暂未支付。	是

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保 物(如 有)	反担保 情况 (如有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司家庭光伏产品 用户、工商业分布式 项目业主(向合作银 行申请贷款)	2018年01 月26日、 2018年05 月18日、 2021年04 月01日	80,478.17	2018年 01月26 日	65,321.6	连带责任担 保			自贷 款发 放之 日起 至贷 款债 务全 部结 清为 止	否	否
合肥中安阳光新能 源产业投资合伙企 业(有限合伙)	2018年12 月27日、 2021年04 月01日	55,807.46	2018年 12月27 日	55,807.46	连带责任担 保			不超 过10 年	否	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	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担 保情 况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
阳光电源（香港）有限公司	2020年05月19日	14,181			连带责任担保			不超过3年	否	否
Sungrow USA corporation	2020年11月17日	91,106.73	2020年11月20日	91,106.73	连带责任担保			不超过2年	否	否
Sungrow Japan K.K.	2020年11月17日	3,231.65	2020年11月30日	3,231.65	连带责任担保			不超过2年	否	否
SUNGROW POWER UK LIMITED	2021年04月16日	60,000	2021年06月30日	12,042.18	连带责任担保			不超过10年	否	否
Sungrow Ibérica S.A.U.	2021年05月18日	15,000			连带责任担保				否	否
Sungrow Deutschland GmbH	2021年05月18日	20,000			连带责任担保				否	否
Sungrow Middle East DMCC	2021年05月18日	1,500			连带责任担保				否	否
SUNGROW POWER UK LIMITED	2021年05月18日	1,200			连带责任担保				否	否
Sungrow Japan K.K.	2021年05月18日	5,000			连带责任担保				否	否
Sungrow USA Corporation	2021年05月18日	150,000			连带责任担保				否	否
SUNGROW AUSTRALIA GROUP PTY LTD	2021年05月18日	5,000			连带责任担保				否	否
Sungrow Power Korea Limited	2021年05月18日	3,000			连带责任担保				否	否
阳光储能技术有限公司	2021年05月18日	100,000			连带责任担保				否	否
左云县铭阳新能源发电有限公司	2016年05月05日、2021年04月01日	19,400	2016年05月10日	17,900	连带责任担保			不超过12年	否	否

肥东金阳新能源发电有限公司	2016年05月05日、2021年04月01日	35,000	2016年07月20日	32,500	连带责任担保			不超过12年	否	否
灵璧县磬阳新能源发电有限公司	2017年07月24日、2021年04月01日	17,307	2018年03月15日	17,035	连带责任担保			不超过15年	否	否
萧县宜光新能源发电有限公司	2018年04月23日、2021年04月01日	8,052	2018年06月26日	7,715	连带责任担保			不超过15年	否	否
微山县国阳新能源发电有限公司	2019年11月22日、2021年04月01日	27,500	2019年09月28日	27,250	连带责任担保			不超过15年	否	否
团风胜阳新能源发电有限公司	2020年11月17日	55,000	2021年06月11日	45,417	连带责任担保			不超过15年	否	否
神木市远航新能源开发有限公司	2020年11月17日	12,000	2021年04月17日	10,000	连带责任担保			不超过15年	否	否
阳光新能源开发有限公司	2020年11月17日	120,000	2021年05月31日	120,000	连带责任担保			不超过2年	否	否
阳光新能源开发有限公司	2021年04月16日	150,000	2021年06月29日	23,890.84	连带责任担保			不超过2年	否	否
阳光新能源开发有限公司	2021年05月18日	250,000			连带责任担保			不超过2年	否	否
枞阳县辰阳新能源发电有限公司	2021年05月18日	16,200	2021年06月30日	16,200	连带责任担保			不超过15年	否	否
子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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
Sungrow USA	2020年04	15,445.9	2020年04月25	15,445.9	一般担保			自担保合	否	否

Corporation	月 24 日		日					同生效日起不超过 5 年		
SUNGROW DO BRASIL REPRESENTACAO COMERCIAL, INSTALACAO E MANUTENCAO DE EQUIPAMENTOS LTDA	2021 年 03 月 31 日	8,449.79	2021 年 03 月 31 日	8,449.79	连带责任担保			自担保合同生效日起不超过 7 年	否	否

3、日常经营重大合同

无

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票事项：

2021 年 2 月 2 日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议及 2021 年 4 月 16 日召开的 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了关于公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票预案等议案，本次向特定对象发行 A 股股票的数量不超过 437,081,805 股（含本数），募集资金总额不超过 415,592 万元（含本数）。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的公告《第四届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-004）、《第四届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-005）、《关于向特定对象发行 A 股股票预案披露的提示性公告》（公告编号：2021-006）、《2021 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告》、《2021 年度向特定对象发行 A 股股票预案》、《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-020）等相关公告文件。

2021 年 5 月 26 日，公司收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理阳光电源股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审[2021]176 号），具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的公告《关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编号：2021-044）、《2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集说明书（申报稿）》、《关于阳光电源股份有限公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票的上市保荐书》、《关于阳光电源股份有限公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票的发行保荐书》等相关公告文件。

2021 年 6 月 3 日，公司收到深交所出具的《关于阳光电源有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函[2021]020134 号）（以下简称“《审核问询函》”），具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网上的公告《关于申请向特定对象发行

股票收到深圳证券交易所审核问询函的公告》(公告编号: 2021-045)。

2021 年 6 月 15 日, 公司召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议, 审议通过了《关于调整 2021 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》等相关议案, 将本次向特定对象发行 A 股股票的发行规模从不超过人民币 415,592.00 万元调整为不超过人民币 406,407.00 万元, 本次募集资金投资项目“补充流动资金项目”的拟投入募集资金金额从 60,000.00 万元调整为 50,815.00 万元。此外, 公司按照审核问询函的要求, 会同相关中介机构对《审核问询函》所列问题认真研究后进行了书面回复, 具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网上的公告《第四届董事会第九次会议决议公告》(公告编号: 2021-046)、《第四届监事会第八次会议决议公告》(公告编号: 2021-047)、《2021 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施的相关主体承诺(修订稿)的公告》(2021-049)、《关于公司申请向特定对象发行股票审核问询函回复的公告》(公告编号: 2021-050)等相关公告文件。

2021 年 6 月 23 日, 公司收到深交所上市审核中心出具的《关于阳光电源股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》, 深交所发行上市审核机构认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求, 后续深交所将按规定报中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)履行相关注册程序。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网上的公告《关于申请向特定对象发行股票获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过的公告》(公告编号: 2021-052)。

2021 年 7 月 14 日, 公司收到深交所上市审核中心出具的《发行注册环节反馈意见落实函》(审核函[2021]020173 号)(以下简称“《落实函》”)。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网上的公告《关于收到<发行注册环节反馈意见落实函>的公告》(公告编号: 2021-053)。

2021 年 7 月 21 日, 公司根据《落实函》的要求, 会同相关中介机构就有关事项进行了认真研究并落实, 根据相关要求对落实函的回复内容进行公开披露, 具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的公告《关于回复<发行注册环节反馈意见落实函>的公告》(公告编号: 2021-054)、《关于阳光电源股份有限公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票发行注册环节反馈意见落实函的回复报告》。

2021 年 8 月 4 日, 公司召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议, 审议通过了《关于调整 2021 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》等相关议案, 将向特定对象发行 A 股股票的发行规模从不超过人民币 406,407.00 万元调整为不超过人民币 363,758.52 万元, 将本次募集资金投资项目“补充流动资金项目”的拟投入募集资金金额从 50,815.00 万元调整为 8,166.52 万元, 具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网上的公告《第四届董事会第十次会议决议公告》(公告编号: 2021-056)、《第四届监事会第九次会议决议公告》(公告编号: 2021-057)、《2021 年度向特定对象发行 A 股股票预案(二次修订稿)》等相关公告文件。

2021 年 8 月 23 日, 公司收到中国证监会出具的《关于同意阳光电源股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可[2021]2734 号), 具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的公告《关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复的公告》(公告编号: 2021-064)。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	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	372,041,949	25.53%				-10,566,275	-10,566,275	361,475,674	24.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	371,617,949	25.50%				-10,470,275	-10,470,275	361,147,674	24.79%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	371,617,949	25.50%				-10,470,275	-10,470,275	361,147,674	24.79%
4、外资持股	424,000	0.03%				-96,000	-96,000	328,000	0.02%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	424,000	0.03%				-96,000	-96,000	328,000	0.02%
二、无限售条件股份	1,085,194,901	74.47%				10,268,775	10,268,775	1,095,463,676	75.19%
1、人民币普通股	1,085,194,901	74.47%				10,268,775	10,268,775	1,095,463,676	75.19%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,457,236,850	100.00%				-297,500	-297,500	1,456,939,350	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年10月29日，公司召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司原激励对象朱辉、杨国强、张涛、汪新忠、董玉刚、刘明、余传殿、邢震、田浩、胡迪、涂方、WARD ZACHARIAH HUSSEIN、KIM MYUNGKWAN已离职，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对上述人员已获授但尚

未解锁的全部限制性股票进行回购注销，合计回购数量为297500股。

2021年1月20日，公司披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购注销完成后，公司总股本将由1,457,236,850股变更为1,456,939,350股。

2、2021年4月26日，公司召开了第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票首次授予部分第四期、预留授予部分第三期和2018年限制性股票首次授予部分第二期解锁条件成就的议案》，同意按照《2017年限制性股票激励计划》、《2018年限制性股票激励计划》的相关规定办理2017年限制性股票首次授予部分第四期、预留授予部分第三期和2018年限制性股票首次授予部分第二期限限制性股票解锁的相关事宜。

2021年5月10日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二期解锁限制性股票上市流通的提示性公告》，2021年5月13日，公司披露了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第三期解锁限制性股票上市流通的提示性公告》，2021年6月16日，公司披露了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第四期解锁限制性股票上市流通的提示性公告》，公司部分有限售条件股份变为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2020年10月29日，公司召开第四届董事会第四次会议，同意回购注销限制性股票297,500股。

2、2021年4月26日，公司召开第四届董事会第八次会议，同意办理2017年限制性股票首次授予部分第四期、预留授予部分第三期和2018年限制性股票首次授予部分第二期限限制性股票解锁的相关事宜。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

报告期内，由于公司实施限制性股票激励计划减少了股本总额，从而导致公司的每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务性指标相应增长。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

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	拟解除限售日期

曹仁贤	338,256,000			338,256,000	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
郑桂标	10,932,270	1,125,000		9,807,270	高管锁定、股权激励限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
赵为	6,057,000			6,057,000	高管锁定、股权激励限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
李国俊	1,110,000			1,110,000	高管锁定、股权激励限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
顾亦磊	450,000			450,000	高管锁定、股权激励限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
陈志强	375,000			375,000	高管锁定、股权激励限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
吴家貌	375,000			375,000	高管锁定、股权激励限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
程程	375,000			375,000	高管锁定、股权激励限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
解小勇	300,000			300,000	高管锁定、股权激励限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
邓德军	369,679			369,679	高管锁定、股权激励限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
张友权	225,000			225,000	高管锁定、股权激励限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
李顺	25,000	6,250		18,750	高管锁定、股权激励限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
彭超才	105,000	26,250		78,750	高管锁定、股权激励限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
其他激励对象	13,087,000	9,408,775		3,678,225	股权激励限售	2021年6月

合计	372,041,949	10,566,275	0	361,475,674	--	--
----	-------------	------------	---	-------------	----	----

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		109,412	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决 权股份的股东 总数（如有）		0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售条 件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
曹仁贤	境内自然人	30.96%	451,008,000		338,256,000	112,752,000	质押	12,000,000
香港中央结算 有限公司	境外法人	9.77%	142,290,382	63773385		142,290,382		
泸州汇卓企业 管理合伙企业 （有限合伙）	境内非国有 法人	3.77%	54,866,201			54,866,201		
上海浦东发展 银行股份有限 公司—广发高 端制造股票型 发起式证券投 资基金	其他	1.28%	18,643,382	18,643,382		18,643,382		
全国社保基金 四一六组合	其他	1.05%	15,346,924	-50420		15,346,924		
麒麟亚洲控股 有限公司	境外法人	0.82%	12,007,305	-20000		12,007,305		
郑桂标	境内自然人	0.82%	11,976,360	-1100000	9,807,270	2,169,090		
中国工商银行 股份有限公司 —广发双擎升 级混合型证券 投资基金	其他	0.59%	8,653,669	8653669		8,653,669		
兴业银行股份 有限公司—广 发兴诚混合型	其他	0.57%	8,311,740	8311740		8,311,740		

证券投资基金								
中国工商银行股份有限公司—广发创新升级灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.56%	8,132,585	8132585		8,132,585		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东及实际控制人曹仁贤先生持有泸州汇卓企业管理合伙企业（有限合伙）10.44%股权。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
香港中央结算有限公司	142,290,382	人民币普通股	142,290,382					
曹仁贤	112,752,000	人民币普通股	112,752,000					
泸州汇卓企业管理合伙企业（有限合伙）	54,866,201	人民币普通股	54,866,201					
上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金	18,643,382	人民币普通股	18,643,382					
全国社保基金四一六组合	15,346,924	人民币普通股	15,346,924					
麒麟亚洲控股有限公司	12,007,305	人民币普通股	12,007,305					
中国工商银行股份有限公司—广发双擎升级混合型证券投资基金	8,653,669	人民币普通股	8,653,669					
兴业银行股份有限公司—广发兴诚混合型证券投资基金	8,311,740	人民币普通股	8,311,740					
中国工商银行股份有限公司—广发创新升级灵活配置混合型证券投资基金	8,132,585	人民币普通股	8,132,585					
中国建设银行股份有限公司—广发科技先锋混合型证券投资基金	7,899,810	人民币普通股	7,899,810					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之	公司控股股东及实际控制人曹仁贤先生持有泸州汇卓企业管理合伙企业（有限合伙）10.44%股权。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

间关联关系或一致行动的说明	
---------------	--

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
曹仁贤	董事长、总 裁	现任	451,008,000			451,008,000			
张许成	副董事长	现任	200,000		50,000	150,000	50,000		
郑桂标	董事、高级 副总裁	现任	13,076,360		1,100,000	11,976,360	210,000		120,000
赵为	董事、高级 副总裁	现任	8,076,000		1,000,000	7,076,000	210,000		120,000
顾亦磊	高级副总 裁	现任	600,000		150,000	450,000	285,000		120,000
邓德军	副总裁	现任	492,905		123,226	369,679	220,000		80,000
陈志强	副总裁	现任	500,000		125,000	375,000	260,000		120,000
吴家貌	副总裁	现任	500,000		125,000	375,000	260,000		120,000
程程	副总裁	现任	500,000		125,000	375,000	260,000		120,000
解小勇	副总裁、董 事会秘书	现任	400,000		100,000	300,000	235,000		120,000
张友权	副总裁	现任	300,000		75,000	225,000	210,000		120,000
李国俊	财务总监	现任	1,480,000		280,000	1,200,000	190,000		80,000
李顺	副总裁	现任	25,000			25,000	25,000		
彭超才	副总裁	现任	105,000		26,250	78,750	105,000		60,000
合计	--	--	477,263,265	0	3,279,476	473,983,789	2,520,000	0	1,180,000

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务报告中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：阳光电源股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,679,713,753.92	7,417,442,785.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	994,945,626.23	673,049,658.47
衍生金融资产		
应收票据	386,153,746.98	815,028,079.65
应收账款	7,042,514,676.06	6,585,489,222.22
应收款项融资	829,248,773.80	1,429,890,903.46
预付款项	1,583,167,553.37	307,052,233.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	816,423,706.50	799,333,709.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,775,740,138.66	3,873,426,789.49

合同资产	1,960,844,771.18	972,128,094.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	78,828,840.73	78,828,840.73
其他流动资产	468,976,808.14	301,371,301.95
流动资产合计	24,616,558,395.57	23,253,041,619.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	226,758,726.90	210,769,637.34
长期股权投资	287,113,260.78	406,420,414.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	163,784,720.87	146,361,887.62
投资性房地产		
固定资产	3,342,614,187.32	3,240,954,477.91
在建工程	408,170,839.31	211,746,133.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	220,546,686.54	
无形资产	163,455,184.18	128,954,193.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	22,355,773.81	33,776,287.75
递延所得税资产	381,336,247.02	359,483,164.54
其他非流动资产	107,075,526.71	11,426,179.24
非流动资产合计	5,323,211,153.44	4,749,892,375.56
资产总计	29,939,769,549.01	28,002,933,994.86
流动负债：		
短期借款	815,543,228.58	135,125,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,480,390,468.03	5,386,302,627.48

应付账款	5,322,149,751.09	6,705,666,304.17
预收款项		
合同负债	1,927,174,019.30	1,408,025,979.44
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	146,895,177.47	259,993,897.26
应交税费	199,132,874.17	325,839,651.74
其他应付款	210,441,808.82	233,730,526.78
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	293,363,025.02	260,700,564.28
其他流动负债	452,493,716.38	312,007,129.23
流动负债合计	15,847,584,068.86	15,027,391,680.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,713,108,974.34	1,781,240,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	174,837,047.24	
长期应付款	57,693,261.60	59,426,474.10
长期应付职工薪酬		
预计负债	124,887,681.50	119,551,329.18
递延收益	141,793,116.64	135,948,241.48
递延所得税负债	12,300,522.50	14,679,154.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,224,620,603.82	2,110,845,199.45
负债合计	18,072,204,672.68	17,138,236,879.83
所有者权益：		

