**江苏爱康太阳能科技股份有限公司**

Jiangsu Akcome Solar Science & Technology Co.,Ltd.



**2011年年度报告**

证券代码：002610 证券简称：爱康科技 披露日期：2012年4月24日

**重要提示：**

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何 虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及 连带责任。 2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法 保证或存在异议。 3、独立董事沈辉、刘治因工作原因委托独立董事袁淳代为出席并表决。其他董事均已出 席审议本次年报的董事会会议。 4、公司2011年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所审计并出具了标准无保留的审计报 告。 5、公司法定代表人邹承慧先生、主管会计工作负责人易美怀女士及会计机构负责人（会 计主管人员）王能海先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

**目录：**

[第一节 公司基本情况简介 4](#_TOC_250010)

[第二节 会计数据和 财务指标摘要 7](#_TOC_250009)

[第三节 股份变动及股东情况 9](#_TOC_250008)

[第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 13](#_TOC_250007)

[第五节 公司治理结构 20](#_TOC_250006)

[第六节 内部控制 24](#_TOC_250005)

[第七节 股东大会情况简介 33](#_TOC_250004)

[第八节 董事会报告 36](#_TOC_250003)

[第九节 监事会工作报告 61](#_TOC_250002)

[第十节 重要事项 64](#_TOC_250001)

[审 计 报 告 70](#_TOC_250000)

# 第一节 公司基本情况简介

**一、公司法定名称**： 中文名称：江苏爱康太阳能科技股份有限公司 中文简称：爱康科技

英文名称：Jiangsu Akcome Solar Science & Technology Co.,Ltd. **二、公司法定代表人**：邹承慧 **三、公司注册及办公地址**：江苏省江阴市华士工业集中区红苗园区勤丰路 1015 号

邮政编码：214425 公司互联网网址：[http://www.akcome.com](http://www.akcome.com/) 公司电子信箱：[zqb@akcome.com](mailto:zqb@akcome.com)

### 四、联系人和联系方式

|  |  |
| --- | --- |
|  | 董事会秘书 |
| 姓名 | 季海瑜 |
| 联系地址 | 江苏省江阴市华士工业集中区红苗园区勤丰路1015号 |
| 电话 | 0510-86972386 |
| 传真 | 0510-86972151 |
| 电子信箱 | [zqb@akcome.com](mailto:zqb@akcome.com) |

### 五、公司选定的信息披露报纸：

《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》 登载年度报告的指定网站：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 公司年度报告备置地点：公司证券部

**六、公司股票上市交易所**：深圳证券交易所 证券简称：爱康科技

证券代码：002610 **七、其他有关资料**

公司首次注册登记日期：2006年3月09日 公司最新注册登记日期：2011年10月14日 公司注册登记地点：江苏省无锡工商行政管理局 企业法人营业执照注册号：320281400010819 公司税务登记号码：苏地税字320281785557086号

公司组织机构代码：78555708-6 公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所 会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层 签字会计师：徐殷鹏 何前 公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构：平安证券有限责任公司 保荐机构办公地址：深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场8楼 签字保荐代表人：朱文瑾、吕佳

**八、公司历史沿革** 公司上市后进行过一次注册变更。

公司于2011 年8月首次公开发行5,000 万股人民币普通股。本次发行后，公司总股本 由原15,000 万股增至20,000 万股。2011年10月14日，江苏省无锡工商行政管理局向公司 核发了变更后的《企业法人营业执照》，注册资本由“15,000万元”变更为“20,000万 元”、公司类型由“股份有限公司（港澳台与境内合资，未上市）”变更为“股份有限公 司（港澳台与境内合资，上市）”。

公司自上市以来企业法人营业执照注册号、税务登记号码和组织机构代码未发生变更。 主要分支机构设立情况：截止2011年12月31日，公司下设7个全资或控股子公司。 主要分支机构变更情况：

（1）2011年9月，公司同意使用部分募集资金向全资子公司南通爱康太阳能器材有限 公司增资17,930万元。南通爱康的注册资本由人民币10,000万元变更为人民币27,930万 元。

（2）2011年9月，公司同意以部分募集资金对全资子公司苏州爱康光伏新材料有限公 司增资18,660.8万元。增资全部完成后苏州爱康光伏新材料有限公司注册资本由人民币 10000万元变更为28,660.8万元。

（3）2011年9月，公司同意以部分募集资金对全资子公司苏州爱康光伏安装系统有限 公司增资10,704.80万元，增资全部完成后苏州爱康光伏安装系统有限公司注册资本由人 民币8,000万元变更为18,704.8万元。

（4）2011年9月，公司同意以自有资金600万元同苏州多彩铝业有限责任公司、恒怡发 展有限公司共同投资设立江阴爱康光伏焊带有限公司。公司股权结构为：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 持股比例（%） |
| 1 | 江苏爱康太阳能科技股份有限公司 | 600 | 60% |
| 2 | 恒怡发展有限公司 | 200 | 20% |
| 3 | 苏州多彩铝业有限责任公司 | 200 | 20% |

2012年2月公司受让苏州多彩铝业有限责任公司在本公司控股子公司江阴爱康光伏焊 带有限公司中20%的股权，交易对价为200万元人民币。股权转让后，公司股权结构为：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 持股比例（%） |
| 1 | 江苏爱康太阳能科技股份有限公司 | 800 | 80% |
| 2 | 恒怡发展有限公司 | 200 | 20% |

# 第二节 会计数据和 财务指标摘要

### 一、截止报告期末公司前三年主要会计数据及财务指标（合并报表）

**（一）主要财务数据 单位：元**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减（％） | 2009 年 |
| 营业总收入（元） | 1,524,113,975.03 | 1,247,954,726.81 | 22.13% | 553,872,638.56 |
| 营业利润（元） | 208,720,171.68 | 110,813,313.36 | 88.35% | 55,162,757.13 |
| 利润总额（元） | 219,732,740.14 | 110,895,474.82 | 98.14% | 55,721,770.62 |
| 归属于上市公司股东 的净利润（元） | 197,263,945.56 | 101,467,327.77 | 94.41% | 48,721,320.22 |
| 归属于上市公司股东 的扣除非经常性损益 的净利润（元） | 45,462,778.09 | 107,805,092.77 | -57.83% | 46,992,904.66 |
| 经营活动产生的现金 流量净额（元） | -253,463,728.45 | 57,396,705.23 | -541.60% | 13,726,018.77 |
|  |  |  | 本年末比上年末增减  （％） |  |
|  | 2011 年末 | 2010 年末 | 2009 年末 |
|  |  |  |  |
| 资产总额（元） | 2,711,010,978.43 | 866,220,207.15 | 212.97% | 448,219,106.73 |
| 负债总额（元） | 1,309,884,736.79 | 434,248,417.82 | 201.64% | 271,358,889.98 |
| 归属于上市公司股东 的所有者权益（元） | 1,387,713,917.73 | 431,798,879.48 | 221.38% | 175,224,063.71 |
| 总股本（股） | 200,000,000.00 | 150,000,000.00 | 33.33% | 62,581,088.23 |

### （二）主要财务指标

本年比上年增减（％）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2011 年 | | 2010 年 |  |  | 2009 年 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.18 | | 0.74 | 59.46% | 0.45 | |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.18 | | 0.74 | 59.46% | 0.45 | |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元/股） | 0.27 | | 0.78 | -65.38% | 0.43 | |
| 加权平均净资产收益率（％ | ） | 25.18% | 35.41% | -10.23% | 43.91% | |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（％） | 5.80% | | 37.07% | -31.27% | 41.66% | |
| 每股经营活动产生的现金流 量净额（元/股） | -1.27 | | 0.38 | -434.21% | 0.22 | |
|  |  | |  | 本年末比上年末增减  （％） |  | |
|  | 2011 年末 | | 2010 年末 | 2009 年末 | |
|  |  | |  |  | |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产（元/股） | 6.94 | | 2.88 | 140.97% | 2.80 | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产负债率（％） | 48.32% | 50.13% | -1.81% | 60.54% |

### 二、扣除非经常性损益项目和金额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 2011 年金额 | 附注（如适用） | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
| 非流动资产处置损益 | 162,850,817.24 |  | 52,372.00 | 0.00 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经 营业务密切相关，符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受的政府补助除 外 | 10,308,773.85 |  | 163,100.00 | 627,797.02 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值 业务外，持有交易性金融资产、交易性金融 负债产生的公允价值变动损益，以及处置交 易性金融资产、交易性金融负债和可供出售 金融资产取得的投资收益 | -941,070.00 |  | -7,444,290.45 | 1,439,184.87 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,050,249.66 |  | -5,117.09 | -68,783.53 |
| 所得税影响额 | -21,433,273.85 |  | 898,063.14 | -269,774.80 |
| 少数股东权益影响额 | -34,329.43 |  | -1,892.60 | -8.00 |
| 合计 | 151,801,167.47 | - | -6,337,765.00 | 1,728,415.56 |

# 第三节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

### （一）股份变动情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|  |  |  |  |  | 公积金转 股 |  |  |  |  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 一、有限售条件股份 | 150,000,000 | 100.00% |  |  |  |  |  | 150,000,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 | 29,817,000 | 19.88% |  |  |  |  |  | 29,817,000 | 14.91% |
| 3、其他内资持股 | 82,187,250 | 54.79% |  |  |  |  |  | 82,187,250 | 41.09% |
| 其中：境内非国有法 人持股 | 82,187,250 | 54.79% |  |  |  |  |  | 82,187,250 | 41.09% |
| 境内自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、外资持股 | 37,995,750 | 25.33% |  |  |  |  |  | 37,995,750 | 19.00% |
| 其中：境外法人持股 | 37,995,750 | 25.33% |  |  |  |  |  | 37,995,750 | 19.00% |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、高管股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 50,000,000 |  |  |  | 50,000,0  00 | 50,000,000 | 25.00% |
| 二、无限售条件股份 |
|  |
|  |  |  | 50,000,000 |  |  |  | 50,000,0  00 | 50,000,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 |
|  |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 150,000,000 | 100.00% | 50,000,000 |  |  |  | 50,000,0  00 | 200,000,000 | 100.00% |
| 三、股份总数 |
|  |

**（二）限售股份变动情况表**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售股 数 | 本年解除限售 股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 江苏爱康实业有限责 任公司 | 0 | 0 | 45,333,000 | 45,333,000 | 首发承诺 | 2014 年 8 月 15 日 |
| 爱康国际控股有限公 司 | 0 | 0 | 37,995,750 | 37,995,750 | 首发承诺 | 2014 年 8 月 15 日 |
| 南通高胜成长创业投 资有限公司 | 0 | 0 | 12,443,842 | 12,443,842 | 首发承诺 | 2012 年 8 月 15 日 |
| 苏州中昊新能源投资 管理中心（有限合伙） | 0 | 0 | 11,610,000 | 11,610,000 | 首发承诺 | 2012 年 8 月 15 日 |
| 无锡高德创业投资有 | 0 | 0 | 11,523,367 | 11,523,367 | 首发承诺 | 2012 年 8 月 15 日 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 海澜集团有限公司 | 0 | 0 | 9,000,000 | 9,000,000 | 首发承诺 | 2012 年 8 月 15 日 |
| 高投名力成长创业投 资有限公司 | 0 | 0 | 6,329,250 | 6,329,250 | 首发承诺 | 2012 年 8 月 15 日 |
| 江阴爱康投资有限公 司 | 0 | 0 | 3,915,000 | 3,915,000 | 首发承诺 | 2014 年 8 月 15 日 |
| 全国社会保障基金理 事会转持三户 | 0 | 0 | 3,738,385 | 3,738,385 | 首发承诺 | 2012 年 8 月 15 日 |
| 绍兴平安创新投资有 限责任公司 | 0 | 0 | 3,499,500 | 3,499,500 | 首发承诺 | 2012 年 8 月 15 日 |
| 平安财智投资管理有 限公司 | 0 | 0 | 2,500,500 | 2,500,500 | 首发承诺 | 2012 年 8 月 15 日 |
| 江苏高胜科技创业投 资有限公司 | 0 | 0 | 2,111,406 | 2,111,406 | 首发承诺 | 2012 年 8 月 15 日 |
| 合计 | 0 | 0 | 150,000,000 | 150,000,000 | － | － |

**二、证券发行与上市情况** 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1169号文件核准，公司于2011年8月3日采用

网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民

币普通股股票5,000万股，其中，网下配售1,000万股，网上发行4,000万股，发行价格为16.00 元/股。2011年8月15日，公司股票在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市，公司股份总数 由15,000万股变更为20,000万股。

### 三、股东和实际控制人情况介绍

### （一）主要股东持股情况

）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2011 年末股东总数 | 22,304 | | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | | 20,550 |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
|  |  |  |  | 持有有限售条件股份 数量 | 质押或冻结的股份 数量 |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例（% | 持股总数 |
|  |  |  |  |
| 江苏爱康实业有限责任公司 | 境内非国有法人 | 22.67% | 45,333,000 | 45,333,000 | 0 |
| 爱康国际控股有限公司 | 境外法人 | 19.00% | 37,995,750 | 37,995,750 | 0 |
| 南通高胜成长创业投资有限公 司 | 国有法人 | 6.22% | 12,443,842 | 12,443,842 | 0 |
| 苏州中昊新能源投资管理中心  (有限合伙) | 境内非国有法人 | 5.81% | 11,610,000 | 11,610,000 | 0 |
| 无锡高德创业投资有限公司 | 国有法人 | 5.76% | 11,523,367 | 11,523,367 | 0 |
| 海澜集团有限公司 | 境内非国有法人 | 4.50% | 9,000,000 | 9,000,000 | 0 |
| 高投名力成长创业投资有限公 司 | 境内非国有法人 | 3.16% | 6,329,250 | 6,329,250 | 0 |
| 江阴爱康投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.96% | 3,915,000 | 3,915,000 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 全国社会保障基金理事会转持 三户 | 国有法人 | | 1.87% | 3,738,385 | 3,738,385 | | 0 |
| 绍兴平安创新投资有限责任公 司 | 境内非国有法人 | | 1.75% | 3,499,500 | 3,499,500 | | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | | | 股份种类 | |
| 上海华联泵业有限公司 | | 528,000 | | | | 人民币普通股 | |
| 刘明 | | 380,000 | | | | 人民币普通股 | |
| 赵会智 | | 189,920 | | | | 人民币普通股 | |
| 毛向阳 | | 164,000 | | | | 人民币普通股 | |
| 齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户 | | 146,700 | | | | 人民币普通股 | |
| 胡伟 | | 140,000 | | | | 人民币普通股 | |
| 钱光平 | | 132,400 | | | | 人民币普通股 | |
| 王丹微 | | 128,950 | | | | 人民币普通股 | |
| 许春源 | | 128,323 | | | | 人民币普通股 | |
| 中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易 担保证券账户 | | 126,290 | | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动 的说明 | 公司前十名股东中,江苏爱康实业有限责任公司、爱康国际控股有限公司、江阴爱康投资有限 公司为同一实际控制人控制的关联企业，存在一致行动的可能。南通高胜成长创业投资有限 公司、无锡高德创业投资有限公司、高投名力成长创业投资有限公司为同一股东控制或能实 施重大影响的关联企业，存在一致行动的可能。 上述其他股东未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披 露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | |

**（二）公司控股股东情况** 公司控股股东为江苏爱康实业有限责任公司，爱康国际控股有限公司，江阴爱康投资

有限公司。合计持有上市公司 87,243,750 股。

（1）江苏爱康实业有限责任公司 注册地址：江苏省张家港市经济开发区国泰北路 9 号 法定代表人：邹承慧

注册资本：20000 万元 公司类型：有限公司(自然人独资) 组织机构代码：79909470-5 成立日期：2007 年 3 月 20 日

经营范围：金属模具的生产、制造，批发零售贸易，自营和代理各类商品及技术的进 出口业务。

（2）爱康国际控股有限公司

注册地址：香港湾仔轩尼诗道 303 号华创大厦 13 楼 1301 室 法定代表人：邹承慧

发行股本：10000 万股 组织机构代码：972727 成立日期：2005 年 5 月 25 日 经营范围：贸易、投资。

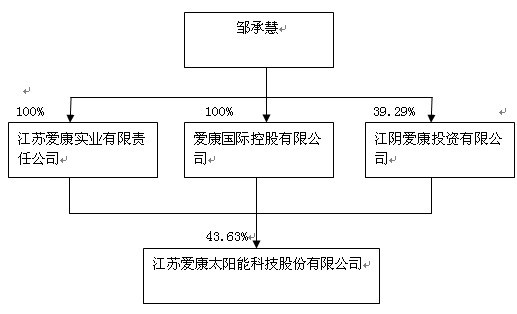
（3）江阴爱康投资有限公司 注册地址：江阴市华士镇勤丰路 1005 号 法定代表人：邹承慧

注册资本：1000 万元 公司类型：有限公司(自然人控股) 组织机构代码：55376221-6 成立日期：2010 年 4 月 6 日 经营范围：利用自有资金对外投资

**（三）公司实际控制人情况：** 本公司的实际控制人为邹承慧，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司董事长兼总

经理。自 2006 年至今担任公司董事长兼总经理。

### （四）公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下：



# 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 |
| 邹承慧 | 董事长兼总经理 | 男 | 38 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 易美怀 | 董事、副总经理、财务总监 | 女 | 44 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 季海瑜 | 副董事长、副总经理、董事 会秘书 | 女 | 37 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 徐国辉 | 董事、副总经理 | 男 | 41 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 吕学强 | 董事 | 男 | 46 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 顾东升 | 董事 | 男 | 40 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 刘治 | 独立董事 | 男 | 66 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 袁淳 | 独立董事 | 男 | 36 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 沈辉 | 独立董事 | 男 | 56 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 周子强 | 监事会主席 | 男 | 40 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 刘述强 | 监事 | 男 | 30 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 史强 | 监事 | 男 | 29 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 黄国云 | 副总经理 | 男 | 51 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 李家康 | 副总经理 | 男 | 44 | 2010 年 08 月 18 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 袁源 | 副总经理 | 女 | 41 | 2011 年 12 月 29 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 李衍飞 | 副总经理 | 男 | 43 | 2011 年 12 月 29 日 | 2013 年 08 月 18 日 | 0 | 0 |
| 钟德鸣 | 副总经理 | 男 | 39 | 2010 年 08 月 18 日 | 2012 年 01 月 08 日 | 0 | 0 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 0 | 0 |

注：邹承慧先生通过江苏爱康实业有限责任公司、爱康国际控股有限公司、江阴爱康投资有限公司间接持有公司 8486.695万股。易美怀女士、季海瑜女士、徐国辉先生、黄国云先生、李家康先生、袁源女士通过江阴爱康投资有限公 司间接持有公司35万股、20万股、17.5万股、35万股、15万股、12.5万股。2012年8月钟德鸣先生因个人原因离职，其通

过江阴爱康投资有限公司间接持有公司15万股。

### （二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事会成员 本公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名。全体董事均由公司股东大会选举

产生，每届任期三年，可连选连任。 **邹承慧先生**，董事，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，毕业

于湖南大学，长江商学院在读EMBA。曾任中国农业银行江阴支行信贷主管、江阴利泰装饰 材料有限公司常务副总经理。邹承慧先生拥有丰富的铝型材行业经营管理经验，是本公司的 主要创立者之一、实际控制人，现任本公司董事长兼总经理，全面管理公司事务。荣获中共 江阴市委、江阴市人民政府评选的“二〇〇九年度优秀厂长（经理）”。现任本公司董事长 兼总经理。

**易美怀女士**，董事，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，毕业于 武汉理工大学（原武汉交通科技大学），上海交通大学在读国际财务总监（CFO）和英国 资深财务会计师（FFA）。曾先后任重庆通用工业集团有限责任公司财务组长、江苏双良 特灵溴化锂制冷机有限公司会计师、特灵空调系统（江苏）有限公司高级会计师、江苏双 良空调设备股份有限公司财务主管、浙江晨辉婴宝儿童用品有限公司财务兼公司稽核总负 责。现任本公司董事、副总经理兼财务总监。

**季海瑜女士**，董事，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，毕 业于湖南大学。曾先后任中国人民银行无锡市中心支行人事处科员、副处长（主持工作）、 国库处副处长（主持工作）。现任本公司副董事长、副总经理兼董事会秘书。

**徐国辉先生**，董事，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，毕 业于华东政法学院。曾先后在苏州合力律师事务所、江苏联合-合力律师事务所任职律师、 合伙人、主任，苏州市仲裁委员会仲裁员。现任本公司董事、副总经理，。