股本	1,456,939,350.00	1,457,236,850.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,254,854,492.21	3,218,415,694.87
减：库存股	19,296,341.00	76,130,653.30
其他综合收益	-7,202,052.86	-14,387,945.32
专项储备		
盈余公积	593,881,439.81	593,881,439.81
一般风险准备		
未分配利润	5,826,696,618.07	5,276,889,357.08
归属于母公司所有者权益合计	11,105,873,506.23	10,455,904,743.14
少数股东权益	761,691,370.10	408,792,371.89
所有者权益合计	11,867,564,876.33	10,864,697,115.03
负债和所有者权益总计	29,939,769,549.01	28,002,933,994.86

法定代表人：曹仁贤

主管会计工作负责人：李国俊

会计机构负责人：李国俊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,956,498,787.82	4,997,150,662.71
交易性金融资产	88,568,529.04	19,141,500.01
衍生金融资产		
应收票据	312,069,871.75	710,276,647.61
应收账款	6,813,660,987.82	7,394,390,133.73
应收款项融资	742,514,195.41	1,225,757,149.76
预付款项	135,187,473.21	66,038,894.63
其他应收款	2,898,606,295.64	2,803,126,883.05
其中：应收利息		
应收股利	46,678,083.56	166,700,000.00
存货	2,743,265,142.16	1,950,703,206.36
合同资产	990,220,133.37	772,799,205.27
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	78,828,840.73	78,828,840.73
其他流动资产	35,750,327.91	40,532,570.21
流动资产合计	16,795,170,584.86	20,058,745,694.07
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	226,758,726.90	210,769,637.34
长期股权投资	3,140,202,984.07	2,188,977,924.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	102,639,882.00	102,639,882.00
投资性房地产		
固定资产	625,561,477.42	646,102,911.42
在建工程	74,027,349.25	14,787,249.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,023,251.29	
无形资产	123,224,706.43	91,701,589.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,745,676.88	16,015,819.79
递延所得税资产	301,034,595.36	296,895,987.78
其他非流动资产	55,820,965.02	
非流动资产合计	4,700,039,614.62	3,567,891,001.62
资产总计	21,495,210,199.48	23,626,636,695.69
流动负债：		
短期借款	516,808,000.00	40,125,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,512,929,550.00	5,124,808,158.00
应付账款	4,479,647,851.93	5,745,123,101.80
预收款项		
合同负债	717,716,667.06	781,147,009.22
应付职工薪酬	94,455,766.60	170,702,097.78
应交税费	23,401,724.24	207,542,675.50

其他应付款	244,111,297.78	498,255,075.51
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	134,533,420.81	136,743,233.13
其他流动负债	165,677,730.65	241,300,012.36
流动负债合计	10,889,282,009.07	12,945,746,363.30
非流动负债：		
长期借款	14,018,472.23	452,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,637,706.75	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	33,029,502.51	23,852,046.47
递延收益	126,482,388.01	120,437,512.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	192,168,069.50	596,789,559.32
负债合计	11,081,450,078.57	13,542,535,922.62
所有者权益：		
股本	1,456,939,350.00	1,457,236,850.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,368,485,690.03	3,355,671,754.70
减：库存股	19,296,341.00	76,130,653.30
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	593,881,439.81	593,881,439.81
未分配利润	5,013,749,982.07	4,753,441,381.86
所有者权益合计	10,413,760,120.91	10,084,100,773.07
负债和所有者权益总计	21,495,210,199.48	23,626,636,695.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	8,210,205,321.09	6,942,056,660.07
其中：营业收入	8,210,205,321.09	6,942,056,660.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,281,884,764.11	6,507,534,476.11
其中：营业成本	5,907,826,978.24	5,527,637,701.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	39,295,532.01	20,800,468.82
销售费用	514,391,948.00	472,835,858.61
管理费用	234,842,138.07	194,946,636.59
研发费用	507,550,380.49	301,147,737.01
财务费用	77,977,787.30	-9,833,926.87
其中：利息费用	51,594,631.87	48,490,777.47
利息收入	29,103,882.08	34,261,357.46
加：其他收益	57,545,150.78	70,038,688.40
投资收益（损失以“-”号填列）	55,416,426.17	8,951,382.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,039,120.86	9,932,876.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	21,859,015.18	1,880,881.11

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-61,941,458.25	-84,730,593.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-98,440,101.34	49,941,273.10
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-361,517.95
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	902,759,589.52	480,242,297.70
加: 营业外收入	8,506,342.79	9,276,060.26
减: 营业外支出	7,007,597.59	5,895,367.97
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	904,258,334.72	483,622,989.99
减: 所得税费用	115,809,542.53	29,115,273.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	788,448,792.19	454,507,716.47
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	788,448,792.19	454,507,716.47
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	756,978,356.95	446,131,085.31
2.少数股东损益	31,470,435.24	8,376,631.16
六、其他综合收益的税后净额	7,185,892.46	-7,330,307.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,185,892.46	-7,330,307.19
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	7,185,892.46	-7,330,307.19

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	7,185,892.46	-7,330,307.19
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	795,634,684.65	447,177,409.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	764,164,249.41	438,800,778.12
归属于少数股东的综合收益总额	31,470,435.24	8,376,631.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.52	0.31
（二）稀释每股收益	0.52	0.31

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：曹仁贤

主管会计工作负责人：李国俊

会计机构负责人：李国俊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	4,588,728,018.40	6,440,719,933.09
减：营业成本	3,459,313,624.03	5,509,807,543.19
税金及附加	23,691,420.38	15,222,075.98
销售费用	177,114,619.26	300,074,286.88
管理费用	103,519,578.16	120,982,112.77
研发费用	378,203,483.79	252,966,602.61
财务费用	-1,841,722.52	-51,528,971.62
其中：利息费用		10,914,411.92
利息收入		34,063,765.03

加：其他收益	16,021,403.44	36,243,663.74
投资收益（损失以“-”号填列）	28,592,730.92	-752,638.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-359,115.76	342,359.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	19,427,029.03	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	21,206,233.71	-74,593,517.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-54,822,519.84	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-703,801.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	479,151,892.56	253,389,990.04
加：营业外收入	5,314,190.56	7,300,288.39
减：营业外支出	5,815,196.29	4,439,580.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	478,650,886.83	256,250,697.87
减：所得税费用	14,370,777.62	4,234,375.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	464,280,109.21	252,016,322.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	464,280,109.21	252,016,322.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	464,280,109.21	252,016,322.58
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	8,868,970,718.40	6,273,925,200.12
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	373,596,133.15	156,735,211.98
收到其他与经营活动有关的现金	218,324,652.29	77,614,334.35
经营活动现金流入小计	9,460,891,503.84	6,508,274,746.45
购买商品、接受劳务支付的现金	10,431,670,031.13	4,532,869,528.52
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		
拆出资金净增加额		
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	903,528,022.00	566,765,615.05
支付的各项税费	579,496,287.56	308,041,209.72
支付其他与经营活动有关的现金	676,096,985.73	1,194,756,168.23
经营活动现金流出小计	12,590,791,326.42	6,602,432,521.52
经营活动产生的现金流量净额	-3,129,899,822.58	-94,157,775.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,412,000,101.31	623,195,911.93
取得投资收益收到的现金	6,438,021.22	46,891,408.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,102,479.63	4,104,141.03
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		34,261,357.46
投资活动现金流入小计	3,419,540,602.16	708,452,818.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	540,521,905.88	98,633,565.63
投资支付的现金	3,435,386,298.54	357,384,943.29
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	3,975,908,204.42	456,018,508.92
投资活动产生的现金流量净额	-556,367,602.26	252,434,309.78

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	379,158,179.04	4,849,200.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,216,706,410.54	270,058,509.80
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,595,864,589.58	274,907,710.00
偿还债务支付的现金	619,426,733.34	502,517,797.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	251,713,545.45	60,768,283.40
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	63,670,112.05	325,480,213.68
筹资活动现金流出小计	934,810,390.84	888,766,294.63
筹资活动产生的现金流量净额	661,054,198.74	-613,858,584.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-39,015,641.86	22,784,137.64
五、现金及现金等价物净增加额	-3,064,228,867.96	-432,797,912.28
加：期初现金及现金等价物余额	6,752,686,738.73	4,040,494,166.40
六、期末现金及现金等价物余额	3,688,457,870.77	3,607,696,254.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	5,559,589,614.72	7,005,708,018.41
收到的税费返还	285,064,909.84	144,493,566.35
收到其他与经营活动有关的现金	878,382,722.58	1,238,676,484.70
经营活动现金流入小计	6,723,037,247.14	8,388,878,069.46
购买商品、接受劳务支付的现金	6,683,534,294.93	5,355,068,221.56
支付给职工以及为职工支付的现金	459,530,206.81	414,780,059.81
支付的各项税费	207,473,333.45	173,554,490.41
支付其他与经营活动有关的现金	562,027,005.53	2,112,210,015.91
经营活动现金流出小计	7,912,564,840.72	8,055,612,787.69

经营活动产生的现金流量净额	-1,189,527,593.58	333,265,281.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,062,580,252.62	24,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,398,456.48	10,005,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,091,656.16	3,804,141.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	137,997,679.63	
收到其他与投资活动有关的现金		18,651,021.89
投资活动现金流入小计	3,208,068,044.89	56,460,162.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	397,402,909.54	90,598,945.48
投资支付的现金	3,551,413,562.42	293,580,102.98
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	836,466,345.21	
投资活动现金流出小计	4,785,282,817.17	384,179,048.46
投资活动产生的现金流量净额	-1,577,214,772.28	-327,718,885.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-654,021.00	4,849,200.20
取得借款收到的现金	515,642,000.00	270,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	514,987,979.00	274,849,200.20
偿还债务支付的现金	502,449,176.10	166,116,831.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	210,427,622.36	10,253,328.59
支付其他与筹资活动有关的现金		315,219,933.32
筹资活动现金流出小计	712,876,798.46	491,590,093.19
筹资活动产生的现金流量净额	-197,888,819.46	-216,740,892.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,153,230.19	14,058,532.68
五、现金及现金等价物净增加额	-2,969,784,415.51	-197,135,964.08
加：期初现金及现金等价物余额	4,390,478,261.91	3,170,958,614.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,420,693,846.40	2,973,822,650.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	1,457,236,850.00				3,218,415,694.87	76,130,653.30	-14,387,945.32		593,881,439.81		5,276,889,357.08		10,455,904,743.14	408,792,371.89	10,864,697,115.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,457,236,850.00				3,218,415,694.87	76,130,653.30	-14,387,945.32		593,881,439.81		5,276,889,357.08		10,455,904,743.14	408,792,371.89	10,864,697,115.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-297,500.00				36,438,797.34	-56,834,312.30	7,185,892.46				549,807,260.99		649,968,763.09	352,898,998.21	1,002,867,761.30
（一）综合收益总额							7,185,892.46				756,978,356.95		764,164,249.41	31,470,435.24	795,634,684.65
（二）所有者投入和减少资本	-297,500.00				36,438,797.34	-56,834,312.30							92,975,609.64	321,428,562.97	414,404,172.61
1. 所有者投入的普通股	-297,500.00				-1,394,868.90								-1,692,368.90	321,428,562.97	319,736,194.07
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额					37,833,666.24	-56,834,312.30							94,667,978.54		94,667,978.54
4. 其他															
(三)利润分配															
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															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,456,939,				3,254,854.49	19,296,341.0	-7,202,052.86		593,881,439.		5,826,696.61		11,105,873.5	761,691,370.	11,867,564.8

	350.0				2.21	0			81		8.07		06.23	10	76.33
	0														

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,457,086,850.00				3,243,323,818.35	131,893,420.60	-7,724,807.27		437,647,973.97		3,595,757,622.52		8,594,198,036.97	160,613,151.40	8,754,811,188.37
加：会计政策变更									-2,825,794.71		-28,970,446.35		-31,796,241.06		-31,796,241.06
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,457,086,850.00				3,243,323,818.35	131,893,420.60	-7,724,807.27		434,822,179.26		3,566,787,176.17		8,562,401,795.91	160,613,151.40	8,723,014,947.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-796,000.00				7,838,650.95	-42,127,295.40	-7,330,307.19				344,154,185.81		385,993,824.97	12,449,031.25	398,442,856.22
（一）综合收益总额							-7,330,307.19				446,131,085.31		438,800,778.12	8,376,631.16	447,177,409.28
（二）所有者投入和减少资本	-796,000.00				7,838,650.95	-42,127,295.40							49,169,946.35	4,072,400.09	53,242,346.44
1. 所有者投入的普通股	-796,000.00				-3,798,513.20								-4,594,513.20	4,072,400.09	-522,113.11

(六) 其他															
四、本期期末余额	1,456,290.850.00				3,251,162,469.30	89,766,125.20	-15,055,114.46		434,822,179.26		3,910,941,361.98		8,948,395,620.88	173,062,182.65	9,121,457,803.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,457,236,850.00				3,355,671,754.70	76,130,653.30			593,881,439.81	4,753,441,381.86		10,084,100,773.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,457,236,850.00				3,355,671,754.70	76,130,653.30			593,881,439.81	4,753,441,381.86		10,084,100,773.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-297,500.00				12,813,935.33	-56,834,312.30				260,308,600.21		329,659,347.84
（一）综合收益总额										464,280,109.21		464,280,109.21
（二）所有者投入和减少资本	-297,500.00				12,813,935.33	-56,834,312.30						69,350,747.63
1. 所有者投入的普通股	-297,500.00				-1,394,868.90							-1,692,368.90
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益					14,208,804.23	-56,834,312.30						71,043,116.53

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-203,971,509.00		-203,971,509.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-203,971,509.00		-203,971,509.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,456,939,350.00				3,368,485,690.03	19,296,341.00				593,881,439.81	5,013,749,982.07	10,413,760,120.91

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	1,457,086,850.00				3,241,001,230.97	131,893,420.60			437,647,973.97	3,449,317,088.80		8,453,159,723.14
加：会计政策变更									-2,825,794.71	-25,432,152.41		-28,257,947.12
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,457,086,850.00				3,241,001,230.97	131,893,420.60			434,822,179.26	3,423,884,936.39		8,424,901,776.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-796,000.00				7,840,798.14	-42,127,295.40				150,039,423.08		199,211,516.62
(一)综合收益总额										252,016,322.58		252,016,322.58
(二)所有者投入和减少资本	-796,000.00				7,840,798.14	-42,127,295.40						49,172,093.54
1. 所有者投入的普通股	-796,000.00				-3,798,513.20							-4,594,513.20
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,639,311.34	-42,127,295.40						53,766,606.74
4. 其他												
(三)利润分配										-101,976,899.50		-101,976,899.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-101,976,899.50		-101,976,899.50
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,456,290,850.00				3,248,842,029.11	89,766,125.20			434,822,179.26	3,573,924,359.47		8,624,113,292.64

三、公司基本情况

1. 公司概况

阳光电源股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“阳光电源”）是经安徽省商务厅皖商资执字[2010]411号文批准，由合肥阳光电源有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2010年9月16日取得安徽省合肥市工商行政管理局核发的340000400000058号《企业法人营业执照》，变更设立时注册资本为12,000万元。

2010年10月10日，经公司2010年度第一次临时股东大会审议同意，公司股本增加至13,440万元，新增股本分别由上海汉麟创业投资公司以现金出资7,269.231万元，认缴新增注册资本的75.38%；CHINALINKASIAHOLDINGSLIMITED以等值于人民币1,730.769万元的美元现金出资，认缴新增注册资本的17.95%；汇智创业投资有限公司以现金出资639.00万元，认缴新增注册资本的6.67%。

2011年10月9日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[2011]1603号文核准，本公司于2011年10月24日首次向社会公开发行人民币普通股4,480万股，每股面值1.00元。发行后注册资本变更为人民币17,920万元。2011年11月2日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“阳光电源”，证券代码“300274”。

2012年4月，公司实施了2011年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，注册资本增至32,256万元。

2013年8月，公司根据《阳光电源股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》由李国俊等155名股票期权与限制性股票激励对象行权限制性股票，增加注册资本468万元，注册资本增至32,724万元。

2014年4月，根据2013年度股东大会决议，公司实施了2013年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，注册资本增至65,448万元。

2014年8月，公司根据《阳光电源股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》，由周岩峰等41名股票期权与限制性股票激励对象行权限制性股票，增加注册资本100万元，注册资本增至65,548万元。

2014年10月，公司根据《阳光电源股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订案）》，由李国俊等154名股票期权激励对象行权，增加注册资本280.50万元，注册资本增至65,828.50万元。

2015年5月，根据第二届董事会第九次会议审议通过的《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，原激励对象闫志哲已离职，公司将其已获授但尚未解锁的限制性股票7,000股进行回购注销，减少股本7,000.00元，注册资本减至65,827.80万元。

2015年7-12月，根据公司2015年第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权/解锁期及预留授予部分第一个行权/解锁期的可行权/解锁的议案》，由李国俊等168名股票期权激励对象行权，公司增加股本258.457万元，股本增至66,086.257万元。

2016年6月28日，经中国证监会《关于核准阳光电源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]135号）核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股12,000万股，每股面值1.00元，股本增加12,000.00万元。

2016年1月-8月，根据公司2015年第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权/解锁期及预留授予部分第一个行权/解锁期的可行权/解锁的议案》，由刘磊等54名股票期权激励对象行权，公司增加股本72.043万元，股本增至78,158.30万元。

2016年9月，根据2016年度第二次临时股东大会决议，公司实施了2016年1-6月利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，增加股本62,526.64万元，注册资本增至140,684.94万元。