**吕学强先生**，董事，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历。1987 年起至1999年先后任职于江苏省财政厅工交企业财务管理处、江苏鑫苏投资管理公司； 1999年至今先后任江苏鑫苏财务顾问公司总经理、江苏金信证券公司副总经理兼财务总 监、信泰证券公司监事会主席兼稽核总部、经纪业务总部经理、江苏高新创业投资管理公 司总经理。现任本公司董事。

**顾东升先生**，董事，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历。1994 年10月至1998年3月任长江驳运有限公司职员；1998年3月至2007年5月任海澜集团有限公 司投资规划部部长；2007年5月至今任江阴海澜投资管理有限公司总经理。现任本公司董 事。

**刘治先生**，独立董事，1946年出生，中国国籍，无境外永久居留权。 1982年8月至1988 年5月，任国家经贸委轻工局副处长；1988年5月至1991年7月，任国家计委生产调度局轻 纺处处长；1991年7月至2003年3月，先后在国务院生产办、经贸办、国家经贸委经济政策

协调司、产业政策司工作，期间任处长、副司长、司长职务；2003年3月至2007年5月，任 国家发改委产业政策司司长；2007年6月至今，任中国产业发展促进会副秘书长。刘治先 生在国家经济宏观管理部门工作期间，先后从事工业行业管理、企业技术改造、结构调整 及国家经济政策和产业政策的研究制定，参与相关行业政策调研、文件起草、政策协调等 工作。主要包括国家“六.五”和“七.五”期间优先发展轻纺工业的政策；九十年代的产 业结构调整和国有企业脱困政策措施；2000年以后组织调研和起草了国务院《关于促进产 业结构调整的决定》和产业结构调整指导目录、《国务院关于加快发展服务业的若干意见》 等。现任本公司独立董事。

**袁淳先生**，独立董事，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权。博士学历，毕业 于中国人民大学。2003年起任中央财经大学会计学院教师，任中央财经大学会计学院副院 长、教授，会计与财务研究中心副主任，财政部会计领军（后备）人才计划成员。一直从 事资本市场相关会计与财务问题的研究，曾出版多部专著和译著，并在《管理世界》、《会 计研究》、《经济理论与经济管理》和《南开管理评论》等杂志发表三十余篇文章，主持 并参与国家自然科学基金、国家社科基金多项国家级课题研究。现任本公司独立董事。

**沈辉先生**，独立董事，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权。教授、博士生导 师。1975-1978年为江苏省生产建设兵团知青；1982年南京理工大学工程光学专业毕业；1996 年获得德国德累斯顿大学材料科学博士学位。先后在中国科学院固体物理研究所、民主德 国科学院、联邦德国夫郎霍费应用材料研究所、华南理工大学、中国科学院广州能源所从 事研究工作。1998年获得中国科学院“太阳能光电转换及功能材料”为主题的“百人计划” 项目。现为中山大学物理科学与工程技术学院教授、博士生导师，担任光电材料与技术国 家重点实验室副主任、太阳能系统研究所所长、电力电子与控制技术研究所所长，顺德中 山大学太阳能研究院院长。现任本公司独立董事。

2、监事会成员 **周子强先生**，监事会主席，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学

历，毕业于中国人民大学。1995年7月起任职于中信银行无锡分行；曾先后任无锡高新技 术风险投资股份有限公司总经理、无锡新区创友融资担保有限公司总经理。现担任无锡高 德创业投资管理有限公司总经理。现任本公司监事会主席。

**史强先生**，监事，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，毕业 于湖南大学。曾先后担任本公司销售员、销售部经理。现任本公司监事。

**刘述强先生**，监事，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，毕 业于江西赣南师范学院。曾先后担任本公司销售员、市场部经理。现任无锡爱康太阳能电 子科技有限公司总经理、江阴爱康光伏焊带有限公司董事长，本公司监事。

3、高级管理人员 **邹承慧先生**：总经理，简历参见本节“1、董事会成员”部分。 **易美怀女士**：副总经理、财务总监，简历参见本节“1、董事会成员”部分。 **季海瑜女士**：副总经理、董事会秘书，简历参见本节“1、董事会成员”部分。 **徐国辉先生**：副总经理，简历参见本节“1、董事会成员”部分。

**李家康先生**：副总经理，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历， 毕业于合肥工业大学。曾任天邦集团宁波大港装饰材料有限公司销售经理、上海峰航自动 化设备有限公司董事副总经理、苏州多彩铝业有限公司常务副总经理、江苏凯迪新材料科 技有限公司总经理。现任本公司副总经理。

**黄国云先生**：副总经理，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，毕 业于江苏农学院，北京大学在读EMBA。曾任江阴市农林局统计员、中国农业银行江阴市澄 江支行信贷员、行长、无锡三通科技有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

**李衍飞先生**：副总经理，1969年6月出生，中国台湾人，有境外(台湾地区)永久居留权。 博士学历 ，毕业于上海交通大学机械动力工程学院 工业工程专业 。曾先后任台湾积体电 路公司(TSMC)二厂、五厂资深工程师、主任工程师、技术经理，新加坡SSMC 半导体公司 制造部经理，中芯国际 (上海）晶圆二厂制造部资深经理，采钰科技（台湾/上海）生产计

划及物流处总监，华虹十二吋晶圆厂项目(上海) 工业工程及制造处总监，马来西亚Silterra 半导体公司制造总监，通用光伏能源(烟台)有限公司烟台厂厂长。李衍飞先生有丰富的半 导体制造及太阳能电站运营管理经验，现为本公司战略发展中心和研发中心负责人。李衍 飞先生为美国IEEE 电子组件封装和生产技术协会(IEEE CPMT) ；美国IEEE 系统、人与控制 协会 (IEEE SMC); 及美国IEEE计算机智能协会 (IEEE CI) 会员。曾担任国家863现代集成技术

专题项目- 半导体芯片制造大规模自适应调度优化调度方法及关键技术研究

（2006AA04Z128）副负责人。2007 年入选科技部“国家高技术发展计划（863计划）”半 导体行业专家库。现任本公司副总经理。

**袁源女士：**副总经理，1971年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学 历，毕业于上海财经大学。袁源女士1991年—1994年在江阴市交通局办公室任职；1994年

—2000年任江阴华盛期货有限公司总经理；2000年—2009年任申达集团有限公司资金总监； 2009年加入江苏爱康太阳能科技股份有限公司任资金总监，负责公司的投融资业务。现任 本公司副总经理。

### （三）现任董事、监高级管理人员任职或兼情况

1、现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职或兼情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **本公司职务** | **任职或兼职单位** | **任职或兼职单位职务** | **备注** |
| 邹承慧 | 董事长、总经理 | 江苏爱康实业有限责任公司 | 执行董事 | 控股股东 |
| 爱康国际控股有限公司 | 董事 | 控股股东 |
| 江阴爱康投资有限公司 | 执行董事 | 控股股东 |
| 易美怀 | 董事、副总经理 | 江阴爱康投资有限公司 | 监事 | 控股股东 |
| 周子强 | 监事会主席 | 无锡高德创业投资管理有限公司 | 总经理 | 股东关联方 |
| 吕学强 | 董事 | 江苏高新创业投资管理公司 | 总经理 | 股东关联方 |
| 顾东升 | 董事 | 江阴海澜投资管理有限公司 | 总经理 | 股东关联方 |

2、现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **本公司职务** | **任职或兼职单位** | **任职或兼职单位职务** | **备注** |
| 刘治 | 独立董事 | 中国产业发展促进会 | 副秘书长 | 无关联关系 |
| 中国长江三峡集团公司 | 外部董事 | 无关联关系 |
| 中纺投资股份有限公司 | 独立董事 | 无关联关系 |
| 袁淳 | 独立董事 | 中央财经大学会计学院 | 副院长、教授 | 无关联关系 |
| 山西兰花科技创业股份有限公司 | 独立董事 | 无关联关系 |
| 江苏昆山金利表面材料应用科技股 份有限公司 | 独立董事 | 无关联关系 |
| 北京263网络股份有限公司 | 独立董事 | 无关联关系 |
| 中国邮政速递物流股份有限公司 | 独立董事 | 无关联关系 |
| 沈辉 | 独立董事 | 中山大学物理科学与工程技术学院 | 教授、博士生导师 | 无关联关系 |
| 光电材料与技术国家重点实验室 | 副主任 | 无关联关系 |
| 太阳能系统研究所 | 所长 | 无关联关系 |
| 电力电子与控制技术研究所 | 所长 | 无关联关系 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 顺德中山大学太阳能研究院 | 院长 | 无关联关系 |

**（四）董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序** 公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬

政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。董事或监事的薪酬方 案经董事会或监事会审议通过后由股东大会审议确定，高级管理人员的薪酬方案经董事会 审议确定。

公司对在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、监事和高管人员实行绩效考核，并 将考核结果与个人收入、奖励挂钩。公司与上述人员于每年年初签订目标考核责任书，董 事会薪酬与考核委员会在年末结合公司经营业绩、上述人员的目标完成情况确定奖励方 案。

独立董事实行津贴制，独立董事的津贴为每年12万元（含税）。 报告期内董事、监事和高级管理人员从公司获得薪酬情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **本公司职务** | **薪酬总额（万元）** | **是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬** |
| 邹承慧 | 董事长兼总经理 | 42.35 | 否 |
| 易美怀 | 董事、副总经理、财务总监 | 32.75 | 否 |
| 季海瑜 | 副董事长、副总经理、董事会秘书 | 33.58 | 否 |
| 徐国辉 | 董事、副总经理 | 24.65 | 否 |
| 吕学强 | 董事 | 0.00 | 是 |
| 顾东升 | 董事 | 0.00 | 是 |
| 刘治 | 独立董事 | 12.00 | 否 |
| 袁淳 | 独立董事 | 12.00 | 否 |
| 沈辉 | 独立董事 | 12.00 | 否 |
| 周子强 | 监事会主席 | 0.00 | 是 |
| 刘述强 | 监事 | 20.65 | 否 |
| 史强 | 监事 | 20.00 | 否 |
| 黄国云 | 副总经理 | 37.95 | 否 |
| 李家康 | 副总经理 | 38.35 | 否 |
| 袁源 | 副总经理 | 24.65 | 否 |
| 李衍飞 | 副总经理 | 55.98 | 否 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 钟德鸣 | 副总经理 | 33.48 | 否 |
| 总 计 |  | 400.39 |  |

注：2012年1月8日钟德鸣先生因个人原因离职。

### （五）董事、监事和高级管理人员变动情况

2011 年12月29日，公司召开第一届董事会第九次临时会议，聘任袁源女士、李衍飞先 生为公司副总经理。

2012年1月8日，原副总经理钟德鸣先生因个人原因，辞去副总经理职务。

### 二、员工情况

截止2011年12月31日，公司在职员工共1,287人，员工构成如下：

（一）专业构成

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **专业类别** | **人数** | **占比（%）** |
| 行政管理 | 127 | 9.9 |
| 技术研发 | 145 | 11.2 |
| 生产品质 | 960 | 74.6 |
| 财务 | 17 | 1.3 |
| 销售 | 38 | 3 |
| 总计 | 1287 | 100 |

（二）学历构成

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **学历** | **人数** | **占比（%）** |
| 硕士及以上 | 14 | 1.1 |
| 本科 | 168 | 13.1 |
| 大专 | 244 | 18.9 |
| 大专以下 | 861 | 66.9 |
| 总计 | 1287 | 100 |

报告期，公司没有需要承担费用的离退休人员。

# 第五节 公司治理结构

**一、公司治理结构现状** 公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公

司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司制定并不断完善《公司章程》 等规章制度，这些规章制度符合《上市公司治理准则》等规范性文件的基本要求，具体情 况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《股东大会规范意见》的要求及公司制定的

《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股 东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控 股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或 间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股 股东在人员、资产、财务、机构、业务上做到了相互独立，公司董事会、监事会和内部机 构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举 董事，聘请独立董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事 能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，行使相应职责。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定， 人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行 自己的职责，对公司财务以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督， 并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司绩效评价与激励机制公正透明，董事、监事 以及高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩；高级管理人员的聘任严格遵循《公 司章程》及有关法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访 和咨询，指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮网资讯网

（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）为公司信息披露的指定报纸和网站；公司严格按照有关法律

法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信 息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员 工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。 **二、董事履行职责情况**

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企 业板块上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》及《公 司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，遵守董事行为规范，积极参加相关培训， 提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决

重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规 定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

2、公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小 企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》的规定，行使董事长职权，履行职责。 在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内 部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独 立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、

监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，并借“三会”召开之际，积极地向公司董 事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高董事、监事、高管人员的依法履 职意识，确保公司规范运作。

3、公司已制定《独立董事工作细则》和《独立董事年报工作制度》。报告期内，独立 董事严格按照有关法律法规和公司相关制度的规定，本着对公司和投资者认真负责的态 度，独立公正地履行职责，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的 单位和个人的影响。独立董事按时出席公司董事会会议，在深入了解公司生产经营状况和

重大事项情况的基础上，认真审议各项议案，对董事会的科学决策及公司的良性发展发挥 了积极的作用。报告期内独立董事对公司对外担保、关联交易、高管薪酬、资金往来等有 关事项发表了独立、客观、公正的意见，切实维护了公司及股东特别是社会公众股股东的 利益。 报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及公司其他事项提出异议。

4、报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席 | 以通讯方式参加 | 委托出席 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 次数 | 会议次数 | 次数 |  | 自出席会议 |
| 邹承慧 | 董事长、总经理 | 12 | 4 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 季海瑜 | 副董事长、副总经理、 董事会秘书 | 12 | 4 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 易美怀 | 董事、副总经理、财务 总监 | 12 | 4 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 徐国辉 | 董事、副总经理 | 12 | 4 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 吕学强 | 董事 | 12 | 4 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 顾东升 | 董事 | 12 | 4 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 刘治 | 独立董事 | 12 | 4 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 袁淳 | 独立董事 | 12 | 4 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 沈辉 | 独立董事 | 12 | 4 | 8 | 0 | 0 | 否 |

**三、与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开的情况** 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的

业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直 接或间接干预公司经营活动。

1、业务方面：公司自主独立经营，业务结构完整，并拥有独立的采购、供应、生产、 销售、财务系统，依照法定经营范围独立从事经营管理活动，不存在由控股股东直接或间 接控制和干预供应及销售的情况，与控股股东保持业务完整和独立，与控股股东不存在同 业竞争。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理体系等方面均独立于控股股东。高级管理 人员均在本公司领取报酬，且未在控股股东单位领取报酬和担任职务。

3、资产方面：公司资产产权清晰、完整，拥有独立于控股股东的生产体系及配套设施， 拥有独立的生产系统和配套设施，拥有独立的非专利技术、商标等无形资产，不存在控股 股东及其他关联方无偿占用、挪用公司资产的现象。

4、机构方面：公司设立了健全的决策、组织及经营管理机构，各机构独立运作，不存 在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各司其 责、各负其职，公司控股股东均依照法定程序参与公司决策，未影响本公司经营管理的独 立性。

5、财务方面：公司拥有独立的财务会计部门和财务人员，建立有独立的会计核算体系， 具有规范的财务管理制度，独立进行财务决策，开立独立的银行账户，依法独立纳税，会 计人员未在控股股东单位兼职。

### 四、公司治理专项活动情况

公司拥有较为健全的法人治理结构和相关管理制度，主要包括《公司章程》、《股东大 会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制 度》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会审计 委员会议事规则》及《董事会提名委员会议事规则》等，使公司股东大会、董事会、监事 会、经营管理层等各方参与者的责任与权利、义务以制度形式加以明确，并得到切实执行。

报告期内，根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实” 专项活动的通知》，公司对照深圳证券交易所有关内部控制的相关规则，依据公司实际情 况，认真核查公司内部控制制度的制定和运行情况，形成《中小企业板上市公司内控规则 落实自查表》，经公司 2011 年 9 月 20 日第一届董事会第二次临时会议审议通过后提交深 圳证券交易所。同时公司还认真做好专项活动的总结和持续推进工作，不断完善公司治理 体系，巩固专项活动的成果，提升规范运作水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合 中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治 理问题。

# 第六节 内部控制

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控 制基本规范》及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司内部审 计工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，制定完善了涵盖公司生产经营各层面、 各环节的内部控制制度，建立了较为健全的内部控制体系，有效防范经营决策及管理风险， 促进企业的规范运作。

### 一、公司内部控制结构及运行情况

### （一）控制环境

1、公司治理结构 按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，公司建立了较为完善的法人治理

结构。股东大会是公司最高权力机构。董事会是公司的常设决策机构，下设战略委员会、 提名委员会、审计委员会、薪酬与绩效考核委员会等四个委员会。董事会对股东大会负责， 对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提请股东大会审议。监事会是公司 的监督机构，在股东大会赋予的职权范围内，切实履行监督职能，保障股东权益、公司利 益及职工的合法权益不受侵犯。本公司实行董事会领导下的总经理负责制，形成了各司其 职、各负其责的监督和制衡机制，完善的监管系统确保了公司依法经营，保障了各相关方 的利益。

公司建立了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议 事规则》、《募集资金使用管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董 事、监事、高管人员持有本公司股份管理办法》、《防范大股东及其关联方资金占用管理制 度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《独立董事年报工作制度》、

《独立董事工作细则》、《董事会秘书工作细则》《年报信息披露重大差错责任追究制度》、

《董事会战略委员会工作条例》、《董事会提名委员会工作条例》、《董事会审计委员会工作 制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《总经理工作细则》、《控股子公司管理制度》、

《董事会审计委员会年报工作规程》、《内部控制检查监督制度》等一系列专门管理制度， 形成了较为完善的内部控制制度体系。

2011 年度，公司共召开了 5 次股东大会（含临时），12 次董事会会议（含临时）和 4 次监事会临时会议，各项会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》等法律法规、规范

性文件和《公司章程》的规定。

2、公司组织结构 本公司根据自己的实际情况和内部控制的要求，建立并逐步完善了与管理职能及业务

规模相适应的组织结构。按照科学、高效、制衡的原则，合理设置内部职能机构，明确各 机构的职责权限，避免职能交叉、缺失或权责过于集中，形成各司其职、各负其责、相互 制约、相互协调的工作机制，将权利和责任落实到各个责任单位。

本公司制定了组织机构图、业务流程图、岗位职责等内部管理制度和文件，使员工了 解和掌握组织架构设计及权责分配情况，正确履行职责。

### 组织结构详见下图：

股东大会

监事会

提名委员会

战略委员会

证券部

董事会办公室

董事会

审计委员会

总经理

薪酬与绩效考核委员会

总

经 办

战

略 发 展 中 心

投

融 资 中 心

研

究 院

子公司

联营公司

苏

州 爱 康 光 伏 新 材 料 有 限 公 司

佛

山 市 同 兴 太 阳 能 器 材 有 限 公 司

青

海 蓓 翔 新 能 源 开 发 有 限 公 司

南

通 爱 康 太 阳 能 器 材 有 限 公 司

江

阴 爱 康 光 伏 焊 带 有 限 公 司

广

东 爱 康 太 阳 能 科 技 有 限 公 司

无 锡 爱 康 太 阳 能 电 子 科 技 有 限 公 司

张 家 港 保 税 区 爱 康 商 贸 有 限 责 任 公 司

苏 州 爱 康 光 伏 安 装 系 统 有 限 公 司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 法 |  |  |  |  |  |  | 人 |  | 基 |
| 务 |  |  | 信 |  | 财 |  | 力 |  | 建 |
| 审 |  |  | 息 |  | 务 |  | 资 |  | 工 |
| 计 |  |  | 中 |  | 中 |  | 源 |  | 程 |
| 中 |  |  | 心 |  | 心 |  | 中 |  | 中 |
| 心 |  |  |  |  |  |  | 心 |  | 心 |

3、内部审计

审计部在董事会审计委员会的领导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干 涉。审计部为加强公司经营管理服务，对公司董事会负责并报告工作。审计部配备专职审 计人员, 具备相应的专业知识和业务能力，在工作中严守职业道德规范，对公司内控执行、 经营管理、财务状况等情况进行监督检查,对其经济效益的真实性、合理性、合法性作出合 理评价。

4、人力资源

为实现对公司战略发展的有效支撑，形成统一的人力资源体系语言、促进员工职业发 展、并有效吸引人才和储备人才，公司与 IBM 全球咨询服务部合作，量身定做了一套先进、 规范的岗位体系，为人力资源在人员录用、员工培训、工资薪酬、绩效考核等各模块的规