2016年10月，根据第二届董事会第二十五次会议审议通过的《关于股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第三个行权/解锁期及预留授予部分第二个行权/解锁期的可行权/解锁的议案》、第二届董事会第二十六次会议审议通过的《关于调整股票期权行权价格/行权数量/注销数量和限制性股票回购价格/回购数量的议案》，由首次授予的李国俊等151名股票期权激励对象和预留授予的周岩峰等41名股权激励对象行权，公司增加股本754.56万元，股本增至141,439.50万元。

2016年12月，根据第二届董事会第二十五次会议审议通过的《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，第二十六次会议审议通过的《关于调整股票期权行权价格/行权数量/注销数量和限制性股票回购价格/回购数量的议案》，原激励对象崔德友、李志军已离职，原激励对象周健因个人绩效考核不合格，不符合激励条件，公司将其已获授但尚未解锁的限制性股票86,400股进行回购注销，减少股本8.64万元，注册资本减至141,430.86万元。

2017年5月，根据公司2017年第一次临时股东大会审议通过的《阳光电源股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》、第三届董事会第二次会议决议以及修改后的章程规定，由顾亦磊等497名限制性股票激励对象获授限制性股票，公司增加股本人民币3,446.00万元，股本增至144,876.86万元。

2017年10月，根据公司第三届董事会第六次会议审议通过的《关于调整限制性股票回购价格和回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象肖永利、孙维、王国伟已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票310,000股进行回购注销，减少股本人民币31.00万元，变更后的股本为144,845.86万元。

2017年12月，根据公司第三届董事会第六次会议审议通过的《关于调整限制性股票回购价格和回购注销部分限制性股票的议案》、第三届董事会第八次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的公告》，原激励对象周超、封红燕、钱靖已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票180,000股进行回购注销，减少股本18.00万元，变更后的股本为144,827.86万元。

2018年4月，根据公司第三届董事会第十次会议审议通过的《关于 2017 年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议

案》，由邓德军等107名限制性股票激励对象获授限制性股票，公司申请增加股本人民币398.00万元，变更后的注册资本为人民币145,225.86万元。

2018年11月，根据公司2018年第三次临时股东大会、第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于调整限制性股票回购价格和回购注销部分限制性股票的议案》、《关于减少注册资本暨修订<公司章程>的议案》，原激励对象倪晟耕等16人已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票745,000股进行回购注销，减少注册资本74.50万元，变更后的注册资本为人民币145,151.36万元。

2019年2月，根据公司2018年第四次临时股东大会决议和2019年第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，由张继亮等139名限制性股票激励对象获授限制性股票735.00万股，公司增加股本人民币735.00万元。

2019年3月，根据公司2018年第四次临时股东大会决议和2019年第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象谢鸣锋等15人已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票715,000股进行回购注销，减少注册资本71.50万元。

2019年5月，根据公司2018年年度股东大会决议和2020年度第三届董事会第十八次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象王奇志等7人已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票265,000股进行回购注销，减少注册资本26.50万元，变更后的注册资本为人民币145,788.36万元。

2019年9月，根据公司2019年第一次临时股东大会决议和第三届董事会第二十一次会议、第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象魏永珍等已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票796,750股进行回购注销，减少注册资本796,750.00元，变更后的注册资本为人民币145,708.685万元。

2020年1月，根据公司2019年第二次临时股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、第三届董事会第二十二次会议决议，公司回购注销已离职的孙鸿飞等9名员工已获授但尚未解锁的全部限制性股票，减少注册资本人民币27.40万元，变更后的股本为人民币145,681.285万元。

2020年5月，根据公司2019年年度股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、第三届董事会第二十四次会议决议，公司回购注销已离职的肖福勤等19名员工已获授但尚未解锁的全部限制性股票，减少注册资本人民币52.20万元，变更后的股本为人民币145,629.085万元。

2020年7月，根据公司2018年第四次临时股东大会审议通过的关于《阳光电源股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）》、第三届董事会第二十三次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，公司向王宇等36名激励对象授予145.00万股限制性股票，增加注册资本145.00万元，变更后的股本为人民币145,774.085万元。

2020年7月，根据公司2020年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、第四届董事会第二次会议决议，公司回购注销已离职的姚少华等17名员工已获授但尚未解锁的全部限制性股票，减少注册资本人民币50.40万元，变更后的股本为人民币145,723.685万元。

2020年10月，根据公司2020年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、第四届董事会第四次会议决议，公司回购注销已离职的朱辉等13名员工已获授但尚未解锁的全部限制性股票，减少注册资本人民币29.75万元，变更后的股本为人民币145,693.935万元。

公司住所：合肥市高新区习友路1699号

法定代表人：曹仁贤。

本公司经营范围：新能源发电设备、分布式电源、及其配套产品的研制、生产、销售、服务、系统集成及技术转让；新能源发电工程、制氢系统及新能源汽车充换电设施的设计、开发、投资、建设和经营；电力电子设备、电气传动及控制设备、不间断电源、储能电源、制氢设备、新能源汽车充换电设备及系统、电能质量控制装置的研制、生产及销售；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年8月27日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

本期纳入合并范围的子公司见本财务报告九、1.在子公司中的权益。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增及减少子公司的具体情况详见本财务报告八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见财务报告五、6（5）②A。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见财务报告五、6（5）②B。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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。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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该

部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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,其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在个别财务报表中,购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日,本公司在个别财务报表中,根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价/资本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日,在个别财务报表中,按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和,作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益,但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在财务报告中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,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

公司自购买日或合并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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产。
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债。
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入。
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入。

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，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报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a. 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b. 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c. 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 其他应收款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d.应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

e.合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 工程施工项目

合同资产组合2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

f.长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合1：应收工程款。

对于划分为组合的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分的账面价值；

B.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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见财务报告五、31（1）。

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，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

在领用时采用一次转销法。

12、合同资产

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

13、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户

承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并

方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.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；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见财务报告五、20。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见财务报告五、20。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	10—45年	5	9.50—2.11
土地使用权	50	—	2.00

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

电站	年限平均法	14-25 年	5%	6.79%-3.80%
房屋及建筑物	年限平均法	10-45 年	5%	9.50%-2.11%
机器设备	年限平均法	5-14 年	5%	19.00%-6.79%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5%	19.00%-9.50%
办公及其他设备	年限平均法	3-10 年	5%	31.67%-9.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借

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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法：按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销：

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	2-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件：

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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。

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C.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。

D.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。

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

22、合同负债

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动

负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务。
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**①符合设定提存计划条件的**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本。
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含提供运维服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

③建造合同

本公司与客户之间的建造合同包含电站建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

④发电业务

本公司建造并运营的光伏电站项目产生的光伏发电收入在每个会计期末按照抄表电量，电力公司或客户的发电量确认单，及相关售电协议约定的电价，确认光伏发电收入。

以下收入会计政策适用于2020年度及以前

(1) 销售商品收入

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。

本公司收入确认的具体原则

国内销售以产品已经发出并取得对方客户单位验收确认作为风险报酬的转移时点，开具发票并确认销售收入；国外销售以产品发运后，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点，开具发票并确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

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，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司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。

(3) 让渡资产使用权收入

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。

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异,其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算,并将该影响额确认为递延所得税资产,但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产:

- A. 该项交易不是企业合并。
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列两项条件的,其对所得税的影响额(才能)确认为递延所得税资产:

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回。
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响,并将该影响额确认为递延所得税负债,但下列情况的除外:

- ① 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债:

- A. 商誉的初始确认。
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债,但同时满足以下两项条件的除外:

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间。
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ① 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异,在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时,相关的递延所得税费用(或收益),通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响直接计入所得税权益。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理办法

自2021年1月1日起适用

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，

使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见财务报告五、24。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本，收入和销售成本的差额作为销售损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A.**该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；**B.**增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照财务报告五、26的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照财务报告五、10对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照

财务报告五、10对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于2020年度及以前

经营租赁和融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/其它业务收入。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业自2019年1月1日起实施；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起实施，其中母公司或子公司在境外上市且按照《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制其境外财务报表的企业可以提前实施。本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见财务报告五、28。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A.对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B.对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C.在首次执行日，本公司按照财务报告五、20，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

③售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合财务报告五、25作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

因执行新租赁准则对财务报表的影响见本财务报告五、29.（3）。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,417,442,785.55	7,417,442,785.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	673,049,658.47	673,049,658.47	
衍生金融资产			
应收票据	815,028,079.65	815,028,079.65	
应收账款	6,585,489,222.22	6,585,489,222.22	
应收款项融资	1,429,890,903.46	1,429,890,903.46	
预付款项	307,052,233.06	307,052,233.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	799,333,709.75	799,333,709.75	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,873,426,789.49	3,873,426,789.49	
合同资产	972,128,094.97	972,128,094.97	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	78,828,840.73	78,828,840.73	
其他流动资产	301,371,301.95	301,371,301.95	
流动资产合计	23,253,041,619.30	23,253,041,619.30	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	210,769,637.34	210,769,637.34	
长期股权投资	406,420,414.50	406,420,414.50	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	146,361,887.62	146,361,887.62	
投资性房地产			
固定资产	3,240,954,477.91	3,240,954,477.91	
在建工程	211,746,133.58	211,746,133.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		220,203,403.33	220,203,403.33
无形资产	128,954,193.08	128,954,193.08	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	33,776,287.75	20,426,584.83	-13,349,702.92
递延所得税资产	359,483,164.54		
其他非流动资产	11,426,179.24	11,426,179.24	
非流动资产合计	4,749,892,375.56	4,956,746,075.97	206,853,700.41
资产总计	28,002,933,994.86	28,209,787,695.27	206,853,700.41
流动负债：			
短期借款	135,125,000.00	135,125,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,386,302,627.48	5,386,302,627.48	
应付账款	6,705,666,304.17	6,705,666,304.17	
预收款项			
合同负债	1,408,025,979.44	1,408,025,979.44	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	259,993,897.26	259,993,897.26	
应交税费	325,839,651.74	325,839,651.74	
其他应付款	233,730,526.78	233,730,526.78	
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	260,700,564.28	282,296,923.04	21,596,358.76
其他流动负债	312,007,129.23	312,007,129.23	
流动负债合计	15,027,391,680.38	15,048,988,039.14	21,596,358.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,781,240,000.00	1,781,240,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		185,257,341.65	185,257,341.65
长期应付款	59,426,474.10	59,426,474.10	
长期应付职工薪酬			
预计负债	119,551,329.18	119,551,329.18	
递延收益	135,948,241.48	135,948,241.48	
递延所得税负债	14,679,154.69		
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,110,845,199.45	2,296,102,541.10	185,257,341.65
负债合计	17,138,236,879.83	17,345,090,580.24	206,853,700.41
所有者权益：			
股本	1,457,236,850.00	1,457,236,850.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,218,415,694.87	3,218,415,694.87	
减：库存股	76,130,653.30	76,130,653.30	
其他综合收益	-14,387,945.32	-14,387,945.32	
专项储备			
盈余公积	593,881,439.81	593,881,439.81	
一般风险准备			

未分配利润	5,276,889,357.08	5,276,889,357.08	
归属于母公司所有者权益合计	10,455,904,743.14	10,455,904,743.14	
少数股东权益	408,792,371.89	408,792,371.89	
所有者权益合计	10,864,697,115.03	10,864,697,115.03	
负债和所有者权益总计	28,002,933,994.86	28,209,787,695.27	206,853,700.41

调整情况说明：于 2021 年 1 月 1 日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为 206,853,700.41 元，其中将于一年内到期的金额 21,596,358.76 元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额以及预付租金调整计量使用权资产，金额为 220,203,403.33 元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,997,150,662.71	4,997,150,662.71	
交易性金融资产	19,141,500.01	19,141,500.01	
衍生金融资产			
应收票据	710,276,647.61	710,276,647.61	
应收账款	7,394,390,133.73	7,394,390,133.73	
应收款项融资	1,225,757,149.76	1,225,757,149.76	
预付款项	66,038,894.63	66,038,894.63	
其他应收款	2,803,126,883.05	2,803,126,883.05	
其中：应收利息			
应收股利	166,700,000.00	166,700,000.00	
存货	1,950,703,206.36	1,950,703,206.36	
合同资产	772,799,205.27	772,799,205.27	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	78,828,840.73	78,828,840.73	
其他流动资产	40,532,570.21	40,532,570.21	
流动资产合计	20,058,745,694.07	20,058,745,694.07	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	210,769,637.34	210,769,637.34	
长期股权投资	2,188,977,924.09	2,188,977,924.09	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	102,639,882.00	102,639,882.00	
投资性房地产			
固定资产	646,102,911.42	646,102,911.42	
在建工程	14,787,249.53	14,787,249.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		23,601,420.75	23,601,420.75
无形资产	91,701,589.67	91,701,589.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16,015,819.79	16,015,819.79	
递延所得税资产	296,895,987.78	296,895,987.78	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,567,891,001.62	3,591,492,422.37	23,601,420.75
资产总计	23,626,636,695.69	23,650,238,116.44	23,601,420.75
流动负债：			
短期借款	40,125,000.00	40,125,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,124,808,158.00	5,124,808,158.00	
应付账款	5,745,123,101.80	5,745,123,101.80	
预收款项			
合同负债	781,147,009.22	781,147,009.22	
应付职工薪酬	170,702,097.78	170,702,097.78	
应交税费	207,542,675.50	207,542,675.50	
其他应付款	498,255,075.51	498,255,075.51	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	136,743,233.13	147,705,000.05	10,961,766.92
其他流动负债	241,300,012.36	241,300,012.36	
流动负债合计	12,945,746,363.30	12,956,708,130.22	10,961,766.92

非流动负债：			
长期借款	452,500,000.00	452,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,639,653.83	12,639,653.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	23,852,046.47	23,852,046.47	
递延收益	120,437,512.85	120,437,512.85	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	596,789,559.32	609,429,213.15	12,639,653.83
负债合计	13,542,535,922.62	13,566,137,343.37	23,601,420.75
所有者权益：			
股本	1,457,236,850.00	1,457,236,850.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,355,671,754.70	3,355,671,754.70	
减：库存股	76,130,653.30	76,130,653.30	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	593,881,439.81	593,881,439.81	
未分配利润	4,753,441,381.86	4,753,441,381.86	
所有者权益合计	10,084,100,773.07	10,084,100,773.07	
负债和所有者权益总计	23,626,636,695.69	23,650,238,116.44	23,601,420.75

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

31、其他

(1) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(2) 回购公司股份

①本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

②公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

③库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

(3) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	22%、21%、20%、19%、18%、13%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	37.00%、31.00%、30.00%、27.00%、25.17%、25.00%、24.00%、23.20%、22.00%、21.00%、19.00%、16.50%、15.00%、7.5%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
Sungrow Deutschland GMBH	37.00%
Sungrow Australia PtyLtd、Sungrow Australia Group PtyLtd	30.00%
Sungrow Developers India Private Limited、Sungrow (India) Private Limited	25.17%
Sungrow Power (Hong Kong) CO.,	16.50%
Sungrow USA Corporation	21.00%
Sungrow Japan 株式会社	23.20%
Sungrow Power UK limited	19.00%
Sungrow power(France)	31.00%
Sungrow Power (Vietnam) Co.,LTD、SUNGROW POWER (TAIWAN) CO., LTD、Sungrow Korea INC.、Sungrow Power Renewables Corp.	20.00%
Sungrow Power Korea Limited	10%/20%/22%
Sungrow Ib érica SAU、SUNGROW DO BRASIL REPRESENTACAO COMERCIAL, INSTALACAO E MANUTENCAO DE EQUIPAMENTOS LTDA	25.00%
Sungrow Turkey Enerji Sistemleri Servis Hizmetleri San. VE TIC. A.S.	22.00%
Sungrow Italy S.R.L.	24.00%
Sungrow Middle East DMCC	0.00%
Sungrow Southern Africa	33.00%
Sungrow Power Supply SPA	27.00%
Sungrow Power (Singapore) PTE. LTD.、Sungrow Investment&Holding Pte.,Ltd、HELIOS POWER (SINGAPORE)	17.00%

PTE.LTD.