范运行夯实基础。并建立了包括《人事管理制度》、《招聘管理制度》、《薪酬管理制度》、《人 事任免制度》、《绩效管理制度》、《岗位设置及编制的管理制度》、《社会保险与住房公积金 缴纳管理制度》等一系列专门人事管理制度。

5、企业文化

公司根据现代企业制度建立了一套规范的经营管理流程，采用了“善用人才、培养人 才、留住人才，倡导员工与企业共同发展”的用人理念，塑造了“打造受人尊敬的百年企 业”的企业核心价值观，并不断对核心价值观进行维护、延续和创新。同时将核心价值观 贯穿于自主创新、产品质量、生产安全、市场营销、售后服务等方面的建设中，着力打造 能够让消费者长久认可、在国内外市场上彰显强大竞争优势的品牌。公司在发展过程中， 始终坚持完善太阳能配件产业链，开创新材料、新能源、新营销模式、新综合服务的全新 模式，成为全球核心组件企业优质供应商，在物流、仓储、配送、金融等综合服务中提升 爱康整体水平，奠定爱康行业内领袖地位。

6、法律环境

公司加强法制教育，增强董事、监事、高级管理人员和员工的法制观念，严格依法决 策、依法办事、依法监督，建立健全《合同管理制度》和《诉讼事务管理制度》。

**（二）风险评估** 公司根据战略目标及发展思路,结合行业特点,建立了研究院、战略管控部、风控管理部、

投资分析部、重大项目管理部等部门，形成了系统、有效的风险评估体系。根据设定的控

制目标,全面系统地收集相关信息,准确识别内部风险和外部风险,及时进行风险评估,做到 风险可控。并在实际执行过程及时识别并传递风险，及时调整应对，有效管理及控制风险。 同时,公司建立了突发事件应急机制,制定了应急预案,明确各类重大突发事件的监测、报告、 处理的程序和时限,建立了督察制度和责任追究制度。

### （三）控制措施及重点控制

**1、控制措施** 为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、

责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽核控制、绩效考评控 制等。

（1）交易授权控制： 公司有完善的授权审批控制体系，按交易金额的大小及交易性质 不同，根据《公司章程》及上述各项管理制度规定，采取不同的交易授权。规定了股东大 会、董事会、监事会及总经理在经营方针及投资计划、重大的资产购置及出售、募集资金 使用、对外担保、关联交易、财务预决算、利润分配等公司重要事务的审批权限,对于日常 经营管理发生的销售业务、采购业务、费用支出等事项采取逐级授权审批的制度;公司设有 专门的部门和岗位来保证所有业务办理均经过适当授权或审批。

（2）责任分工控制： 公司按照不相容职务分离的原则，合理设置内部机构，科学划分 职责权限，形成了相互制衡机制。本公司在实际经营管理中，建立了岗位责任制,在开发、 生产、质管、采购、销售、管理、会计以及计算机信息系统等各个环节都制定了较为详细 的职责划分程序。为防止和及时发现分配职责时所产生的错误和舞弊行为，本公司对某交 易涉及的各项职责进行了合理划分，使每一个人的工作能自动地相互检查另一个或更多人 的工作。

（3）凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制 有关凭证，凭证及时送交会计以便记录，已记录凭证依序成册并归档。会计电算化的应用 和相关规章制度的有效执行保证了会计凭证和会计记录的准确性和可靠性。

（4）资产接触与记录使用控制：公司按照不相容职务分离的原则，对接触、使用资产

（特别是现金、票据和存货等易变现资产）和记录，包括会计记录和业务记录，均有适当 的防护措施，未经授权，不相关人士不得接触和使用这些资产和记录。公司对货币资金、 应收账款、存货、固定资产等主要资产建立了管理制度和相关管理程序,通过上述制度的

执行,保证公司的各项资产有确定的管理部门和完善的记录,公司通过定期盘点与清查各 项资产、与往来单位定期核对与函证等账实核对、财产保险等措施,确保公司资产安全。

（5）独立稽核控制：公司成立了独立的审计部，并在《内部审计管理制度》中明确了 审计部的工作范围和权限，要求按照有利于事前、事中、事后监督的原则，对公司的经营 成果及经营行为是否符合法律、法规、公司章程等情况进行稽核。明确审计部为公司董事 会对公司进行稽核监督的机构，负责对经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，并对 每次检查对象和内容进行评价，提出改进建议和处理意见，以确保内部控制的贯彻实施和 经营活动的正常进行。

（6）绩效考评控制：公司制订并严格执行绩效考评的工资制度。结合实际情况，不断 优化修订员工的月度各项考核指标，力求做到科学、客观、公正，同时人力资源部针对考 核中重复出现的问题，与相关部门相关人员进行沟通，进行绩效诊断，寻找持续有效的改 进方法，以达到激励员工、提高整体业绩的目的。

### 2、重点控制

（1）对全资及控股子公司的管理控制 公司制定了《控股子公司管理制度》，公司主要通过向控股子公司委派执行董事、董

事、监事、高级管理人员和日常监管两条途径行使股东权利，及时、有效地对控股子公司 做好管理、指导、监督工作，从而在财务、人力资源、企业经营管理等方面实施有效监督。 公司支持控股子公司依法自主经营。

（2）关联交易的内部控制 公司根据《中华人民共和国公司法》以及《江苏爱康太阳能科技股份有限公司章程》

及其他有关法律、法规及规范性文件的规定，制定了《关联交易决策制度》和《防范大股 东及其关联方资金占用管理制度》，关联交易的内部控制遵循诚实信用、平等、自愿、公 平、公开、公允的原则，明确划分公司股东大会、董事会、总经理对关联交易事项的审批 权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决的要求。

（3）对外担保的内部控制 为了保护投资者的合法权益，加强公司银行信用和担保管理，规避和降低经营风险，

公司制定了《对外担保决策管理制度》。对外担保的内部控制遵循平等、自愿、公平、诚 信、互利的原则，公司内部严格进行对外担保的风险评估，严格控制担保风险，明确股东 大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。需他人提供担保的，应慎重选择担保人。

（4）募集资金的内部控制 公司根据法律法规的有关规定，制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金的存

放和使用进行有效的监督和管理，确保募集资金用于承诺投资项目的建设。根据深交所的 有关规定及公司募集资金管理制度要求，公司审计部每季度对公司募集资金使用和项目进 度情况进行审核,督促公司加强对募集资金的管理，维护公司及股东的合法权益,特别是对 募集资金使用的真实性和合规性进行评价，同时对募集资金项目进行跟踪,做到资金使用规 范、公开和透明。截止到 2011 年 12 月 31 日,公司严格按照深交所的相关规定及时、真实、 准确、完整地披露了募集资金的使用及存放情况。

（5）重大投资的内部控制 公司根据《中华人民共和国公司法》以及《江苏爱康太阳能科技股份有限公司章程》

及其他有关法律、法规及规范性文件的规定，制定了《投资决策管理办法》和《投资者关 系管理制度》，并按投资额的大小确定投资决策权的行使,严格控制投资规模和风险。公司 依据决策科学民主化、行为规范程序化、投入产业效益化的原则，严格履行投资决策和监 督管理程序，控制投资风险、注重投资效益，未有违反《深圳证券交易所中小企业板上市 公司规范运作指引》的情形发生。

（6）信息披露的内部控制 为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时，公司制定

了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报 信息披露重大差错责任追究制度》。明确规定了信息披露的原则、内容、程序、信息披露 的权限与责任划分、记录与保管制度及信息的保密措施。公司依法披露所有可能对本公司 股票价格或投资者决策产生重大影响的信息，确保信息披露内容没有虚假记载、误导性陈 述或重大遗漏，披露信息公平、公正，进一步加强了与投资者之间的互动与交流。

（ **四）信息与沟通** 公司通过《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《重大信息内部报告制

度》、《IT 管理制度汇编》等制度，建立起了完整的信息沟通制度，明确内部控制相关信息 的收集、处理和传递程序、传递范围，确保了对信息的合理筛选、核对、分析、整合，保 证了信息的及时、有效。公司利用办公自动化系统、内部局域网等现代化信息平台，使得 各管理层、各部门以及员工与管理层之间信息传递更迅速和顺畅。同时，公司重视与行业 协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行信息沟通和反馈，以及通过市场

调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息的工作。

**（五）内部监督** 公司依法设立监事会,行使监督权,保障股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵

犯,对股东大会负责并报告工作。公司制定了《董事会审计委员会工作制度》、《董事会审计

委员会年报工作规程》、《内部审计管理制度》等内部控制规章制度，董事会下设审计委员 会，主要负责内部审计与外部审计之间的沟通、审查公司内控的有效实施和内部控制自我 评价情况等工作,强化董事会决策能力,确保董事会对管理层的有效监督。公司审计部在董 事会审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、督查工作。内部审计部设有专

职人员，负责审核公司的经营、财务状况及对外披露的财务信息、审查内部控制的执行情 况。公司在第一届董事会第二次临时会议审议通过了聘任公司内审机构负责人的议案，确 保公司内部审计工作的规范性。

**二、公司拟加强内部控制的措施** 公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求,能够为编制真实、完整、公允的

财务报表提供合理保证,能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司

内部规章制度的贯彻执行提供保证,能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司在内部 控制方面存在的不足,公司拟采取以下措施加以改进提高:

（一）继续加强对《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证 券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及与公司经营和证券管理有关的法律法 规、制度的宣传和学习。

（二）进一步加强内部审计工作，加大对公司及控股子公司会计信息、重大投资项目、 募集资金使用与管理、关联交易、对外担保等的审计力度，规范高风险业务的会计核算， 加强经济效益审计。

（三）按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》的要求，公司将进 一步加强内部控制系统建设，进一步提高内部控制的规范性和有效性。 **三、内部审计制度的建立和执行情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 备注/说明（如选择否或不 适用，请说明具体原因） |
| 内部控制相关情况 | 是/否/不适用 |
|  |  |
| 一、内部审计制度的建立情况 |  |  |
| 1．公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2．公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计 部门 | 是 |  |
| 3．（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集 人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 |  |
| （2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作 | 是 |  |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 |  |  |
| 1．公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 |  |
| 2．内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说 明内部控制存在的重大缺陷） | 是 |  |
| 3．本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告 | 是 |  |
| 4．会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准 审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事 会是否针对所涉及事项做出专项说明 | 是 |  |
| 5．独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 |  |
| 6．保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 是 |  |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| 1、审计委员会在 2011 年报告期结束后，按照年报审计工作规程，做好 2011 年年报审计的相关工作，对财务报表发表审核 意见，对审计机构的审计工作进行总体评价，并建议续聘，提交董事会审议。 2、报告期内，董事会审计委员会于第三季度结束后召开会议，听取了审计部的工作汇报，审议了审计部提交的内部审计报 告、募集资金使用情况报告等，对内审工作提出指导意见，了解公司经营情况及内控情况。 3、报告期内，审计部制订年度审计计划并及时向审计委员会进行报告，于第三季度结束后向审计委员会提交内部审计工作 报告，并汇报了内审工作的进展与存在的问题。审计部对公司募集资金使用情况、关联交易、对外担保、关联方资金占用 等事项进行审计，重点对实施的过程进行了检查监督。 | | |

### 四、公司内部控制的评价及审核意见

1、董事会对公司内部控制的自我评价

董事会认为: 对照《内部控制基本规范》、《内部控制评价指引》、《深圳证券交易所中小 企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规的要求，公司根据自身的实际情况， 建立了较为健全的内部控制体系，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，公司的内部 控制制度在所有重大方面完整、合理及有效，能够保证公司经营管理的正常运作和会计资 料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司财产物资的安全完整。公司的各项内部控制

能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公 司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。随着经营环境的变化，公司发展中难免会 出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生变化。公司将按照相关要 求，进一步完善公司内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的 要求。

2、监事会对内部控制自我评价报告的审核意见

监事会对公司内部控制的建立和执行情况进行了认真的审核后认为：公司建立了较为 完善的内部控制制度并得到有效执行，内部控制体系符合国家相关法律法规要求，对公司 生产经营起到较好的风险防控作用。董事会出具的《关于公司 2011 年度内部控制的自我 评价报告》真实客观地反映了公司内部控制制度建立和运行的情况。

3、独立董事对内部控制自我评价报告的独立意见 目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有

关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保 证公司的规范运作。我们认为董事会审计委员会出具的关于 2011 年度内部控制的评价报 告真实、客观地反映了公司内部控制的建设及运行情况。 **五、财务报告内部控制制订依据**

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和相关法律法规等建立了财务报告 内部控制，对“授权审批、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进 行了控制。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地 保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财 务报表的编制符合会计准则的相关要求；建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记 录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。公 司 2011 年度财务报告在内控方面不存在重大缺陷。

### 六、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司于 2011 年 7 月 28 日挂牌 上市，报告期内未披露过年度报告，不存在年度报告披露发生重大差错情形。 **七、公司其他内部问责机制的建立和执行情况**

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。 不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

# 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了五次股东大会，股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公 司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。

**一、2010年第三次临时股东大会** 公司于2011年1月25日召开2010年第三次临时股东大会，经大会审议并以记名投票表

决的方式审议并通过了如下议案：

（一）关于向全资子公司苏州爱康光伏安装系统有限公司增资的议案

（二）关于向全资子公司苏州爱康光伏新材料有限公司增资的议案

（三）关于向全资子公司张家港保税区爱康商贸有限责任公司增资的议案

（四）关于向全资子公司南通爱康太阳能器材有限公司增资的议案

（五）关于公司向广东爱康实施第二轮增资的议案

（六）关于向招商银行江阴支行申请流动资金贷款的议案

（七）关于为苏州爱康光伏新材料有限公司银行贷款提供担保的议案 **二、2010 年第四次临时股东大会**

公司于2011 年2月25日召开2010年第四次临时股东大会，经大会审议并以记名投票表

决的方式审议并通过了如下议案：

（一）关于向中国农业银行江阴华士支行申请抵押贷款的议案

（二）关于向江阴农村商业银行申请抵押贷款的议案

（三）关于向中国银行江阴华士支行申请抵押贷款的议案

（四）关于向中国农业银行江阴支行申请承兑汇票的议案 **三、2010年年度股东大会**

公司于2011 年4 月11日召开2010年年度股东大会，经大会审议并以记名投票表决的方 式审议并通过了如下议案：

（一）2010年度董事会工作报告

（二）2010 年度监事会工作报告

（三）2010 年度财务决算报告

（四）2011 年度预算报告

（五）2010 年度独立董事述职报告

（六）2010 年度利润分配方案

（七）关于聘任 2011 年度审计师的议案

（八）关于投资焊带项目的议案

（九）关于向商业银行申请授信的议案

（十）关于向商业银行申请贷款的议案

（十一）关于为全资子公司贷款提供担保的议案 上述股东大会会议召开时，公司尚未上市，决议未单独公开披露。

**四、2011 年第一次临时股东大会** 公司于2011年10月9日召开2011年第一次临时股东大会，经大会审议并以记名投票表

决的方式审议并通过了如下议案：

（一）关于聘任会计师事务所的议案

（二）关于公司为子公司申请银行授信提供担保的议案

股东大会决议公告刊登于 2011 年 10 月 11 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国 证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）。

**五、2011 年第二次临时股东大会** 公司于2011年12月16日召开2011年第二次临时股东大会，经大会审议并以记名投票表

决的方式（本次会议采取现场表决和网络表决相结合的形式）审议并通过了如下议案：

（一）关于公司收购青海蓓翔新能源开发有限公司股权的议案

（二）关于公司向青海蓓翔新能源开发有限公司增资的议案

（三）关于公司为青海蓓翔新能源开发有限公司提供担保的议案

（四）关于公司符合发行公司债券条件的议案

（五）关于发行公司债券的议案

（六）关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案

（七）关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期 未能按期偿付债券本息时采取特别偿债措施的议案

股东大会决议公告刊登于 2011 年 12 月 17 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国 证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）。

# 第八节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

### （一）报告期内公司总体经营情况

2011 年是光伏行业较为艰难的一年，2011 年也是公司开始全面大跨越、大转型的关键 一年。根据光伏太阳能行业发展现状和公司自身情况，公司提出了从“太阳能配件专业供 货商”到“成为以光伏太阳能一体化为基础的规模化、集约化，富有创新精神、责任意识、 品牌美誉的可持续发展的企业”的重大战略转型。实现企业“从制造优势向管理优势、研发 优势和一体化优势”的华丽转身。围绕董事会确定的战略发展方向，通过引入管理咨询顾问 和 ERP 系统，强化公司内部管理，梳理内部流程。同时，延伸公司的光伏产业链，向太阳 能电池铝边框的前端铝型材市场和产业链终端太阳能电站和其他应用领域拓展。以上转型 措施为光伏行业复苏后，公司的率先启动奠定了坚实的基础。同时，2011 年公司通过提高 产品质量、加强产品成本管理等方面的技术优势，在科技创新、技术进步、品牌推广、企 业文化、内控管理等多个方面加大投入，积极推进募投项目建设，全面提高企业竞争力， 促进公司健康稳步发展，行业影响力持续增强。2011 年 8 月，公司在深圳证券交易所成功 上市，意味着公司的经营能力和品牌影响力将得到继续巩固和提升，为进一步利用资本市 场的力量实现光伏产业的快速发展奠定了坚实和强大的基础，公司的核心竞争力将不断增 强，迎来更多的发展机遇和更为广阔的发展空间。报告期内主要经营业绩及同比情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2011 年 | | 2010 年 | 本年比上年增减（％） |
| 营业总收入（元） | 1,524,113,975.03 | | 1,247,954,726.81 | 22.13% |
| 营业利润（元） | 208,720,171.68 | | 110,813,313.36 | 88.35% |
| 利润总额（元） | 219,732,740.14 | | 110,895,474.82 | 98.14% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元 | ） | 197,263,945.56 | 101,467,327.77 | 94.41% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元） | 45,462,778.09 | | 107,805,092.77 | -57.83% |

### （二）报告期内的主营业务及财务情况分析

1、主要业务按行业、产品和地区分布及毛利率变化情况（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | | | |
| 分行业 | | 营业收入 | | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上 年增减（%） | 营业成本比上 年增减（%） | 毛利率比上 年增减（%） |
| 其他制造业（太阳能配件 | | ） | 146,377.34 | 120,641.05 | 17.58% | 22.13% | 25.21% | -1.64% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | | | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上 年增减（%） | 营业成本比上 年增减（%） | 毛利率比上 年增减（%） |
| 太阳能电池边框 | 124,860.07 | | | 100,901.90 | 19.19% | 11.64% | 12.09% | -0.32% |
| 太阳能安装支架 | 3,686.94 | | | 3,192.19 | 13.42% | -23.72% | -23.54% | -0.20% |
| EVA 胶膜 | 3,032.06 | | | 2,669.47 | 11.96% | 406.10% | 621.79% | -26.31% |
| 其他 | 14,798.27 | | | 13,877.49 | 6.22% | 421.91% | 465.38% | -7.21% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区 | 2011 营业 收入 | 营业收入比上年 增减（%） | 结构比例 | 毛利率 | 2010 年营业收入 | 结构比例 | 毛利率 |
| 内销 | 48,978.43 | 51.67% | 33.46% | 10.97% | 32,292.89 | 25.88% | 16.82% |
| 外销 | 97,398.91 | 5.30% | 66.54% | 20.90% | 92,500.09 | 74.12% | 17.23% |
| 合计 | 146,377.34 | 17.30% | 100.00% |  | 124,792.98 | 100.00% |  |

报告期内公司主营业务结构未发生显著变化，EVA 胶膜因为部分产能释放，营业收入增 速达 406.10%，同时因市场需求有限，固定成本较高，导致 EVA 胶膜毛利率下降较大。其 他业务，如太阳能应用产品的贸易报告期内增长较快。

2、原材料价格变化情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 材料 | 单位 | 年末 | 年初 | 同比增减 |
| 铝锭 | 元/吨 | 15990 | 16340 | -2.14% |
| EVA 粒子 | 元/吨 | 19550 | 18010 | 8.55% |

报告期内公司原材料价格未发生重大变化。

3、前 5 大供应商和客户占比情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2011 年 | 2010 年 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例 | 88.62% | 82.26% |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例 | 73.79% | 60.01% |