2、税收优惠

（1）增值税

①本公司于2005年11月获得中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书，具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

②根据国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号文）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号文）规定，继续实施软件增值税优惠政策。子公司合肥阳光信息科技有限公司软件收入增值税享受超税负返还的优惠政策。对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）企业所得税

①高新技术企业优惠

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局2020年10月颁发的GR202034002826号高新技术企业证书，有效期三年，本公司2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

子公司合肥阳光信息科技有限公司于2020年8月取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的GR202034001936号高新技术企业证书，有效期三年，故2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

子公司淮南阳光浮体科技有限公司于2018年10月取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的GR201834001687号高新技术企业证书，有效期三年，2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

子公司阳光电源（上海）有限公司于2019年9月取得上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市税务局颁发的GR201834001687号高新技术企业证书，有效期三年，2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

子公司阳光新能源开发有限公司于2019年9月取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的GR201934001640号高新技术企业证书，有效期三年，2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

子公司合肥阳光智维科技有限公司于2020年8月取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的GR202034000910号高新技术企业证书，有效期三年，2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

子公司合肥阳光电力科技有限公司于2020年10月取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的GR202034003648号高新技术企业证书，有效期三年，2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

子公司阳光储能技术有限公司于2020年10月取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的GR202034002779号高新技术企业证书，有效期三年，2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

②西部大开发税收优惠

根据财政部公告2020年第23号《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。子公司阳光电源（青海）有限公司、神木市远航新能源开发有限公司2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

③国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及实施条例第八十七条的规定，企业从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。根据《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）的通知》（财税[2008]116号）和《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]46号），太阳能发电新建项目在相关优惠目录中。

经备案，符合上述规定、享受相关优惠政策的光伏电站子公司包括：左云县铭阳新能源发电有限公司光伏电站项目的投资经营所得自2019年至2021年减半征收企业所得税；肥东金阳新能源发电有限公司、灵璧县磬阳新能源发电有限公司一期、神木市远航新能源开发有限公司光伏电站项目的投资经营所得自2017年至2019年免征企业所得税，自2020年至2022年减半征收企业所得税；微山县国阳新能源发电有限公司、萧县宜光新能源发电有限公司、庐江泽阳新能源发电有限公司、合肥乾阳新能源发电有限公司、合肥美阳新能源发电有限公司、合肥玉阳新能源发电有限公司、合肥顺阳新能源发电有限公司、巢湖恒阳新能源发电有限公司、灵璧县磬阳新能源发电有限公司二期光伏电站项目的投资经营所得自2018年至2020年免征企业所得税，自2021年至2023年减半征收企业所得税；合肥禾阳新能源发电有限公司、肥东佳阳新能源发电有限公司、合肥节阳新能源发电有限公司、合肥灵阳新能源发电有限公司、缙云县振阳新能源科技有限公司、合肥阳光吉电新能源发展有限公司、合肥青轩新能源投资有限公司自2019年至2021年免征企业所得税；团风胜阳新能源发电有限公司一期自2020年至2022年免征企业所得税，团风胜阳新能源发电有限公司二期、枞阳县辰阳新能源发电有限公司自2021年至2023年免征企业所得税。

④小型微利企业优惠

根据财政部、国家税务总局财税[2019]13号规定：2019年1月1日至2021年12月31日对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

子公司合肥睿朗新能源投资有限公司、靖江市首阳新能源有限公司、泰兴市拓阳新能源有限公司、庐江泽阳新能源发电有限公司、合肥顺阳新能源发电有限公司、合肥美阳新能源发电有限公司、合肥玉阳新能源发电有限公司2021年度享受上述优惠政策。

3、其他

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	204,294.56	96,252.89
银行存款	3,688,253,576.21	6,752,590,485.84
其他货币资金	991,255,883.15	664,756,046.82
合计	4,679,713,753.92	7,417,442,785.55
其中：存放在境外的款项总额	773,886,949.91	1,030,431,036.51

其他说明：

(1) 期末其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金922,923,192.58元，保函保证金51,113,477.98元，光伏贷保证金17,219,212.59元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金期末余额较期初下降36.91%，主要系本期经营活动现金流出金额较大所致。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	994,945,626.23	673,049,658.47
其中：		
债务工具投资	112,570,515.19	125,021,128.42
权益工具投资	882,375,111.04	548,028,530.05
其中：		
合计	994,945,626.23	673,049,658.47

其他说明：

- (1) 交易性金融资产期末余额中，权益工具投资系公司预计一年内转让的对电站项目子公司的投资。
- (2) 交易性金融资产期末余额较期初增长47.83%，主要系一年内转让的对电站项目子公司的投资增加所致。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	381,256,126.71	746,542,058.42
商业承兑票据	4,897,620.27	68,486,021.23
合计	386,153,746.98	815,028,079.65

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	386,411,516.47	100.00%	257,769.49	0.07%	386,153,746.98	821,008,476.27	100.00%	5,980,396.62	0.73%	815,028,079.65
其中：										
组合 1：商业承兑票据	5,155,389.76	1.33%	257,769.49	5.00%	4,897,620.27	74,466,417.85	9.07%	5,980,396.62	8.03%	68,486,021.23
组合 2：银行承兑票据	381,256,126.71	98.67%			381,256,126.71	746,542,058.42	90.93%			746,542,058.42

合计	386,411,516.47	100.00%	257,769.49	0.07%	386,153,746.98	821,008,476.27	100.00%	5,980,396.62	0.73%	815,028,079.65
----	----------------	---------	------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备：257,769.49

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：商业承兑票据	5,155,389.76	257,769.49	5.00%
组合 2：银行承兑票据	381,256,126.71		
合计	386,411,516.47	257,769.49	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	5,980,396.62	-5,722,627.13				257,769.49
合计	5,980,396.62	-5,722,627.13				257,769.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	146,948,121.64
商业承兑票据	261,981.00
合计	147,210,102.64

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		129,269,948.66
商业承兑票据		4,893,408.76
合计		134,163,357.42

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明：期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明：本期无实际核销的应收票据。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	141,545,918.47	1.79%	141,545,918.47	100.00%		142,235,849.47	1.92%	142,235,849.47	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	7,770,207,111.12	98.21%	727,692,435.06	9.37%	7,042,514,676.06	7,263,803,891.57	98.08%	678,314,669.35	9.34%	6,585,489,222.22
其中：										
组合 1：应收客户款项	7,770,207,111.12	98.21%	727,692,435.06	9.37%	7,042,514,676.06	7,263,803,891.57	98.08%	678,314,669.35	9.34%	6,585,489,222.22
合计	7,911,753,029.59	100.00%	869,238,353.53	10.99%	7,042,514,676.06	7,406,039,741.04	100.00%	820,550,518.82	11.08%	6,585,489,222.22

按单项计提坏账准备：141,545,918.47

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	24,043,095.00	24,043,095.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	20,377,483.00	20,377,483.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	18,193,698.51	18,193,698.51	100.00%	预计无法收回
客户 4	14,807,789.00	14,807,789.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	7,861,800.00	7,861,800.00	100.00%	预计无法收回
客户 6	7,782,125.87	7,782,125.87	100.00%	预计无法收回
客户 7	6,075,000.00	6,075,000.00	100.00%	预计无法收回

客户 8	5,262,400.00	5,262,400.00	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	37,142,527.09	37,142,527.09	100.00%	预计无法收回
合计	141,545,918.47	141,545,918.47	--	--

按组合计提坏账准备：727,692,435.06

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,462,874,406.96	323,143,720.35	5.00%
1 至 2 年	630,101,153.42	63,010,115.34	10.00%
2 至 3 年	376,898,287.45	113,069,486.24	30.00%
3 至 4 年	116,992,653.65	58,496,326.83	50.00%
4 至 5 年	66,839,116.70	53,471,293.36	80.00%
5 年以上	116,501,492.94	116,501,492.94	100.00%
合计	7,770,207,111.12	727,692,435.06	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,462,952,024.77
1 至 2 年	637,229,375.62
2 至 3 年	397,602,769.96
3 年以上	413,968,859.24
3 至 4 年	153,827,830.52
4 至 5 年	97,975,470.80
5 年以上	162,165,557.92
合计	7,911,753,029.59

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	142,235,849.47			689,931.00		141,545,918.47
组合 1	678,314,669.35	54,724,673.33		2,680,084.14	-2,666,823.45	727,692,435.09

合计	820,550,518.82	54,724,673.33		3,370,015.14	-2,666,823.45	869,238,353.56
----	----------------	---------------	--	--------------	---------------	----------------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：本期无重要的应收账款核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	216,880,870.95	2.74%	16,374,922.02
第二名	189,885,507.57	2.40%	12,738,039.73
第三名	172,327,330.59	2.18%	12,960,561.10
第四名	147,565,751.16	1.87%	7,378,287.56
第五名	111,895,932.00	1.41%	5,594,796.60
合计	838,555,392.27	10.60%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	829,248,773.80	1,429,890,903.46
合计	829,248,773.80	1,429,890,903.46

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

2021年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本期应收票据全部为信用等级较高的银行出具的银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，因此未计提减值准备。

其他说明：应收款项融资期末余额较期初下降 42.01%，主要系公司本期收到的银行承兑汇票较少所致。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,557,024,990.56	98.35%	301,597,619.08	98.23%
1 至 2 年	21,738,285.33	1.37%	4,494,837.39	1.46%
2 至 3 年	4,066,552.61	0.26%	761,436.74	0.25%
3 年以上	337,724.87	0.02%	198,339.85	0.06%
合计	1,583,167,553.37	--	307,052,233.06	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2021年6月30日	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
第一名	316,134,608.86	19.97
第二名	224,318,267.36	14.17
第三名	206,866,306.98	13.07
第四名	155,104,714.51	9.80
第五名	103,954,652.00	6.57
合计	1,006,378,549.71	63.58

其他说明：预付款项期末余额较期初增长 415.6%，主要系预付货款增加所致。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	816,423,706.50	799,333,709.75
合计	816,423,706.50	799,333,709.75

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	504,579,145.15	470,626,484.54

保证金、押金	241,714,943.11	320,450,839.49
往来款及代付项目款	91,418,201.24	18,632,052.18
员工备用金及借款	21,401,086.85	41,830,718.42
政府补助	61,739,610.09	40,785,477.76
应退预付款	1,204,895.65	
代收代付购房款	4,397,846.46	4,104,330.43
其他	5,309,273.81	6,791,943.26
合计	931,765,002.36	903,221,846.08

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	103,888,136.33			103,888,136.33
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	12,939,412.05			12,939,412.05
本期核销	161,422.04			161,422.04
其他变动	-1,324,830.48			-1,324,830.48
2021 年 6 月 30 日余额	115,341,295.86			115,341,295.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	728,319,569.90
1 至 2 年	119,981,316.58
2 至 3 年	16,779,062.05
3 年以上	66,685,053.83
3 至 4 年	15,493,392.13
4 至 5 年	33,159,483.17
5 年以上	18,032,178.53
合计	931,765,002.36

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	12,617,901.00					12,617,901.00
按组合计提坏账准备	91,270,235.33	12,939,412.05		161,422.04	-1,324,830.48	102,723,394.86
合计	103,888,136.33	12,939,412.05		161,422.04	-1,324,830.48	115,341,295.86

4)本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明:本期无重要的其他应收款核销。

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位:元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	237,337,645.62	1年以内	25.47%	11,866,882.28
第二名	政府补助	55,508,308.44	2年以内	5.96%	3,757,330.81
第三名	股权转让款	54,559,038.00	3年以内	5.86%	4,755,438.90
第四名	股权转让款	53,901,670.00	1年以内	5.78%	2,695,083.50
第五名	股权转让款	47,276,503.75	1年以内	5.07%	2,363,825.19
合计	--	448,583,165.81	--	48.14%	25,438,560.68

6)涉及政府补助的应收款项

单位:元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合肥市财政局	市财政局发电补贴	55,508,308.44	2年以内	合肥市发改能源[2016]1268号
浙江省缙云县财政局	市财政局发电补贴	4,534,058.00	2年以内	关于进一步明确光伏发电价格政策等事项的通知浙价资(2014)179号
庐江县发展和改革委员会	市财政局发电补贴	1,697,243.65	2年以内	合肥市发改能源[2016]1268号

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	1,783,024,250.78	84,966,167.82	1,698,058,082.96	1,409,277,730.39	57,238,512.60	1,352,039,217.79
在产品	455,368,883.53	5,503,236.40	449,865,647.13	241,304,837.79	5,503,236.40	235,801,601.39
库存商品	2,753,848,160.96	19,509,216.09	2,734,338,944.87	1,685,976,331.23	15,763,767.47	1,670,212,563.76
电站项目成本	893,477,463.70		893,477,463.70	615,373,406.55		615,373,406.55
合计	5,885,718,758.97	109,978,620.31	5,775,740,138.66	3,951,932,305.96	78,505,516.47	3,873,426,789.49

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	57,238,512.60	36,667,506.01		8,939,850.79		84,966,167.82
在产品	5,503,236.40					5,503,236.40
库存商品	15,763,767.47	9,690,018.77		5,944,570.15		19,509,216.09
合计	78,505,516.47	46,357,524.78		14,884,420.94		109,978,620.31

存货期末余额较期初增长49.11%，主要系库存商品增加所致。

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	1,358,941,427.91	67,947,071.39	1,290,994,356.52	709,109,846.34	35,455,492.33	673,654,354.01
未到期的质保金	705,105,699.64	35,255,284.98	669,850,414.66	314,182,885.22	15,709,144.26	298,473,740.96
合计	2,064,047,127.55	103,202,356.37	1,960,844,771.18	1,023,292,731.56	51,164,636.59	972,128,094.97

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	52,082,576.56			
合计	52,082,576.56			--

其他说明：合同资产期末余额大幅增长，主要系已完工未结算资产增长所致。

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	78,828,840.73	78,828,840.73
合计	78,828,840.73	78,828,840.73

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证/抵扣进项税	391,123,269.97	254,124,729.60
待摊费用	5,497,509.06	
预缴税费	72,356,029.11	47,246,572.35
合计	468,976,808.14	301,371,301.95

其他说明：其他流动资产期末余额较期初增长 55.61%，主要系期末待抵扣进项税及预交税费增长较多所致。

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	226,758,726.90		226,758,726.90	210,769,637.34		210,769,637.34	
合计	226,758,726.90		226,758,726.90	210,769,637.34		210,769,637.34	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

2021年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量长期应收款坏账准备，预计长期应收款不存在重大的信用风险，无需计提坏账准备。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
甘肃同飞阳光能源有限公司	6,934,338.92			-113,396.98						6,820,941.94	
小计	6,934,338.92			-113,396.98						6,820,941.94	
二、联营企业											
合肥阳光中安新能源投资管理有限公司	6,728,688.30			439,625.67						7,168,313.97	
合肥易钧财赢投资管理中心	7,901,867.52			898.85						7,902,766.37	

(有限合伙)											
合肥泰通 新能源投 资有限公 司	27,152,61 1.33		27,939,16 1.95	786,550.6 2							
合肥中安 阳光新能 源产业投 资合伙企 业(有限 合伙)	123,926,8 54.45			4,850,609 .42						128,777,4 63.87	
江苏龙源 阳光新能 源科技有 限公司	138,956,7 89.73		78,030,00 0.00	-18,616,0 36.05						42,310,75 3.68	
三峡阳光 (青岛) 股权投资 管理有限 公司	2,972,113 .15			-627,171. 28						2,344,941 .87	
睿源清洁 能源投资 (天津) 合伙企业 (有限合 伙)	32,850,00 0.00			-66,957.6 3						32,783,04 2.37	
三峡阳光 (青岛) 清洁能源 产业投资 合伙企业 (有限合 伙)	58,997,15 1.10			7,885.61						59,005,03 6.71	
小计	399,486,0 75.58		105,969,1 61.95	-13,224,5 94.79						280,292,3 18.84	
合计	406,420,4 14.50		105,969,1 61.95	-13,337,9 91.77						287,113,2 60.78	

14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	163,784,720.87	146,361,887.62
合计	163,784,720.87	146,361,887.62

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,342,614,187.32	3,240,954,477.91
合计	3,342,614,187.32	3,240,954,477.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电站	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	544,433,412.81	620,566,669.95	30,581,387.99	2,771,944,259.50	151,040,800.27	4,118,566,530.52
2.本期增加金额		13,596,292.65	4,115,002.02	187,413,076.43	32,167,101.04	237,291,472.14
(1) 购置		11,365,293.47	4,867,848.12	0.00	12,320,071.30	28,553,212.89
(2) 在建工程转入		2,192,398.61		187,413,076.43	20,181,596.11	209,787,071.15
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动		38,600.57	-752,846.10		-334,566.37	-1,048,811.90
3.本期减少金额		7,304,267.73			278,173.93	7,582,441.66
(1) 处置或报废		7,304,267.73			278,173.93	7,582,441.66
4.期末余额	544,433,412.81	626,858,694.87	34,696,390.01	2,959,357,335.93	182,929,727.38	4,348,275,561.00
二、累计折旧						
1.期初余额	79,134,610.29	280,145,017.83	13,239,174.74	421,379,819.42	83,713,430.33	877,612,052.61
2.本期增加金额	9,127,496.59	38,921,263.47	1,629,049.38	65,210,381.63	15,985,265.10	130,873,456.17
(1) 计提	9,127,496.59	38,921,263.47	1,629,049.38	65,210,381.63	15,985,265.10	130,873,456.17

3.本期减少金额		2,592,736.88			231,398.22	2,824,135.10
(1) 处置或报废		2,592,736.88			231,398.22	2,824,135.10
4.期末余额	88,262,106.88	316,473,544.42	14,868,224.12	486,590,201.05	99,467,297.21	1,005,661,373.68
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	456,171,305.93	310,385,150.45	19,828,165.89	2,472,767,134.88	83,462,430.17	3,342,614,187.32
2.期初账面价值	465,298,802.52	340,421,652.12	17,342,213.25	2,350,564,440.08	67,327,369.94	3,240,954,477.91

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
逆变器项目厂房	74,149,764.29	正在办理中
新能源汽车项目厂房	52,799,133.86	正在办理中
合计	126,948,898.15	

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	408,170,839.31	211,746,133.58

合计	408,170,839.31	211,746,133.58
----	----------------	----------------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上巴河 100MW 电站项目	306,684,328.98		306,684,328.98	138,188,720.88		138,188,720.88
乾安县渔光互补电站项目	52,363,483.53		52,363,483.53	31,581,124.63		31,581,124.63
枞阳县 8.65MW 电站项目				24,845,222.67		24,845,222.67
在安装设备	7,078,079.77		7,078,079.77	6,663,456.01		6,663,456.01
新厂区公共工程	17,576,772.49		17,576,772.49	1,620,851.41		1,620,851.41
零星工程	24,468,174.54		24,468,174.54	8,846,757.98		8,846,757.98
合计	408,170,839.31		408,170,839.31	211,746,133.58		211,746,133.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
上巴河 100MW 电站项目	360,000,000.00	138,188,720.88	168,495,608.10			306,684,328.98	85.19%					其他
乾安县渔光互补电站项目	196,500,000.00	31,581,124.63	20,782,358.90			52,363,483.53	26.65%					其他
枞阳县 8.65MW 电站项目	156,940,000.00	24,845,222.67	161,730,414.75	186,575,637.42			118.88%					其他
合计	713,440,000.00	194,615,068.18	351,008,381.75	186,575,637.42		359,047,812.51	--	--				--