4、非经常性损益情况：

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
| 非流动资产处置损益 | 162,850,817.24 | 52,372.00 | 0.00 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经 营业务密切相关，符合国家政策规定、按照 | 10,308,773.85 | 163,100.00 | 627,797.02 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一定标准定额或定量持续享受的政府补助除 外 |  |  |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值 业务外，持有交易性金融资产、交易性金融 负债产生的公允价值变动损益，以及处置交 易性金融资产、交易性金融负债和可供出售 金融资产取得的投资收益 | -941,070.00 | -7,444,290.45 | 1,439,184.87 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,050,249.66 | -5,117.09 | -68,783.53 |
| 所得税影响额 | -21,433,273.85 | 898,063.14 | -269,774.80 |
| 少数股东权益影响额 | -34,329.43 | -1,892.60 | -8.00 |
| 合计 | 151,801,167.47 | -6,337,765.00 | 1,728,415.56 |

5、主要费用情况： 单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 费用项目 | 2011 年度 | | 2010 年度 | |
| 金额 | 占收入比重 | 金额 | 占收入比重 |
| 销售费用 | 3,380.60 | 2.22% | 3,416.99 | 2.74% |
| 管理费用 | 12,664.28 | 8.31% | 6,511.20 | 5.22% |
| 财务费用 | 3,945.27 | 2.59% | 1,663.01 | 1.33% |
| 合计 | 19,990.15 | 13.12% | 11,591.20 | 9.29% |

6、资产构成及其变化 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产项目 | 2011 年度 | | 2010 年度 | | 同比增减 |
| 金额 | 结构比 | 金额 | 结构比 |
| 货币资金 | 89,411.78 | 32.98% | 16,682.67 | 19.26% | 435.96% |
| 交易性金融资产 | 36.80 | 0.01% | - | 0.00% |  |
| 应收账款 | 20,099.71 | 7.41% | 14,104.21 | 16.28% | 42.51% |
| 预付款项 | 7,055.61 | 2.60% | 1,401.37 | 1.62% | 403.48% |
| 应收利息 | 210.88 | 0.08% | 48.58 | 0.06% | 334.05% |
| 其他应收款 | 5,919.15 | 2.18% | 702.10 | 0.81% | 743.06% |
| 其他流动资产 | 316.96 | 0.12% | 185.40 | 0.21% | 70.96% |
| 长期股权投资 | 9,515.80 | 3.51% | 3,540.82 | 4.09% | 168.75% |
| 固定资产 | 66,621.05 | 24.57% | 11,875.50 | 13.71% | 461.00% |
| 在建工程 | 27,056.09 | 9.98% | 4,925.35 | 5.69% | 449.32% |
| 工程物资 | 181.62 | 0.07% | - | 0.00% |  |
| 无形资产 | 16,384.45 | 6.04% | 12,623.18 | 14.57% | 29.80% |
| 商誉 | 775.89 | 0.29% | - | 0.00% |  |
| 长期待摊费用 | 1,836.14 | 0.68% | 238.83 | 0.28% | 668.81% |
| 递延所得税资产 | 667.88 | 0.25% | 227.57 | 0.26% | 193.49% |
| 其他非流动资产 | 3,408.98 | 1.26% | 2,541.31 | 2.93% | 34.14% |
| 资产总计 | 271,101.10 | 100.00% | 86,622.02 | 100.00% | 212.97% |

（1）货币资金同比增加 435.96%，增加的主要原因系 8 月募集资金到位，同时本年度 借款增加较多所致

（2）交易性金融资产增加的主要原因系远期外汇合约产生公允价值变动收益所致

（3）应收账款同比增加 42.51%，增加的主要原因系本期销售收入增加及对客户提供较 优惠的收款方式所致

（4）预付款项同比增加 403.48%，增加的主要原因系本期采购存货增加预付款项较多 所致

（5）应收利息同比增加 334.05%，增加的主要原因系本期银行存款增加利息收入同步 增加所致

（6）其他应收款同比增加 743.06%，增加的主要原因系应收如皋经济开发区财政分局 借款增加所致

（7）其他流动资产同比增加 70.96%，增加的主要原因系待抵扣税金增加所致

（8）长期股权投资同比增加 168.75%，增加的主要原因系向广东爱康太阳能科技有限 公司增加投资成本和广东爱康太阳能科技有限公司所有者权益增加所致

（9）固定资产同比增加 461%，增加的主要原因系在建工程项目完工转入固定资产所致

（10）在建工程同比增加 449.32%，增加的主要原因系本期募投项目开工建设和收购青 海蓓翔新能源开发有限公司光伏电站项目转入在建工程增加所致

（11）工程物资增加的主要原因系青海蓓翔新能源开发有限公司光伏电站项目尚未领 用完的工程材料增加所致

（12）无形资产同比增加 29.8%，增加的主要原因系本公司以及子公司苏州爱康光伏安 装系统有限公司新增土地所致

（13）商誉增加的主要原因系新增非同一控制下企业合并子公司青海蓓翔新能源开发 有限公司增加商誉

（14）长期待摊费用同比增长 668.81%，增加的主要原因系将原在固定资产核算的模具 调整到长期待摊费用核算

（15）递延所得税资产同比增长 193.49%，增加的主要原因系计提的资产减值损失增加 和可弥补的亏损确认递延所得税的金额增加所致

（16）其他非流动资产同比增长 34.14%，增加的主要原因系预付的工程和设备款增加 所致。

7、负债结构及偿债能力分析 负债结构分析

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 结构比 | 金额 | 结构比 |  |
| 短期借款 | 61,620.17 | 47.04% | 24,234.65 | 55.81% | 154.26% |
| 应付票据 | 12,019.82 | 9.18% | 7,000.00 | 16.12% | 71.71% |
| 应付账款 | 20,971.60 | 16.01% | 9,648.48 | 22.22% | 117.36% |
| 预收款项 | 548.48 | 0.42% | 52.47 | 0.12% | 945.35% |
| 应交税费 | -6,112.15 | -4.67% | -1,849.21 | -4.26% | 230.53% |
| 应付利息 | 427.84 | 0.33% | 19.72 | 0.05% | 2069.80% |
| 其他应付款 | 5,953.47 | 4.55% | 697.74 | 1.61% | 753.25% |
| 其他流动负债 | 81.94 | 0.06% | 417.48 | 0.96% | -80.37% |
| 长期借款 | 25,470.00 | 19.44% | 1,000.00 | 2.30% | 2447.00% |
| 递延所得税负债 | 5.52 | 0.00% | - | 0.00% |  |
| 其他非流动负债 | 8,066.28 | 6.16% | - | 0.00% |  |
| 负债合计 | 130,988.47 | 100.00% | 43,424.84 | 100.00% | 201.64% |

（1）短期借款同比增加154.26%，增加的主要原因系本年度经营规模扩大同时固定资产

和在建工程所需资金增加导致借款增加所致

（2）应付票据同比增加71.71%，增加的主要原因系公司采购业务采用票据结算增加所

致

（3）应付账款同比增加117.36%，增加的主要原因系新增非同一控制下企业合并子公司

青海蓓翔新能源开发有限公司应付工程设备款增加所致

（4）预收款项同比增长945.35%，增加的主要原因系公司业务扩展预收客户货款增加所

致

（5）应交税费同比增长230.53%，增加的主要原因系本公司之子公司南通爱康太阳能器

材有限公司和新增非同一控制下企业合并子公司青海蓓翔新能源开发有限公司期末留抵 的增值税进项税额增加所致（6）应付利息同比增长2069.80%，增加的主要原因系公司本 期借款余额增加所致。

（7）其他应付款同比增长753.25%，增加的主要原因系新增非同一控制下企业合并子公 司青海蓓翔新能源开发有限公司与原股东尚未结算的往来较多所致

（8）其他流动负债同比减少80.37%，减少的主要原因系上期预提的运费和上市咨询费 本期已经支付所致

（9）长期借款同比增加2447%，增加的主要原因系本年度资本性支出较大，增加长期借 款所致

（10）递延所得税负债增加的主要原因系交易性金融资产确认递延所得税负债所致

（11）其他非流动负债增加的主要原因系本公司之子公司南通爱康太阳能器材有限公司 收到如皋市财政局土地出让金返还款和新增非同一控制下企业合并子公司青海蓓翔新能

源开发有限公司收到金太阳示范工程补助资金所致 偿债能力分析

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 |
| 资产负债率（合并） | 0.48 | 0.50 | -0.02 |
| 资产负债率（母公司） | 0.34 | 0.45 | -0.12 |
| 流动比率 | 1.48 | 1.19 | 0.29 |
| 速动比率 | 1.20 | 0.77 | 0.43 |

8、利润表项目分析

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 |
| 其中：营业收入 | 152,411.40 | 124,795.47 | 22.13% |
| 其中：营业成本 | 129,495.64 | 103,421.76 | 25.21% |
| 营业税金及附加 | 276.19 | 31.36 | 780.72% |
| 管理费用 | 12,664.28 | 6,511.20 | 94.50% |
| 财务费用 | 3,945.27 | 1,663.01 | 137.24% |
| 资产减值损失 | 158.28 | 8.27 | 1813.86% |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 273.07 | -261.13 | -204.57% |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 18,107.81 | 1,599.58 | 1032.04% |
| 资产减值损失 | 158.28 | 8.27 | 1813.86% |
| 加：营业外收入 | 1,180.16 | 33.33 | 3441.25% |
| 减：营业外支出 | 78.90 | 25.11 | 214.24% |
| 所得税费用 | 2,468.98 | 1,089.14 | 126.69% |

（1）营业税金及附加同比增长 780.72%，增加的主要原因系本公司从 2010 年 12 月开 始缴纳城建税和教育费附加所致

（2）管理费用同比增长 94.50%，增加的主要原因系公司加大研发投入研发费用增长及 公司员工费用增加所致

（3）财务费用同比增加 137.24%，增加的主要原因系本期公司借款增加利息支出增加 所致。

（4） 资产减值损失同比增长 1813.86%，增加的主要原因系本期计提的应收款项和存 货跌价准备增加所致

（5）公允价值变动收益减少 204.57%，减少的主要原因系远期外汇合约公允价值变动 所致

（6）投资收益同比增长 1032.04%，增加的主要原因系转让广东爱康太阳能科技有限公 司部分股权产生收益所致

（7）资产减值损失同比增加 1813.86%，增加的主要原因系本期计提的应收款项和存货 跌价准备增加所致

（8）营业外收入同比增长 3441.25%，增加的主要原因系收到政府补助增加所致

（9）营业外支出同比增长 214.24%，增加的主要原因系捐赠支出和处置固定资产损失 增加所致

（10）所得税费用同比增长 126.69%，增加的主要原因系公司因利润增长而增加企业所 得税费用所致

9、现金流量分析

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -25,346.37 | 5,739.67 | -541.60% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,118.36 | -25,610.81 | 56.65% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 135,609.10 | 26,941.82 | 403.34% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 69,741.58 | 7,091.32 | 883.48% |