17、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	其他	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	219,637,371.33	566,032.00	220,203,403.33
2.本期增加金额	17,302,000.15		17,302,000.15
3.本期减少金额			
4.期末余额	236,939,371.48	566,032.00	237,505,403.48
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	16,804,815.22	153,901.72	16,958,716.94
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	16,804,815.22	153,901.72	16,958,716.94
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	220,134,556.26	412,130.28	220,546,686.54
2.期初账面价值	219,637,371.33	566,032.00	220,203,403.33

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	108,769,981.88			70,178,413.31	178,948,395.19
2.本期增加金额	34,017,528.19			6,657,368.39	40,674,896.58
(1) 购置	34,017,528.19			6,657,368.39	40,674,896.58
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				58,751.28	58,751.28
(1) 处置				58,751.28	58,751.28
4.期末余额	142,787,510.07			76,777,030.42	219,564,540.49
二、累计摊销					
1.期初余额	14,873,055.85			35,121,146.26	49,994,202.11
2.本期增加金额	1,685,318.36			4,429,835.84	6,115,154.20
(1) 计提	1,685,318.36			4,429,835.84	6,115,154.20
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,558,374.21			39,550,982.10	56,109,356.31
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	126,229,135.86			37,226,048.32	163,455,184.18
2.期初账面价值	93,896,926.03			35,057,267.05	128,954,193.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：期末无未办妥产权证书的土地使用权。

19、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
Sungrow Canada Inc.	5,771,165.50					5,771,165.50
深泽县明远新能源科技有限公司	500,000.00					500,000.00
合计	6,271,165.50					6,271,165.50

(2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
SungrowCanadaInc.	5,771,165.50					5,771,165.50
深泽县明远新能源科技有限公司	500,000.00					500,000.00

合计	6,271,165.50				6,271,165.50
----	--------------	--	--	--	--------------

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
员工购房款	16,526,416.67	5,200,000.00	1,849,718.75	992,708.33	18,883,989.59
装修费	3,642,661.02	5,101.06	864,772.41		2,782,989.67
土地及房屋租赁费	257,507.14	811,200.02	379,912.61	0.00	688,794.55
合计	20,426,584.83	6,016,301.08	3,094,403.77	992,708.33	22,355,773.81

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	709,809,944.65	106,471,491.70	565,690,270.80	84,853,540.62
坏账准备	714,335,547.02	105,719,390.82	780,874,014.27	119,260,369.68
递延收益	138,441,642.27	20,766,246.34	131,105,788.65	19,665,868.30
存货跌价准备	104,866,852.07	15,730,027.81	76,371,959.91	11,455,793.99
合同资产减值准备	99,403,719.78	14,935,966.91	47,492,119.23	7,123,817.89
股权激励费用	775,676,376.35	117,898,374.90	762,877,977.78	115,978,709.55
预计负债	37,583,366.96	5,637,505.05	30,489,282.29	4,573,392.34
固定资产折旧差异	-19,391,347.72	-2,908,702.16	-22,855,518.85	-3,428,327.83
公允价值变动损益	-19,427,029.03	-2,914,054.35		
合计	2,541,299,072.35	381,336,247.02	2,372,045,894.08	359,483,164.54

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	49,202,090.00	12,300,522.50	58,716,618.76	14,679,154.69
合计	49,202,090.00	12,300,522.50	58,716,618.76	14,679,154.69

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	397,387,540.29	168,179,631.22
可抵扣亏损	250,673,448.20	155,191,594.62
合计	648,060,988.49	323,371,225.84

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2021 年			
2022 年	15,304,974.77	15,304,974.77	
2023 年	50,900,413.93	50,900,413.93	
2024 年	20,494,773.73	20,494,773.73	
2025 年	5,275,521.18	17,203,176.20	
2026 年	46,397,301.92		
2027 年			
2028 年			
2029 年	11,175,405.42	11,175,405.42	
2030 年	40,112,850.57	40,112,850.57	
2031 年	61,012,206.68		
合计	250,673,448.20	155,191,594.62	--

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	106,217,522.07		106,217,522.07	9,895,352.14		9,895,352.14
其他	858,004.64		858,004.64	1,530,827.10		1,530,827.10
合计	107,075,526.71		107,075,526.71	11,426,179.24		11,426,179.24

其他说明：其他非流动资产期末较期初增长 837.11%，主要系预付工程款增加所致。

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		10,000,000.00
保证借款	263,735,228.58	50,000,000.00
信用借款	551,808,000.00	75,125,000.00
合计	815,543,228.58	135,125,000.00

短期借款分类的说明：

- (1) 期末保证借款263,735,228.58万元系由本公司提供担保，其中5000万元另加曹仁贤提供担保。
 (2) 短期借款期末余额较期初大幅增长，主要系本期新增借款增加所致。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：报告期内公司无逾期未偿还的短期借款。

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		13,000,000.00
银行承兑汇票	6,480,390,468.03	5,373,302,627.48
合计	6,480,390,468.03	5,386,302,627.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	3,920,701,977.90	5,296,840,463.73
应付劳务款	1,099,122,401.37	1,121,577,350.66
应付工程设备款	266,110,943.24	267,928,469.70
其他	36,214,428.58	19,320,020.08
合计	5,322,149,751.09	6,705,666,304.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	19,056,131.63	尚未达到结算条件
客户 2	18,334,078.71	尚未达到结算条件
客户 3	14,540,182.34	尚未达到结算条件
客户 4	10,793,084.09	尚未达到结算条件
客户 5	8,448,129.32	尚未达到结算条件
合计	71,171,606.09	--

26、预收款项

无

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,669,228,752.24	1,233,586,605.82
预收电站项目工程款	257,945,267.06	174,439,373.62
合计	1,927,174,019.30	1,408,025,979.44

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	259,963,100.66	769,127,110.04	882,582,354.05	146,507,856.65
二、离职后福利-设定提存计划	30,796.60	21,302,192.17	20,945,667.95	387,320.82
合计	259,993,897.26	790,429,302.21	903,528,022.00	146,895,177.47

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	258,570,481.71	696,832,514.95	810,434,732.40	144,968,264.26

补贴				
2、职工福利费	170,609.33	25,536,769.35	24,943,813.08	763,565.60
3、社会保险费	452,504.56	10,519,977.33	10,864,578.88	107,903.01
其中：医疗保险费	444,847.20	9,998,366.52	10,335,310.71	107,903.01
工伤保险费	1,921.13	479,074.52	480,995.65	
生育保险费	5,736.23	42,536.29	48,272.52	
4、住房公积金	766,072.26	20,713,704.23	20,811,652.71	668,123.78
5、工会经费和职工教育经费	3,432.80	15,524,144.18	15,527,576.98	
合计	259,963,100.66	769,127,110.04	882,582,354.05	146,507,856.65

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	24,347.06	20,765,350.16	20,402,376.40	387,320.82
2、失业保险费	6,449.54	536,842.01	543,291.55	
合计	30,796.60	21,302,192.17	20,945,667.95	387,320.82

其他说明：应付职工薪酬期末余额较期初减少 43.50%，主要系本期末计提的年终奖较少所致。

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	57,973,998.20	74,404,108.62
企业所得税	125,889,559.23	231,782,634.71
城市维护建设税	4,826,894.72	7,991,156.29
教育费附加	3,383,168.93	6,525,367.02
印花税	2,297,005.32	2,144,736.49
水利基金	317,220.15	1,719,471.30
其他	4,445,027.62	1,272,177.31
合计	199,132,874.17	325,839,651.74

其他说明：应交税费期末余额较期初下降 38.89%，主要系期末未缴纳的企业所得税减少所致。

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	210,441,808.82	233,730,526.78
合计	210,441,808.82	233,730,526.78

(1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购款	18,642,320.00	74,438,284.40
未付费用	37,850,973.79	48,614,144.63
往来款	4,856,407.69	6,265,492.01
保证金	132,965,220.57	86,971,053.45
其他	16,126,886.77	17,441,552.29
合计	210,441,808.82	233,730,526.78

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	251,992,925.59	254,698,038.68
一年内到期的长期应付款	3,663,240.00	3,663,240.00
一年内到期的长期借款利息	7,247,569.44	2,339,285.60
一年内到期的长期租赁负债	30,459,289.99	21,596,358.76
合计	293,363,025.02	282,296,923.04

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	318,330,358.96	205,859,879.63
未终止确认的应收票据背书	134,163,357.42	106,147,249.60
合计	452,493,716.38	312,007,129.23

其他说明：其他流动负债期末余额较期初增长 45.03%，主要系待转销项税增加所致。

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	193,784,721.60	363,620,000.00
信用借款	14,018,472.23	452,500,000.00
抵押质押保证借款	424,730,301.37	464,000,000.00
质押保证借款	1,080,575,479.14	501,120,000.00
合计	1,713,108,974.34	1,781,240,000.00

长期借款分类的说明：

期末抵押质押保证借款系子公司肥东金阳、左云铭阳以其所持电站项目的电费收费权作为质押，其所持有的光伏发电设备作为抵押并由本公司提供保证取得，此外左云铭阳的借款还以本公司所持子公司100%股权作为质押；

期末质押保证借款系子公司枞阳辰阳、微山国阳、神木远航、灵璧磬阳、萧县宜光、团风胜阳以其所持电站项目的电费收费权作为质押并由本公司提供保证取得；

期末保证借款系子公司阳光新能源和灵璧磬阳由本公司提供保证取得。

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	306,344,091.85	311,915,022.31
减：未确认融资费用	101,047,754.62	105,061,321.90
减：一年内到期的非流动负债	30,459,289.99	21,596,358.76
合计	174,837,047.24	185,257,341.65

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	57,693,261.60	59,426,474.10
合计	57,693,261.60	59,426,474.10

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

非金融机构借款	57,693,261.60	59,426,474.10
---------	---------------	---------------

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后维修费	124,887,681.50	119,551,329.18	计提逆变器售后维修费用
合计	124,887,681.50	119,551,329.18	--

37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	135,555,788.65	16,977,400.00	13,200,158.90	139,333,029.75	
延期保修收入	392,452.83	2,225,305.79	157,671.73	2,460,086.89	
合计	135,948,241.48	19,202,705.79	13,357,830.63	141,793,116.64	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 800 万千瓦新能源发电装备智能制造项目	28,100,364.75			3,580,726.28			24,519,638.47	与资产相关
基于虚拟同步电机技术的储能交流设备研制项目	10,175,000.00			825,000.00			9,350,000.00	与资产相关
年产 200 万千瓦分布式光伏发电逆变器设备项目	7,789,499.96			577,000.02			7,212,499.94	与资产相关
储能装置生产基地项目	6,375,000.00						6,375,000.00	与资产相关
年产 800 万千瓦光伏逆变设备智能	3,026,545.67			1,269,473.17			1,757,072.50	与资产相关

化技改项目								
分布式光伏发电系统关键部件研制及产业化示范应用	3,050,525.95			116,961.21			2,933,564.74	与资产相关
新能源发电成套装备制造基地一期项目	11,039,262.02	14,200,000.00		752,688.84			24,486,573.18	与资产相关
太阳能光电建筑应用示范项目	3,287,006.71			325,000.02			2,962,006.69	与资产相关
新能源汽车电机控制器生产线技术改造项目	1,591,680.01			390,550.45			1,201,129.56	与资产相关
青海省"双百"工程和产业结构调整及振兴投资补助	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
金太阳示范工程（三期厂房用户侧并网发电示范项目）	3,132,321.68			182,857.14			2,949,464.54	与资产相关
年产一百万千瓦太阳能光伏逆变器项目	761,733.34			726,732.72			35,000.62	与资产相关
光伏和风力发电产业化项目	1,592,092.59			98,904.12			1,493,188.47	与资产相关
分布式光储发电集群灵活并网关键技术及示范	1,086,000.00						1,086,000.00	与资产相关
安徽省可再生能源电源工程研究中	453,333.37			42,499.98			410,833.39	与资产相关

心								
西宁开发区东川工业园区财政局-工业经济转型升级补助	450,000.00						450,000.00	与资产相关
研发中心建设项目	78,000.16			22,800.00			55,200.16	与资产相关
新型光伏中压发电单元模块化技术及装备课题经费	7,820,800.00	1,777,400.00					9,598,200.00	与收益相关
三星 SDI 和阳光电源合作储能装置生产基地补助	3,363,692.47						3,363,692.47	与资产相关
2019 年度市光伏基地资金支持项目研发补助	929,583.33						929,583.33	与资产相关
省重大新兴产业工程补助	5,804,169.20			1,398,484.24			4,405,684.96	与资产相关
高功率密度、即插即用的分布式发电设备关键技术研究补助	2,400,000.00						2,400,000.00	与收益相关
1500V 高压新型光伏逆变器生产升级改造项目补助	1,437,037.10			217,651.86			1,219,385.24	与资产相关
高集成度高可靠性新能源汽车电控系统关键技术及产业化	4,012,000.00						4,012,000.00	与资产相关

高新区经贸局声谷办报 2018 年三重一创资金项目	1,170,103.11			175,828.92			994,274.19	与资产相关
2018 年安徽省企业购置研发仪器设备	2,730,463.24			428,847.24			2,301,616.00	与资产相关
企业购置研发仪器设备补助	402,154.98			56,422.50			345,732.48	与资产相关
合肥高新技术产业开发区新能源并网发电重大新兴产业工程	7,717,306.74			865,759.56			6,851,547.18	与资产相关
新型光伏逆变器控制部件数字化车间建设项目	3,828,382.92			320,915.34			3,507,467.58	与资产相关
高效光伏并网逆变器产业化	2,900,000.00						2,900,000.00	与资产相关
新型光伏中压发电单元模块化技术及装备	1,983,000.00						1,983,000.00	与资产相关
收到高新区经贸局 2020 上半年市工业发展资金	1,518,000.19			646,313.39			871,686.80	与资产相关
收到高新区经贸局 19 年下半年工业固定资产奖补	784,948.01			89,470.42			695,477.59	与资产相关
机器人政策-购置机器	320,000.00			40,127.10			279,872.90	与资产相关

人（自由度≥4）奖励								
收高新区科技局购置研发仪器补助	227,893.56			25,376.94			202,516.62	与资产相关
收到合肥市科学技术局购置研发关键仪器设备市级配套经费	217,887.59			23,767.44			194,120.15	与资产相关
基于碳化硅器件并联的高效高安全电驱动系统关键技术研究		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
合计	135,555,788.65	16,977,400.00		13,200,158.90			139,333,029.75	

38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,457,236,850.00				-297,500.00	-297,500.00	1,456,939,350.00

其他说明：2021年1月，限制性股票激励对象朱辉等13人离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票29.75万元进行回购注销，本次减资业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的容诚验字【2021】230Z0006号验资报告验证。

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,059,078,666.99	34,161,846.00	1,394,868.90	3,091,845,644.09
其他资本公积	159,337,027.88	37,833,666.24	34,161,846.00	163,008,848.12
合计	3,218,415,694.87	71,995,512.24	35,556,714.90	3,254,854,492.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价本期减少主要系回购股权激励对象的限制性股票回购款大于注册资本的部分，具体情况见本财务报告七、38股本。

(2) 其他资本公积本期增加系公司实施限制性股票计划, 本期确认的股权激励费用; 本期下降系股权激励解锁部分相应的其他资本公积转入股本溢价。

40、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购款	76,130,653.30		56,834,312.30	19,296,341.00
合计	76,130,653.30		56,834,312.30	19,296,341.00

41、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-14,387,945.32	7,185,892.46				7,185,892.46	-7,202,052.86
外币财务报表折算差额	-14,387,945.32	7,185,892.46				7,185,892.46	-7,202,052.86
其他综合收益合计	-14,387,945.32	7,185,892.46				7,185,892.46	-7,202,052.86

其他说明, 包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整; 其他综合收益期末较期初增长幅度较大, 主要系外币财务报表折算差额增加。

42、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	593,881,439.81			593,881,439.81
合计	593,881,439.81			593,881,439.81

43、未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,276,889,357.08	3,595,757,622.52

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-13,390,284.37
调整后期初未分配利润	5,276,889,357.08	3,582,367,338.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	756,978,356.95	1,954,308,244.82
减：提取法定盈余公积		157,809,326.39
应付普通股股利	203,971,509.00	101,976,899.50
其他	3,199,586.96	
期末未分配利润	5,826,696,618.07	5,276,889,357.08

44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,185,624,322.02	5,902,976,346.78	6,928,241,999.80	5,518,934,906.77
其他业务	24,580,999.07	4,850,631.46	13,814,660.27	8,702,795.18
合计	8,210,205,321.09	5,907,826,978.24	6,942,056,660.07	5,527,637,701.95

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	8,185,624,322.02			
其中：				
电站投资开发	2,689,075,464.70			
光伏逆变器等电力转换设备	3,591,193,727.96			
风电变流器	476,052,579.80			
储能系统	919,900,260.38			
光伏电站发电	223,968,518.37			
其他	285,433,770.81			
按经营地区分类	8,185,624,322.02			
其中：				
中国大陆（不包括中国港澳台）	4,023,244,774.75			
海外地区（包括中国港澳台）	4,162,379,547.27			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,994,351.86	6,297,341.46
教育费附加	12,347,629.99	6,398,097.19
房产税	2,559,642.98	819,684.22
土地使用税	1,087,869.75	479,222.66
印花税	4,993,610.48	2,421,717.31
水利基金	2,867,014.47	2,844,884.12
其他	2,445,412.48	1,539,521.86
合计	39,295,532.01	20,800,468.82

其他说明：税金及附加本期发生额较上期增长 88.92%，主要系本期销售收入增长计提的增值税增加从而附加税相应增加所致。

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	265,181,606.26	192,604,559.33
差旅费	46,360,042.77	50,387,638.11
运杂费		62,697,330.80
招待费	50,000,607.76	47,931,239.21
咨询服务费	49,431,521.29	34,890,793.03
售后维修服务费	15,338,838.49	9,650,884.28
办公费	13,923,135.63	14,553,999.41
广告宣传费	12,167,669.62	15,248,189.95
租赁费	25,545,139.93	12,668,569.33
展览费	5,858,490.08	12,312,963.74
保险费	11,846,143.61	6,308,814.35
折旧及摊销	1,361,656.85	
低值易耗品摊销	4,036,522.09	2,832,637.27
会务费	1,602,800.96	
其他费用	11,737,772.66	10,748,239.80

合计	514,391,948.00	472,835,858.61
----	----------------	----------------

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	111,378,983.84	85,183,399.12
办公费	21,632,134.07	14,950,978.45
股权激励费用	25,900,924.62	11,215,197.49
折旧与摊销	22,178,163.30	20,603,280.77
中介咨询费	15,022,709.08	21,161,923.89
差旅交通费	7,493,609.96	5,938,466.41
业务招待费	8,152,753.12	12,782,283.12
修理费	8,603,443.72	9,074,194.83
广告宣传费	1,288,424.06	1,139,554.78
租赁费	8,912,370.22	6,008,827.54
会务费	2,571,941.00	
其他	1,706,681.08	6,888,530.19
合计	234,842,138.07	194,946,636.59

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	220,818,098.63	134,175,614.10
原材料	150,842,160.81	75,967,547.65
差旅费	21,922,635.95	17,464,838.84
办公费	23,659,090.54	13,009,493.89
折旧与摊销	24,113,808.42	19,666,799.70
修理费	24,414,158.90	7,976,228.14
认证费	7,930,716.33	7,690,217.96
专利产权信息费	3,548,384.03	6,979,184.95
委托技术开发费	11,852,844.68	8,482,239.45
业务招待费	6,796,390.52	
租赁费	4,522,549.98	3,632,980.90
中介机构咨询费	4,514,433.17	

其他	2,615,108.53	6,102,591.43
合计	507,550,380.49	301,147,737.01

其他说明：研发费用本期发生额较上期增长 68.54%，主要系研发投入人员、材料大幅增加所致。

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,594,631.87	48,490,777.47
减：利息收入	29,103,882.08	34,261,357.46
汇兑损益	35,797,710.28	-31,062,315.94
银行手续费	19,689,327.23	6,998,969.06
合计	77,977,787.30	-9,833,926.87

其他说明：财务费用本期发生额较上期大幅增长，主要系汇兑损失同比增长所致。

50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助	13,200,158.90	10,796,884.56
直接计入当期损益的政府补助	22,868,007.96	49,389,592.61
增值税即征即退	21,369,340.63	9,852,211.23
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
个税扣缴税款手续费	107,643.29	
合计	57,545,150.78	70,038,688.40

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,039,120.86	9,932,876.03
处置长期股权投资产生的投资收益	18,509,928.05	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	15,837.07	113,504.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,636,232.17	-1,094,998.00
远期结售汇	21,215,308.02	

合计	55,416,426.17	8,951,382.63
----	---------------	--------------

其他说明：投资收益本期发生额较上期大幅增长，主要系本期处置长期股权投资、交易性金融资产以及远期外汇产品产生的投资收益增加所致。

52、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	21,859,015.18	1,880,881.11
合计	21,859,015.18	1,880,881.11

其他说明：公允价值变动收益本期发生额较上期大幅增长，主要系远期外汇产品产生的收益增长较大所致。

53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-12,939,412.05	-16,537,026.21
长期应收款坏账损失		123,285.62
应收账款坏账损失	-54,724,673.33	-68,316,852.96
应收票据坏账损失	5,722,627.13	
合计	-61,941,458.25	-84,730,593.55

54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-46,357,524.78	
十二、合同资产减值损失	-52,082,576.56	49,941,273.10
合计	-98,440,101.34	49,941,273.10

其他说明：资产减值损失本期发生额较上期增长较大，主要系本期存货计提跌价增长较大。

55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：		-361,517.95

其中：固定资产处置利得		-361,517.95
合计		-361,517.95

56、营业外收入

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
与企业日常活动无关的政府 补助	1,298,766.52	800,517.00	1,298,766.52
质量扣款	3,855,055.75	3,836,880.29	3,855,055.75
违约金收入	895,500.33	1,149,542.69	895,500.33
其他	2,457,020.19	3,489,120.28	2,457,020.19
合计	8,506,342.79	9,276,060.26	8,506,342.79

57、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
对外捐赠	230,411.51	4,310,000.00	230,411.51
固定资产报废损失	2,416,836.89	1,191,507.81	2,416,836.89
其他	4,360,349.19	393,860.16	4,360,349.19
合计	7,007,597.59	5,895,367.97	7,007,597.59

58、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	140,041,257.20	55,357,155.67
递延所得税费用	-24,231,714.67	-26,241,882.15
合计	115,809,542.53	29,115,273.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	904,258,334.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	135,638,750.21
子公司适用不同税率的影响	4,943,648.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,040,159.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,061,261.76
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	50,287,904.26
加计扣除的影响	-69,039,658.96
所得税费用	115,809,542.53

59、其他综合收益

详见财务报告七、41 项。

60、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	41,559,382.78	70,165,693.79
利息收入	29,103,882.08	
保证金、押金	124,730,063.50	1,636,830.42
应退款	1,204,895.65	
员工备用金及借款	20,429,631.57	
其他	1,296,796.71	5,811,810.14
合计	218,324,652.29	77,614,334.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	262,618,473.44	301,147,737.01
咨询服务费	64,454,230.37	56,052,716.92
业务招待费	58,153,360.88	60,713,522.33
保证金、押金		282,281,125.35
差旅及交通费	53,853,652.73	56,326,104.52
运杂费		62,697,330.80

办公等费用	35,555,269.7	14,950,978.45
售后及修理费	18,605,929.89	23,725,079.12
广告宣传展览费	19,314,583.76	31,060,273.94
租赁费	34,457,510.15	25,677,396.87
往来款		
财务手续费	19,689,327.23	6,998,969.06
保险费	11,846,143.61	6,308,814.35
捐赠支出	230,411.51	4,310,000.00
项目公司往来款及代付款	74,195,233.38	228,106,064.85
会务费	4,174,741.96	
投标费		4,249,910.56
其他	18,948,117.12	30,150,144.10
合计	676,096,985.73	1,194,756,168.23

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付受限保证金		320,885,700.48
减资款	63,670,112.05	4,594,513.20
合计	63,670,112.05	325,480,213.68

61、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	788,448,792.19	454,507,716.47
加：资产减值准备	160,381,559.59	34,789,320.45
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	147,832,173.11	120,926,217.74
使用权资产折旧		
无形资产摊销	6,115,154.20	5,104,698.50
长期待摊费用摊销	3,094,403.77	5,901,895.00
处置固定资产、无形资产和其他		361,517.95

长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,416,836.89	1,191,507.81
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-21,859,015.18	-1,880,881.11
财务费用（收益以“－”号填列）	90,610,313.99	5,951,241.71
投资损失（收益以“－”号填列）	-55,416,426.17	-8,951,382.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-21,853,082.48	-25,802,696.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,378,632.19	-439,185.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,948,670,873.95	-1,050,627,626.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,163,941,608.41	-384,659,750.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	175,906,417.50	738,254,434.48
其他	-290,585,835.44	11,215,197.49
经营活动产生的现金流量净额	-3,129,899,822.58	-94,157,775.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,688,457,870.77	3,607,696,254.12
减：现金的期初余额	6,752,686,738.73	4,040,494,166.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,064,228,867.96	-432,797,912.28

其他说明：“其他”项中股权激励对应的计入管理费用和所得税费用的金额 35,914,000.89 元，受限资金期初与期末差额 -326,499,836.33 元。

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,688,457,870.77	6,752,686,738.73

其中：库存现金	204,294.56	96,252.89
可随时用于支付的银行存款	3,688,253,576.21	6,752,590,485.84
三、期末现金及现金等价物余额	3,688,457,870.77	6,752,686,738.73

62、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	147,210,102.64	长期借款质押、短期借款质押、应付票据质押
固定资产	790,615,169.73	长期借款抵押
其他货币资金	991,255,883.15	银行承兑汇票、保函、信用证及光伏贷保证金
应收款项融资	680,050,168.71	长期借款质押、短期借款质押、应付票据质押
交易性金融资产	28,850,000.00	融资质押
应收账款	602,270,606.86	长期借款质押
其他应收款	64,094,016.97	长期借款质押
合计	3,304,345,948.06	--

63、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	73,364,557.62	6.4601	473,942,378.68
欧元	15,786,951.52	7.6862	121,341,666.77
港币			
新台币	36,469,327.00	0.2312	8,431,708.40
印度卢比	632,893,404.62	0.0869	54,998,436.86
澳元	15,341,586.32	4.8528	74,449,650.09
日元	643,789,396.00	0.0584	37,597,300.73
英镑	14,970,537.87	8.9410	133,851,579.10
韩元	4,075,383,170.89	0.0057	23,229,684.07
雷亚尔	13,721,524.58	1.3033	17,883,262.99

越南盾	46,647,700,739.00	0.0003	13,994,310.22
兰特	216,601.10	0.4501	97,492.16
阿联酋迪拉姆	107,738.52	1.7587	189,479.74
智利比索	241,857,703.66	0.0089	2,152,533.56
泰铢	804,656.18	0.2015	162,138.22
印度尼西亚卢比	9,738,982,529.00	0.0004	3,895,593.01
缅元	51,343,018.83	0.0039	200,237.77
孟加拉塔卡	8,145,924.03	0.0756	615,831.86
菲律宾比索	44,802,827.82	0.1328	5,949,815.53
应收账款	--	--	
其中：美元	256,119,036.28	6.4601	1,654,554,586.27
欧元	60,408,218.23	7.6862	464,309,646.96
港币			
新台币	71,750,020.00	0.2312	16,588,604.62
印度卢比	133,448,307.35	0.0869	11,596,657.91
澳元	46,866,449.21	4.8528	227,433,504.73
日元	87,631,240.00	0.0584	5,117,664.42
英镑	28,245.90	8.9410	252,546.59
韩元	5,965,368,062.04	0.0057	34,002,597.95
雷亚尔	85,550.97	1.3033	111,498.58
越南盾	4,688,557,792.00	0.0003	1,406,567.34
智利比索	112,240,814.45	0.0089	998,943.25
其他应收款	--	--	
其中：美元	6,571,972.43	6.4601	42,455,599.10
印度卢比	34,307,731.71	0.0869	2,981,341.89
澳元	195,721.08	4.8528	949,795.26
日元	19,805,862.00	0.0584	1,156,662.34
欧元	5,468.00	7.6862	42,028.14
英镑	6,961.36	8.9410	62,241.52
韩元	195,483,910.43	0.0057	1,114,258.29
越南盾	178,769,986,592.00	0.0003	53,630,995.98
阿联酋迪拉姆	629,396.67	1.7587	1,106,919.92
智利比索	19,407,863.40	0.0089	172,729.98
印度尼西亚卢比	58,121,000.00	0.0004	23,248.40

菲律宾比索	110,000.00	0.1328	14,608.00
里拉	195,517.23	0.7397	144,624.10
短期借款	--	--	
其中：美元	92,605,800.00	6.4601	598,242,728.58
应付账款	--	--	
其中：美元	18,685,375.43	6.4601	120,709,393.82
新台币	33,769,452.00	0.2312	7,807,497.30
卢比	1,581,561,989.74	0.0869	137,437,736.91
澳元	1,017,552.71	4.8528	4,937,979.79
日元	113,198,588.55	0.0584	6,610,797.57
欧元	9,227,220.34	7.6862	70,922,260.98
英镑			
韩元	1,852,848,051.00	0.0057	10,561,233.89
雷亚尔	3,768,578.66	1.3033	4,911,588.57
越南盾	488,271,544,971.09	0.0003	146,481,463.49
智利比索	81,168,586.71	0.0089	722,400.42
里拉	1,896.40	0.7397	1,402.77
其他应付款	--	--	
其中：美元	5,298,897.21	6.4601	34,231,405.87
新台币	29,683,105.01	0.2312	6,862,733.88
印度卢比	339,598,656.15	0.0869	29,511,123.22
澳元	6,736,145.63	4.8528	32,689,167.51
日元	15,168,816.00	0.0584	885,858.85
欧元	5,006,976.34	7.6862	38,484,621.54
韩元	219,101,499.28	0.0057	1,248,878.55
越南盾	1,130,772,453.00	0.0003	339,231.74
智利比索	3,160,655.68	0.0089	28,129.84
里拉	109,597.96	0.7397	81,069.61

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司重要的境外经营实体主要包括公司子公司Sungrow Deutschland GMBH，主要经营地址为德国慕尼黑，记账本位币为欧元；公司子公司Sungrow Australia PtyLtd，主要经营地址为澳大利亚新南威尔士州，记账本位币为澳元；公司子公司Sungrow(India) Private Limited，主要经营地址为印度，记账本位币为卢比；公司子公司Sungrowpower(HongKong)Co.,Limited，

主要经营地址为香港，记账本位币为美元；公司孙公司Sungrow USA Corporation，主要经营地址为美国加利福尼亚州，记账本位币为美元；公司孙公司Sungrow Japan株式会社，主要经营地址为日本东京，记账本位币为日元；公司孙公司Sungrow Power Korea Limited，主要经营地址为韩国，记账本位币为韩元；公司孙公司SUNGROW IBERICA S.A.U，主要经营地址为西班牙，记账本位币为欧元；公司孙公司SUNGROW POWER (SINGAPORE) PTE. LTD. 主要经营地址为新加坡，记账本位币为美元；公司孙公司SUNGROW POWER AUSTRALIA PTY LTD. 主要经营地址为澳大利亚，记账本位币为澳元。

64、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	21,369,340.63	其他收益	21,369,340.63
地方电费补贴收入	18,343,174.25	其他收益	18,343,174.25
递延收益摊销	13,200,158.90	其他收益	13,200,158.90
2021 高新区经贸局企业表彰大会表彰资金	1,120,000.00	其他收益	1,120,000.00
合肥市商务局兑现鼓励服务外包在岸、离岸业务规模发展	900,000.00	其他收益	900,000.00
合肥市市场监督管理局标准化处报兑现标准化政策奖补资金	580,000.00	其他收益	580,000.00
安徽省科学技术厅 2021 年创新型省份建设奖补	500,000.00	其他收益	500,000.00
其他与日常经营相关的补助	1,424,833.71	其他收益	1,424,833.71
与企业日常活动无关的政府补助	1,298,766.52	营业外收入	1,298,766.52

其他说明：计入递延收益的政府补助明细详见财务报告七、37 项。

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1) 新设子公司

本公司本期新增5家全资子公司,1家非全资子公司，控股子公司阳光新能源本期新增210家电站项目子公司，本期增加的子公司中无重要子公司。

(2) 注销子公司

根据公司经营需要，控股子公司阳光新能源本期注销5家电站项目子公司。

(3) 转为其他非流动金融资产核算

A. 2021年1-6月本公司与第三方签订合作协议，约定部分项目公司所投资建设的电站系统集成项目建成后即将该子公司的股权转让给第三方，故公司在合作协议签订后将对该项目公司的投资转入其他非流动金融资产，具体转让情况如下表：

序号	项目子公司名称	持股比例（%）	币种	认缴出资额（万元）
1	韩城润阳新能源有限公司	100%	人民币	7,220.00
2	荆门市锂阳新能源有限公司	100%	人民币	100.00
3	开封汴富新能源有限公司	100%	人民币	100.00
4	滨州金沾阳新能源有限公司	100%	人民币	100.00
5	长垣市博阳新能源科技有限公司	100%	人民币	100.00
6	大冶融泰新能源有限公司	100%	人民币	500.00
7	威海暖祥新能源有限公司	100%	人民币	100.00
8	夏邑县恒晟新能源科技有限公司	100%	人民币	100.00
9	商水县骄阳新能源科技有限公司	100%	人民币	100.00
10	阜新市阜光新能源发电有限公司	100%	人民币	100.00
11	霍邱县华钦新能源有限公司	100%	人民币	8,514.00
12	合肥涓阳新能源科技有限公司	100%	人民币	12,030.00
13	SINGAPORE OSBORN VENTUS PTE. LTD.	100%	美元	500.00
14	AYH INVESTMENT JOINT STOCK COMPANY	100%	越南盾	2,000,000.00
15	Cao Nguyen 1 Wind Power Development Investment Joint Stock Company	100%	越南盾	10,000,000.00
16	合肥富霆新能源科技有限公司	100%	人民币	100.00
17	合肥衍晨新能源科技有限公司	100%	人民币	100.00
18	合肥曙晨新能源科技有限公司	100%	人民币	100.00
19	六安华钦新能源有限公司	100%	人民币	8,514.00

B. 以前年度已与第三方签订协议，于2021年6月30日前完成股权转让的项目公司包括：滕州晴阳新能源科技有限公司、阳春市巨阳新能源发电有限公司。

C. 2021年1-6月，公司与第三方签订协议且已于2021年6月30日前完成股权转让的项目公司包括：惠州市竣阳新能源有限公司、浑源县同阳新能源发电有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

截至 2021 年 6 月末本公司直接及间接控股子公司共 594 家，境内子公司 497 家，境外子公司 97 家，直接持股的子公司 20 家，间接控股子公司 574 家，其中重要子公司如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
合肥阳光信息科技有限公司	合肥市	合肥市	制造业	100.00%		同一控制下合并
阳光电源设备（北京）有限公司	北京市	北京市	产品销售	100.00%		设立
阳光电源（上海）有限公司	上海市	上海市	研发、销售	100.00%		设立
Sungrow Deutschland GmbH	德国	德国	产品销售	100.00%		设立
Sungrow USA Corporation	美国	美国	产品销售		100.00%	设立
Sungrow Australia Group PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	产品销售	100.00%		设立
阳光储能技术有限公司	合肥市	合肥市	制造业	87.00%		设立
淮南阳光浮体科技有限公司	淮南市	淮南市	制造业	100.00%		设立
合肥阳光智维科技有限公司	合肥市	合肥市	制造业	100.00%		设立
合肥阳光电动力科技有限公司	合肥市	合肥市	制造业	100.00%		设立
阳光新能源开发有限公司	合肥市	合肥市	新能源开发	77.00%		设立
左云县铭阳新能源发电有限公司	左云县	左云县	新能源		77.00%	设立
肥东金阳新能源发电有限公司	肥东县	肥东县	新能源		77.00%	设立
灵璧县磬阳新能源发电有限公司	灵璧县	灵璧县	新能源		77.00%	设立
曹县曹阳新能源发电有限公司	曹县	曹县	新能源	99.00%		设立
微山县国阳新能源发电有限公司	微山县	微山县	新能源		77.00%	设立
萧县宜光新能源发电有限公司	萧县	萧县	新能源		61.60%	设立
缙云县振阳新能	缙云县	缙云县	新能源		77.00%	设立

源科技有限公司						
SUNGROW POWER (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	产品销售		100.00%	设立
SUNGROW DEVELOPERS INDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度	制造业		100.00%	设立
SUNGROW POWER AUSTRALIA PTY LTD	澳洲	澳洲	新能源		77.00%	新设
神木市远航新能源开发有限公司	神木市	神木市	新能源		77.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	合肥阳光中安新能源投资管理有限公司 注*1	阳光中安	51.00	—

注*1：阳光中安由本公司、铁路基金共同投资设立，注册资本1,000.00万元，其中：本公司出资510.00万元，占股比例51.00%；安徽省铁路发展基金股份有限公司（以下简称铁路基金）出资 490.00万元，占股比例49.00%。阳光中安设董事会，董事会成员共三席，铁路基金委派两席、本公司委派一席，公司决策经董事会成员投票全部通过即生效。本公司无法对阳光中安实施控制，故未将其纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
阳光新能源开发有限公司	23.00%	7,561,529.69		602,470,793.41

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
阳光新能源开	9,087,030,617.63	3,496,976,412.21	12,584,007,029.8	8,350,075,115.55	1,773,534,286.21	10,123,609,401.7	5,881,801,342.45	3,285,092,826.43	9,166,894,168.88	5,749,703,729.28	1,405,249,375.60	7,154,953,104.88

发有限 公司			4		6					
-----------	--	--	---	--	---	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
阳光新能源 开发有限公司	2,740,830,717.89	32,876,216.06	32,876,216.06	-807,172,826.12	372,579,389.37	89,272,629.79	89,272,629.79	-232,982,390.77

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本期无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合肥中安阳光新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	合肥市	合肥市	项目管理		34.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	合肥中安阳光新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	合肥中安阳光新能源产业投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	292,798,595.58	382,150,702.52
非流动资产	995,815,558.67	1,667,833,361.20
资产合计	1,288,614,154.25	2,049,984,063.73
流动负债	30,004,501.97	90,177,434.28
非流动负债	546,870,884.61	866,763,899.54
负债合计	576,875,386.58	956,941,333.82

归属于母公司股东权益	711,738,767.67	461,989,542.90
按持股比例计算的净资产份额	162,958,752.32	157,076,444.59
--内部交易未实现利润	-34,181,288.45	-33,149,590.14
对联营企业权益投资的账面价值	128,777,463.87	123,926,854.45
营业收入	84,024,525.59	87,861,349.26
净利润	14,266,498.27	20,928,280.58
综合收益总额	14,266,498.27	20,928,280.58

其他说明：

2018年11月2日，合肥中安阳光新能源产业投资合伙企业（有限合伙）由第一创业证券股份有限公司（有限合伙人一）、安徽省铁路发展基金股份有限公司（有限合伙人二）、合肥阳光新能源科技有限公司（有限合伙人三）、合肥阳光中安新能源投资管理有限公司（普通合伙人）、安徽中安资本管理有限公司（普通合伙人）共同出资设立，分别持股79.98%、13.20%、6.80%、0.01%、0.01%。根据合肥中安阳光新能源产业投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议约定，公司分为普通合伙人、有限合伙人。由普通合伙人负责执行合伙企业事务，但合伙企业经全体合伙人一致同意，设立内部投资决策委员会，作为执行合伙企业内部决策机构。且每年合伙企业按照以约定固定比例乘以普通合伙人出资额向其支付固定管理费用，其有限合伙人一优先享有合伙企业固定收益分配权，有限合伙人二、有限合伙人三根据出资比例对剩余得权益享受利益分配权。综上所述，其合伙企业中普通合伙人及有限合伙一名义是其股东，但其实质主要系根据出资收取固定收益得债权人。故合伙企业实际股东为有限合伙人二、有限合伙人三，其实际持股比例为66.00%、34.00%。

（3）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	6,820,941.94	6,934,338.92
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-113,396.98	-277,159.50
--综合收益总额	-113,396.98	-277,159.50
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	151,514,854.97	248,406,609.80
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-18,075,204.21	619,518.90
--综合收益总额	-18,075,204.21	619,518.90

（4）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

公司不存在与合营企业投资相关的未确认承诺。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日

剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、欧元及加元的应收账款有关，由于外币与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该外币应收账款在本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

公司的外汇项目详细披露详见财务报告七、63。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		994,945,626.23		994,945,626.23
(1) 债务工具投资		112,570,515.19		112,570,515.19
(2) 权益工具投资		882,375,111.04		882,375,111.04
(二) 应收款项融资			829,248,773.80	829,248,773.80
(三) 其他非流动金融资产		163,784,720.87		163,784,720.87
持续以公允价值计量的资产总额		1,158,730,347.10	829,248,773.80	1,987,979,120.90
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

衍生金融资产中的远期外汇合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格与市场远期价格之差折现的方法来确定。所使用的折现率为报告期末相关的国债收益率曲线。

银行理财产品的公允价值系根据银行出具的公允价值认定证明文件确定。

其他非流动金融资产公允价值系根据其近期转让价格进行调整作为公允价值。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12月以内现金流不进行折现，按照应收款项融资成本作为公允价值。

4、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

2021年1-6月及2020年度，本公司上述持续以公允价值计量的资产和负债各层次之间没有发生转换。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是曹仁贤。

其他说明：本公司的实际控制人为自然人股东曹仁贤，曹仁贤直接持有本公司 30.96%的股权且持有泸州汇卓企业管理合伙企业（有限合伙）10.44%的股权，泸州汇卓企业管理合伙企业（有限合伙）持有本公司 3.77%的股权，另通过其配偶苏蕾持有本公司 0.18%的股权，曹仁贤通过直接和间接合计持有本公司 31.53%股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报告九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见财务报告九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
宿州市华阳新能源有限公司	本公司联营企业合肥泰通新能源投资有限公司之子公司
凤台县晟阳新能源发电有限公司	本公司联营企业合肥中安阳光新能源产业投资合伙企业（有限合伙）之子孙公司
阳泉市慧阳新能源发电有限公司	本公司联营企业合肥中安阳光新能源产业投资合伙企业（有限合伙）之子孙公司
蕲春县北阳新能源发电有限公司	本公司联营企业江苏龙源阳光新能源科技有限公司之子公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏蕾	本公司实际控制人曹仁贤的配偶
张许成	董事
郑桂标	董事、高级副总裁
赵为	董事、高级副总裁
刘振	董事
李明发	独立董事
李宝山	独立董事
顾光	独立董事
陶高周	非职工监事
何为	职工监事

李晓梅	职工监事
顾亦磊	高级副总裁
张友权	副总裁
陈志强	副总裁
吴家貌	副总裁
程程	副总裁
解小勇	副总裁、董事会秘书
邓德军	副总裁
李国俊	财务总监
李顺	副总裁
彭超才	副总裁
周岩峰	曾任副总裁，于 2020 年 10 月辞任
合肥仁尚企业管理有限责任公司	阳光电源董事长曹仁贤之妹担任执行董事兼总经理
合肥仁智新能源产业发展合伙企业（有限合伙）	合肥仁尚企业管理有限责任公司任执行事务合伙人
合肥尚能企业管理有限公司	阳光电源董事会秘书解小勇持股 70% 并担任执行董事兼总经理
合肥尚仁新能源产业发展合伙企业（有限合伙）	合肥尚能企业管理有限公司为其执行事务合伙人
合肥尚嘉企业管理合伙企业（有限合伙）	阳光电源董事会秘书解小勇持有 3.33% 的出资份额并担任执行事务合伙人
徐州楚能新能源工程有限公司	阳光电源董事张许成担任执行董事
安徽安元投资基金管理有限公司	阳光电源董事刘振担任董事长
六安安元投资基金有限公司	阳光电源董事刘振担任董事长
阜阳安元投资基金有限公司	阳光电源董事刘振担任董事长
宣城安元创新风险投资基金有限公司	阳光电源董事刘振担任董事长
宿州安元创新风险投资基金有限公司	阳光电源董事刘振担任董事长
滁州安元投资基金有限公司	阳光电源董事刘振担任董事长
黄山市安元现代服务业投资基金有限公司	阳光电源董事刘振担任董事长
铜陵安元投资基金有限公司	阳光电源董事刘振担任董事长
安徽安元创新皖北风险投资基金有限公司	阳光电源董事刘振担任董事长
安庆安元投资基金有限公司	阳光电源董事刘振担任董事长
淮北安元投资基金有限公司	阳光电源董事刘振担任董事长
安徽安元创新风险投资基金有限公司	阳光电源董事刘振担任董事兼总经理

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
凤台县晟阳新能源发电有限公司	电站投资开发	1,439,724.38	0.00
蕲春县北阳新能源发电有限公司	电站投资开发	110,750,384.08	0.00

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
曹仁贤	500,000,000.00	2020年11月17日	2021年11月17日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,799,690.00	6,830,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	阳泉市慧阳新能源发电有限公司	38,821,765.05	9,551,198.16	31,475,440.04	2,888,793.98
应收账款	凤台县晟阳新能源发电有限公司	10,439,102.74	730,613.41	44,736,570.84	2,236,828.54
应收账款	宿州市华阳新能源有限公司	272,108.30	81,632.49	272,108.30	13,605.42
应收账款	蕲春县北阳新能源发电有限公司			2,800,903.91	140,045.20
其他应收账款	宿州市华阳新能源有限公司	28,964.10	8,689.23		

其他应收账款	蕲春县北阳新能源发电有限公司	265,585.00	13,279.25		
--------	----------------	------------	-----------	--	--

7、其他

比照关联方进行披露的情况：

基于公司电站建造业务模式，公司将与电站建造相关的项目公司比照关联方进行披露。

(1) 与电站建造相关的项目公司情况

公司电站建造业务主要通过向业主方签署合作协议后向业主方出售项目公司股权方式开展，2021年度1-6月公司向业主方转让项目公司股权3家，2021年度1-6月公司已与业主方签署合作协议但尚未转让项目公司股权16家。

(2) 与电站建造业务相关的交易

序号	交易类型	2021年度1-6月收入金额 (万元)	2020年度1-6月收入金额 (万元)
1	与已转让股权的项目公司的交易	73,231.73	135,089.71
2	与已签署合作协议但尚未转让股权的项目公司的交易	103,947.02	59,930.04

(3) 与项目公司电站建造业务相关的往来情况

单位：元

项目名称	公司类型	2021年6月30日		2020年12月31日	
		账面余额	账面余额	账面余额	坏账准备
应收账款	与已转让股权的项目公司	529,424,815.02	39,650,684.89	829,996,025.74	84,713,933.14
应收账款	与已签署合作协议但尚未转让股权的项目公司	794,103,589.30	39,705,179.46	398,394,692.41	19,919,734.62
其他应收款	与已转让股权的项目公司	8,588,467.06	429,573.35	21,004,284.97	1,617,888.72
其他应收款	与已签署合作协议但尚未转让股权的项目公司	68,913,161.79	7,937,375.58	85,082,790.00	4,254,139.50

(4) 应付项目

单位：元

项目名称	公司类型	2021年6月30日 账面余额	2020年12月31日 账面余额
合同负债	与已转让股权的项目公司	33,081,769.98	2,911,608.61
合同负债	与已签署合作协议但尚未转让股权的项目公司	106,290,190.08	119,593,487.01
其他应付款	与已转让股权的项目公司	72,913.22	113,319.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	439,500.00

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型、市价法、估值法
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确认
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	155,692,637.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	37,833,666.24

其他说明：

2017年5月23日，公司第三届董事会第四次会议审议通过《关于 2017 年限制性股票激励计划激励对象及授予数量的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，董事会确定2017年5月23日为首次授予日，向497名激励对象首次授予3,446万股限制性股票。本次授予限制性股票的授予价格为每股5.26元。激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行股票。在可行权/解锁日内，若达到本计划规定的行权/解锁条件，授予的股票期权/限制性股票自相应授予日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分四期行权/解锁。第一次行权/解锁占可行权数量比例为25%，第二次行权/解锁占可行权数量比例为25%，第三次行权/解锁占可行权数量比例为25%，第四次行权/解锁占可行权数量比例为25%。

截至2017年5月24日止，公司已收到李国俊等155名限制性股票激励对象缴纳的出资款人民币181,259,600.00元，其中新增注册资本人民币34,460,000.00元，余额计人民币146,799,600.00元作为资本公积。本次激励计划的授予日为2017年5月23日，授予限制性股票的上市日期为2017年6月19日。

2017年6月16日，完成了《阳光电源股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》所涉及限制性股票首次授予登记工作。

2017年8月14日，公司第三届董事会第六次会议，审议通过《关于调整限制性股票回购价格和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2016 年年度权益分配实施完毕，董事会决定首次授予部分股票期权的行权价格由5.26元调整为5.2112元；同时由于公司股权激励计划中原激励对象肖永利、孙维、王国伟已离职，不符合激励条件，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对其已获授但尚未解锁的限制性股票310,000.00股进行回购注销。

2017年12月28日，公司第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司原激励对象周超、封红燕、钱靖已离职，不符合激励条件，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对其已获授但尚未解锁的限制性股票180,000.00股进行回购注销。

2018年3月21日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于2017 年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，

董事会确定2018年3月21日为授予日，向107名激励对象授予398万份限制性股票。本次授予限制性股票的授予价格为每股8.88元，激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行股票。在可行权/解锁日内，若达到本计划规定的行权/解锁条件，授予的股票期权/限制性股票自相应授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权/解锁。第一次行权/解锁占可行权数量比例为30%，第二次行权/解锁占可行权数量比例为30%，第三次行权/解锁占可行权数量比例为40%。

截至2018年4月14日止，公司已收到邓德军等107名限制性股票激励对象缴纳的出资款人民币1,448,278,600.00元，其中新增注册资本人民币3,980,000.00元，余额计人民币31,362,400.00元作为资本公积。本次激励计划的授予日为2018年3月21日，授予限制性股票的上市日期为2018年5月7日。

2018年5月3日，完成了《阳光电源股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》所涉及限制性股票预留部分授予登记工作。

2018年5月30日，第三届董事会第十二次会议，审议通过《关于 2017 年限制性股票首次授予部分第一期解锁条件成就的议案》，本次可申请解锁的限制性股票数量为8,482,500股，本期限制性股票的上市流通日为2018年6月20日。

2018年8月31日，公司2018年第三次临时股东大会、第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于调整限制性股票回购价格和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司原激励对象倪晟耕等16人已离职，不符合激励条件，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对其已获授但尚未解锁的限制性股票745,000.00股进行回购注销。

2018年12月27日，公司2018年第四次临时股东大会、第三届董事会第十六次会议《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原公司股权激励计划中公司激励对象谢鸣锋、唐永明、王宝臣等已离职，不符合激励条件，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对其已获授但尚未解锁的限制性股票715,000.00股进行回购注销。

2018年12月27日，公司2018年第四次临时股东大会审议通过了《《公司2018年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，2019年1月9日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。董事会确定2019年1月9日为授予日，向142名激励对象授予750万份限制性股票。本次授予限制性股票的授予价格为每股4.66元，激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行股票。在可行权/解锁日内，若达到本计划规定的行权/解锁条件，授予的股票期权/限制性股票自相应授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权/解锁。第一次行权/解锁占可行权数量比例为30%，第二次行权/解锁占可行权数量比例为30%，第三次行权/解锁占可行权数量比例为40%。授予限制性股票的上市日期为2019年2月27日。

2019年5月，根据公司2018 年年度股东大会决议和2020年度第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。原激励对象王奇志等7人已离职，不符合激励条件，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对其已获授但尚未解锁的限制性股票265,000股进行回购注销。

2019年5月9日，第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票首次授予部分第二期和预留授予部分第一期解锁条件成就的议案》，本次首次授予部分第二期可申请解锁的限制性股票数量为8,003,750股，上市流通日为2019年6月20日；本次预留授予部分第一期可申请解锁的限制性股票数量为1,050,000股，上市流通日为2019年5月24日。

2019 年9 月，根据公司2019 年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第二十一次会议决议、第三届董事会第二十次会议决议和修改后的章程规定审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》。原激励对象魏永珍等22人已离职，不符合激励条件，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票796,750.00 股进行回购注销。

2019年11月，根据公司2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、第三届董事会第二十二次会议决议和修改后的章程规定原激励对象孙鸿飞等9人已离职，不符合激励条件，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票274,000股进行回购注销。

2019年12月，根据第三届董事会第二十三次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，董事会确定2019年12月26日为授予日，向38名激励对象授予150万份限制性股票。本次授予限制性股票的授予价格为每股5.30元，

股激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行股票。在可行权/解锁日内，若达到本计划规定的行权/解锁条件，授予的股票期权/限制性股票自相应授予日起满12个月后，激励对象应在未来24个月内分两期行权/解锁。第一次行权/解锁占可行权数量比例为50%，第二次行权/解锁占可行权数量比例为50%。截至2020年7月26日止，公司实际已收到王宇等36名限制性股票激励对象缴纳的145万份限制性股票股权激励款，本次实际授予激励对象36人，实际授予数量为145.00万股。

2019年5月9日，第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票首次授予部分第二期和预留授予部分第一期解锁条件成就的议案》，本次首次授予部分第二期可申请解锁的限制性股票数量为8,003,750股，上市流通日为2019年6月20日；本次预留授予部分第一期可申请解锁的限制性股票数量为1,050,000股，上市流通日为2019年5月24日。

2020年4月23日，公司根据第三届董事会第二十四次会议审议通过的《关于2017年限制性股票首次授予部分第三期、预留授予部分第二期和2018年限制性股票首次授予部分第一期解锁条件成就的议案》，同意按照《2017年限制性股票激励计划》、《2018年限制性股票激励计划》的相关规定办理2017年限制性股票首次授予部分第三期、预留授予部分第二期和2018年限制性股票首次授予部分第一期限制性股票解锁的相关事宜；2017年首次授予部分第三期可申请解锁的限制性股票数量为7,550,000股，上市流通日为2020年6月23日；2017年预留授予部分第二期可申请解锁的限制性股票数量为894,000股，上市流通日为2020年5月14日。2018年首次授予部分第一期可申请解锁的限制性股票数量为2,145,000股，上市流通日为2020年5月14日。

2020年5月，根据公司2019年年度股东大会决议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、第三届董事会第二十四次会议决议及修改后的章程规定，原激励对象肖福勤等19人已离职或个人业绩考核未满足解锁条件，不符合激励条件，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票522,000股进行回购注销。

2020年9月，根据公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、第四届董事会第二次会议决议及修改后的章程规定，原激励对象姚少华等17人已离职，不符合激励条件，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票504,000股进行回购注销。

2020年12月30日，根据第四届董事会第五次会议审议通过的《关于全资子公司增资扩股实施股权激励暨关联交易的议案》，本次股权激励的对象为公司及阳光新能源的部分董事、高管及核心技术（业务）人员，前述激励对象直接参与或通过持有合肥月阳新能源科技合伙企业（有限合伙）、合肥浩阳新能源科技合伙企业（有限合伙）、合肥凤阳新能源科技合伙企业（有限合伙）、合肥星阳新能源科技合伙企业（有限合伙）、合肥泓阳新能源科技合伙企业（有限合伙）相应份额间接持有阳光新能源股权的方式参与股权激励。股权激励出资金额为56,753.20万元，激励对象参照阳光新能源截至2020年11月30日每1元注册资本对应的账面净资产进行认购，每1元注册资本对应的认购价格为2.30元。授予的股权自相应授予日起满24个月后，激励对象可行权/解锁，每隔12个月可行权/解锁一次，第一次行权/解锁上限比例为所持股份的30%，第二次行权/解锁上限比例为所持股份的30%；第三次行权/解锁上限比例为所持股份的30%；第四次行权/解锁上限比例为所持股份的10%。

2020年10月29日，根据公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象朱辉等13人已离职，不符合激励条件，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票297,500股进行回购注销。

2021年4月26日，根据公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象姚莉等7人已离职，另外2人个人年度绩效解锁比例为50%，均不符合激励条件，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票142,000股进行回购注销。

2021年4月26日，根据公司第四届董事会第八次会议审议通过的《关于2017年限制性股票首次授予部分第四期、预留授予部分第三期和2018年限制性股票首次授予部分第二期解锁条件成就的议案》，同意按照《2017年限制性股票激励计划》、《2018年限制性股票激励计划》的相关规定办理2017年限制性股票首次授予部分第四期、预留授予部分第三期和2018年限制性股票首次授予部分第二期限制性股票解锁的相关事宜；2017年首次授予部分第四期可申请解锁的限制性股票数量为723.75万股，上市流通日为2021年6月21日；2017年预留授予部分第三期可申请解锁的限制性股票数量为113.20万股，上市流通日

为2020年5月17日。2018年首次授予部分第二期可申请解锁的限制性股票数量为198.60万股，上市流通日为2021年5月12日。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- (1) 截止2021年6月30日，本公司已开具未到期的保函2,517,654,238.24元。
- (2) 截至2021年6月30日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 对子公司担保事项

截至2021年6月30日，公司为子公司融资租赁、向金融机构借款、开具银行承兑汇票、信用证及保函等提供担保情况

单位：万元

被担保方名称	担保内容	担保金额	借款/融资/保函期末余额
微山县国阳新能源发电有限公司	银行借款/融资租赁	27,500.00	27,250.00
萧县宜光新能源发电有限公司	银行借款	8,052.00	7,715.00
左云县铭阳新能源发电有限公司	银行借款	19,400.00	17,900.00
肥东金阳新能源发电有限公司	银行借款	35,000.00	32,500.00
灵璧县磐阳新能源发电有限公司	银行借款	17,307.00	17,035.00
团风胜阳新能源发电有限公司	银行借款	55,000.00	45,417.00
阳光新能源开发有限公司	银行借款	120,000.00	120,000.00
阳光新能源开发有限公司	银行借款	150,000.00	23,890.84
阳光新能源开发有限公司	银行借款	250,000.00	—
神木市远航新能源开发有限公司	银行借款	12,000.00	10,000.00
枞阳县辰阳新能源发电有限公司	银行借款	16,200.00	16,200.00
阳光储能技术有限公司	银行借款	100,000.00	—
阳光电源（香港）有限公司	银行借款	14,181.00	—
Sungrow USA corporation	质量担保	91,106.73	91,106.73
Sungrow USA corporation	质量担保	150,000.00	—
Sungrow Japan K.K.	质量担保	3,231.65	3,231.65
Sungrow Japan K.K.	质量担保	5,000.00	—
SUNGROW POWER UK LIMITED	质量担保	60,000.00	12,042.18
SUNGROW POWER UK LIMITED	质量担保	1,200.00	—
Sungrow Ibérica S.A.U.	质量担保	15,000.00	—
Sungrow Deutschland GmbH	质量担保	20,000.00	—

Sungrow Middle East DMCC	质量担保	1,500.00	—
SUNGROW AUSTRALIA GROUP PTY LTD	质量担保	5,000.00	—
Sungrow Power Korea Limited	质量担保	3,000.00	—
合计		1,179,678.38	424,288.40

(2) 其他担保事项

①为客户担保

公司与部分银行、融资租赁公司等金融机构全面开展光伏贷业务，金融机构为符合条件的家庭用户客户或工商业分布式业务客户（以下简称借款人）购买公司光伏发电设备提供贷款服务，公司为借款人提供保证金及担保，提供担保额度不超过人民币80,478.17万元。截至2021年6月30日，上述实际担保金额合计为65321.60万元。

②新能源基金担保

本公司出售给联营企业合肥中安阳光新能源产业投资合伙企业（有限合伙）的新能源发电项目，由公司承担该新能源发电项目后续的运营管理及日常运维工作，公司有发电补贴申报的义务和保障项目预期收益的义务，若项目在5年内无法足额获取发电补贴，公司有回购义务，若项目无法达到预期收益，公司有差额补足或回购义务；回购或差额补足属于担保行为，担保期限最长不超过10年（基金合伙期限），自相关新能源发电项目投资（或转让）协议生效之日起计算，担保最高额度不超过55,807.46万元。截至2021年6月30日，本公司出售给合肥中安阳光新能源产业投资合伙企业（有限合伙）的新能源项目金额为55,807.46万元，尚未出现5年内无法足额获取发电补贴的情况。

截至 2021年6月30日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

股本变动情况如下：

2021年4月26日，根据公司第四届董事会第八次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销已离职的万汝斌等9名员工已获授但尚未解锁的全部限制性股票，减少注册资本人民币14.2万元，本次减资业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年7月13日出具的容诚验字[2021]230Z0136号验资报告验证。截至2021年8月27日止，本公司股本为人民币145,679.735万元。

截至2021年8月27日止，除上述事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、其他

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	121,543,051.16	1.59%	121,543,051.16	100.00%	0.00	122,232,982.16	1.48%	122,232,982.16	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	7,531,552,669.14	98.41%	717,891,681.32	9.53%	6,813,660,987.82	8,131,122,151.57	98.52%	736,732,017.84	9.06%	7,394,390,133.73
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	7,531,552,669.14	98.41%	717,891,681.32	9.53%	6,813,660,987.82	8,131,122,151.57	98.52%	736,732,017.84	9.06%	7,394,390,133.73
合计	7,653,095,720.30	100.00%	839,434,732.48	10.97%	6,813,660,987.82	8,253,355,133.73	100.00%	858,965,000.00	10.41%	7,394,390,133.73

按单项计提坏账准备：121,543,051.16

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	24,043,095.00	24,043,095.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	20,377,483.00	20,377,483.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	14,807,789.00	14,807,789.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	7,861,800.00	7,861,800.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	7,782,125.87	7,782,125.87	100.00%	预计无法收回
客户 6	6,075,000.00	6,075,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 7	5,262,400.00	5,262,400.00	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	35,333,358.29	35,333,358.29	100.00%	预计无法收回
合计	121,543,051.16	121,543,051.16	--	--

按组合计提坏账准备：717,891,681.32

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,086,462,514.04	304,323,125.70	5.00%
1-2 年	794,094,336.42	79,409,433.64	10.00%
2-3 年	351,855,064.88	105,556,519.46	30.00%
3-4 年	113,158,811.30	56,579,405.65	50.00%
4-5 年	69,793,728.16	55,834,982.53	80.00%
5 年以上	116,188,214.34	116,188,214.34	100.00%
合计	7,531,552,669.14	717,891,681.32	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,086,540,136.45
1 至 2 年	800,216,565.22
2 至 3 年	354,365,848.88
3 年以上	411,973,169.75
3 至 4 年	149,190,808.17
4 至 5 年	100,930,082.26
5 年以上	161,852,279.32
合计	7,653,095,720.30

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	122,232,982.16					122,232,982.16
账龄组合	736,732,017.84	-16,160,112.38		3,370,155.14		717,201,750.32
合计	858,965,000.00	-16,160,112.38		3,370,155.14		839,434,732.48

（3）本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：本期无重要的应收账款核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,043,174,976.93	13.63%	62,360,005.78
第二名	532,397,105.59	6.96%	26,619,855.28
第三名	490,310,329.62	6.41%	26,363,762.67
第四名	414,556,208.76	5.42%	20,727,810.44
第五名	235,512,551.18	3.08%	11,775,627.56
合计	2,715,951,172.08	35.50%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	46,678,083.56	166,700,000.00
其他应收款	2,851,928,212.08	2,636,426,883.05
合计	2,898,606,295.64	2,803,126,883.05

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
第 1 名	24,679,676.90	116,000,000.00
第 2 名	13,500,000.00	18,700,000.00
第 3 名	6,000,000.00	13,500,000.00
第 4 名	2,498,406.66	12,500,000.00
第 5 名		6,000,000.00
合计	46,678,083.56	166,700,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及代付项目款	2,879,811,741.93	2,597,457,742.80
保证金	108,659,295.44	155,565,822.47
股权收购款	68,475,949.37	80,869,949.37
备用金	6,996,610.96	16,729,517.76
代收代付购房款	3,774,959.09	4,104,330.43
应退工程款、合作费	1,204,895.65	0.00
其他	3,903,806.57	1,830,713.90
合计	3,072,827,259.01	2,856,558,076.73

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	220,131,193.68			220,131,193.68
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	934,275.29			934,275.29
本期核销	166,422.04			166,422.04
2021 年 6 月 30 日余额	220,899,046.93			220,899,046.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,569,870,417.44
1 至 2 年	437,410,260.59
2 至 3 年	17,530,912.62
3 年以上	48,015,668.36
3 至 4 年	16,633,469.44
4 至 5 年	29,403,566.91
5 年以上	1,978,632.01
合计	3,072,827,259.01

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	12,617,901.00					12,617,901.00
按组合计提坏账准备	207,513,292.68	934,275.29		166,422.04		208,281,145.93
合计	220,131,193.68	934,275.29		166,422.04		220,899,046.93

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：本期无重要的其他应收款核销。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	2,381,300,518.99	2 年以内	77.50%	134,412,688.57
第二名	往来款	190,471,416.49	1 年以内	6.20%	9,523,570.82
第三名	往来款	81,036,340.34	3 年以内	2.64%	7,396,011.39
第四名	往来款	65,274,394.80	1 年以内	2.12%	3,263,719.74
第五名	往来款	63,070,632.13	1 年以内	2.05%	3,153,531.61
合计	--	2,781,153,302.75	--	90.51%	157,749,522.13

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,024,177,940.84		3,024,177,940.84	2,072,593,765.10		2,072,593,765.10
对联营、合营企业投资	116,025,043.23		116,025,043.23	116,384,158.99		116,384,158.99
合计	3,140,202,984.07		3,140,202,984.07	2,188,977,924.09		2,188,977,924.09

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
合肥阳光信息科技有限公司	13,031,110.97	185,730.04				13,216,841.01	
阳光电源（上海）有限公司	22,681,826.06	512,868.42				23,194,694.48	
阳光电源设备（北京）有限公司	3,131,297.12	31,458.15				3,162,755.27	
阳光电源（深圳）有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
阳光电源（青海）有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
阳光储能技术有限公司	132,210,663.61	450,139,089.17				582,349,752.78	
合肥阳光新能源科技有限公司	1,252,620,884.45	78,183.12				1,252,699,067.57	
淮南阳光浮体科技有限公司	51,252,790.42	11,670.66				51,264,461.08	
合肥阳光智维科技有限公司	10,073,320.00	43,608.59				10,116,928.59	
合肥阳光电力科技有限公司	712,223.64	70,240.29				782,463.93	
SunGrow Deutschland GmbH	6,251,324.90					6,251,324.90	
SUNGROW CANADA INC	6,430,549.20					6,430,549.20	
SUNGROW AUSTRALIA GROUP PTY LTD	41,546.03					41,546.03	
SUNGROW POWER (HONG KONG)	60,075,131.91	391,675.48				60,466,807.39	

CO.,									
合肥智慧能源 创新平台有限 公司	50,000,000.00								50,000,000.00
曹县曹阳新能 源发电有限公 司	116,667,540.0 0								116,667,540.00
SUNGROW POWER (SINGAPORE) PTE. LTD.	336,413,556.7 9	515,148,126.4 2	35,028,474.60						816,533,208.61
阳光电源（南 京）有限公司		15,000,000.00							15,000,000.00
合肥恒钧检测 技术有限公司		5,000,000.00							5,000,000.00
合计	2,072,593,765. 10	986,612,650.3 4	35,028,474.60						3,024,177,940. 84

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
甘肃同飞 阳光能源 有限公司	6,934,338 .92			-113,396. 98						6,820,941 .94	
小计	6,934,338 .92			-113,396. 98						6,820,941 .94	
二、联营企业											
合肥阳光 中安新能 源投资管 理有限公 司	6,728,688 .30			439,625.6 7						7,168,313 .97	
合肥易钧 财赢投资 管理中心	7,901,867 .52			898.85						7,902,766 .37	

(有限合伙)											
三峡阳光 (青岛) 股权投资 管理有限公司	2,972,113 .15			-627,171. 28						2,344,941 .87	
睿源清洁 能源投资 (天津) 合伙企业 (有限合 伙)	32,850.00 0.00			-66,957.6 3						32,783.04 2.37	
三峡阳光 (青岛) 清洁能源 产业投资 合伙企业 (有限合 伙)	58,997.15 1.10			7,885.61						59,005.03 6.71	
小计	109,449.8 20.07			-245,718. 78						109,204.1 01.29	
合计	116,384.1 58.99			-359,115. 76						116,025.0 43.23	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,567,763,326.24	3,459,313,624.03	6,424,755,860.39	5,509,807,543.19
其他业务	20,964,692.16		15,964,072.70	
合计	4,588,728,018.40	3,459,313,624.03	6,440,719,933.09	5,509,807,543.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	4,567,763,326.24			
其中：				
电站投资开发	275,884,909.67			

光伏逆变器等电力转换设备	3,672,700,113.24			
储能系统	116,612,346.74			
风电变流器	476,052,579.80			
其他	26,513,376.79			
按经营地区分类	4,567,763,326.24			
其中：				
中国大陆（不包括中国港澳台）	1,714,346,903.07			
海外地区（包括中国港澳台）	2,853,416,423.17			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-359,115.76	342,359.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,736,538.66	-1,094,998.00
远期结售汇	21,215,308.02	
合计	28,592,730.92	-752,638.60

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,509,928.05	
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）	19,025,062.13	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	10,652,069.24	

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	199,978.68	
减：所得税影响额	7,345,140.25	
少数股东权益影响额	3,781,242.16	
合计	37,260,655.69	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.98%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.63%	0.49	0.49