（1）经营活动产生的现金流量净额同比减少 541.6%，其主要原因系本期采购材料增加 和支付采购太阳能电池板款项所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额同比增加 56.65%，其主要原因系本期购建固定资产、 无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额同比增加 403.34%，其主要原因系公司上市募集资金 到位和借款净额增加所致；

（4）现金及现金等价物净增加额同比增加 883.48%，其主要原因系上市后募集资金到位， 募投项目未完全完工所致。

### （三）公司技术与研发情况

1、公司近三年研发支出情况 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2009 | 2010 | 2011 |
| 研发投入金额 | 16,878,870.57 | 38,506,587.14 | 41,582,760.71 |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.05% | 3.09% | 2.73% |

2、公司获得专利情况

（1）截止报告期末，公司专利获得情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 发明专利 | 实用新型 | 外观设计 | 合计 |
| 截止报告期末累计获得 | 3 | 21 | 36 | 60 |
| 报告期内获得 | 2 | 8 | 4 | 14 |
| 已获得受理 | 6 | 16 | 0 | 22 |

（2）报告期内获得的专利明细：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 类型 | 名称 | 专利号 | 证书号 |
| 1 | 发明 | 太阳能发电监测报警系统 | ZL200910034350.9 | 第 825790 号 |
| 2 | 发明 | 耐湿热紫外光老化太阳能电池封装用 EVA 胶 膜 | ZL200910181957.X | 第 849545 号 |
| 3 | 实用新型 | 终端测试仪 | ZL201020155708.1 | 第 1684524 号 |
| 4 | 实用新型 | 太阳能光伏发电跟踪系统集中监控系统 | ZL201020177816.9 | 第 1715123 号 |
| 5 | 实用新型 | 一种太阳能电池板边框连接结构 | ZL201120014347.3 | 第 1957356 号 |
| 6 | 实用新型 | 连接角码 | ZL201120014348.8 | 第 1960072 号 |
| 7 | 实用新型 | 太阳能背心 | ZL201120073192.0 | 第 1959765 号 |
| 8 | 实用新型 | 单面四棱台太阳能电池封装胶膜 | ZL201120099198.5 | 第 1997259 号 |
| 9 | 实用新型 | 双面压花的太阳能电池封装胶膜 | ZL201120099199.X | 第 1997602 号 |
| 10 | 实用新型 | 一种用于生产太阳能电池封装用 EVA 胶膜的 胶辊 | ZL201120086682.4 | 第 2044952 号 |
| 11 | 外观设计 | 太阳能背心 | ZL201130048986.7 | 第 1697423 号 |
| 12 | 外观设计 | 型材 PA046 | ZL201030618288.1 | 第 1545861 号 |
| 13 | 外观设计 | 支架 AG021 | ZL201030618470.7 | 第 1548061 号 |
| 14 | 外观设计 | 支架 AG020 | ZL201030618589.4 | 第 1544431 号 |

**（四）薪酬分析** 公司董事、监事及高级管理人员2011年薪酬总额为400.39万元，约占当期净利润的2.00%。

### （五）公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 持股比例及是否 列入合并报表 | 2010 净利润 | 占比 | 2011 净利润 | 占比 | 同比增减 |
| 南通爱康太阳能器材有限公司 | 100% | -3,834,772.60 | -3.78% | 510,118.98 | 0.26% | -113.30% |
| 苏州爱康光伏新材料有限公司 | 100% | 86,863.54 | 0.09% | -6,249,441.58 | -3.17% | -7294.55% |
| 苏州爱康光伏安装系统有限公司 | 100% | 987,853.62 | 0.97% | -6,920,759.31 | -3.51% | -800.59% |
| 佛山市同兴太阳能器材有限公司 | 100% | -747,488.21 | -0.74% | -249,241.03 | -0.13% | -66.66% |
| 无锡爱康太阳能电子科技有限公 司 | 60% | -3,658,107.96 | -3.61% | -5,513,561.36 | -2.80% | 50.72% |
| 江阴爱康光伏焊带有限公司 | 60% | - | - | -16,365.46 | -0.01% | - |
| 张家港保税区爱康商贸有限责任 公司 | 100% | -69,827.49 | -0.07% | -2,849,582.74 | -1.44% | 3980.89% |
| 青海蓓翔新能源开发有限公司 | 80% | - | - | -57,376.70 | -0.03% | - |
| 广东爱康太阳能科技有限公司 | 20% | 69,001,979.11 | - | 107,762,651.40 | - | 56.17% |

### 二、经营形势及对未来发展的展望

**1、公司所处行业的状况** 公司主营产品属光伏太阳能配件，目前也正在涉足太阳能电站等终端应用产品。公司

经营状况和光伏太阳能行业发展强相关。 受化石能源有限性及环境保护双重压力的影响，可再生能源已逐渐成为各国能源战略

规划的重要组成部分，其中丰富的太阳辐射能是重要的能源，是取之不尽、用之不竭的、 无污染、廉价、人类能够自由利用的能源。特别是中国政府，也在积极出台相应的政策， 对光伏太阳能行业予以扶持。

2011 年，受西方债务危机的影响，德国、意大利等国先后大幅削减补贴政策，使得装 机量增长放缓，加之我国太阳能产能过剩，太阳能行业一直未摆脱供过于求的难题，[光伏](http://www.ofweek.com/SEARCH/WENZHANG/%E5%85%89%E4%BC%8F%E4%BA%A7%E5%93%81.HTM) [产品](http://www.ofweek.com/SEARCH/WENZHANG/%E5%85%89%E4%BC%8F%E4%BA%A7%E5%93%81.HTM)价格大幅下滑。光伏太阳能行业面临一个艰难的处境，需要通过一个阶段的行业内整 合才能重新达到行业的供求关系正常。在这个阶段之内，行业对公司的负面影响是客观存 在的。

但同时，我们认为，2012 年国内的光伏市场是值得期待的。2011 年底，中国可再生能 源规模化发展项目（ＣＲＥＳＰ）发布了中国可再生能源“十二五”规划的一系列目标： 到 2015 年，太阳能发电将达到 1500 万千瓦，年发电量 200 亿千瓦时。而据中国电力企业

联合会发布的中国新能源发电发展研究报告显示，截止 2011 年底，并网太阳能光伏装机

214.30 万千瓦，2011 年全年我国并网太阳能发电量 9.14 亿千瓦时。“十二五”期间太阳 能发电将呈现规模性增长，由此带来的行业前景也将非常广阔。

### 2、公司面临的机遇、挑战与战略计划

（1）、公司面临的机遇 虽然当前光伏行业陷入整体低迷，但是总体而言对公司仍然存在机会和机遇。 第一，光伏行业目前已经进入整合期，供求合理、竞争有序的行业环境有望在洗牌之

后形成，我们在积极经营自身产品的同时，也需要耐心的等待这个产业整合期可以预计， 相当部分的规模、实力较小，竞争能力较差的企业将通过兼并收购的方式被整合，公司是 行业内为数不多的上市公司具有相对实力，可以在整合过程中获得优质资源；以边框为例， 规模较小的边框生产企业已经逐步关闭和转型。

第二，随着国内光伏终端应用市场的启动，光伏电站的盈利能力逐步凸显。公司在 2011 年下半年即开始在光伏电站领域积极布局，并同拥有丰富光伏市场经验的日本住友商社共 同寻找在国内建立太阳能电站的机会。2012 年公司将继续推进太阳能电站项目。

（2）、公司面临的挑战

2012 年，随着公司的转型，光伏行业前景的不明朗，公司仍然面临巨大的挑战： 第一、在低迷的市场环境下拓展销售的问题。行业的低迷导致光伏产品需求量下降。

虽然公司对主营产品太阳能铝边框的产业链前沿——铝型材进行了布局，EVA 胶膜的进口 设备安装调试也已完成，公司主营业务将更加具有竞争力，但市场需求的萎缩，对公司仍 较是个严峻的挑战。

第二、规模化经营后的管理问题。2012 年随着公司募投项目的陆续完工，以及公司电 站建设项目的逐步增多，复杂的地域和产品布局将对公司的管理提出新的挑战。

第三、应收帐款和现金流的风险。由于当前光伏行业低迷，下游组件客户出现普遍亏 损，因此，公司在争夺有限市场的同时，需要面对下游企业对付款条件宽松的要求。公司 在市场扩张的过程中，存在着扩大销售、争取市场份额和信用政策稳健的相对矛盾。同时， 对于资金需求较大的电站项目的推进，公司现金流面临一定的压力。

### 3、公司 2012 年度经营战略与计划

面对当前光伏行业不甚景气的形势，公司在 2012 年的经营战略主要是：力争保持太阳

能配件领域的领先地位；稳步推进企业产品结构和管理模式的转型。为此，公司 2012 年 及未来的发展规划主要围绕以下工作展开：

（1）全力稳定现有的光伏业务。随着募投项目的陆续完工，公司的现有的太阳能电池 铝边框、EVA 胶膜、光伏安装支架产品，将更加具有产能和品质竞争力。特别是边框项目 产业链的延伸，在目前成本压力较大的情况下，客户追求更快速的反应和交期要求，型材 募投项目的投产，对边框项目是一个大有利的支持，使得公司更好维护原有客户的合作关 系。力争保持公司在太阳能专业配件领域的领先地位。

（2）稳步推进产品结构和管理模式的转型。基于行业和企业发展现状，公司提出了从 “太阳能配件专业供货商”到“成为以光伏太阳能一体化为基础的规模化、集约化，富有 创新精神、责任意识、品牌美誉的可持续发展的企业”的重大战略转型。实现企业“从制造 优势向管理优势、研发优势和一体化优势”的华丽转型。2012年，公司将稳步推进在国内的 太阳能电站及其他太阳能应用产品的项目。同时结合行业发展需要，加大研发投入，在提 高原有产品的技术优化能力的基础上积极向其他领域拓展，努力增加新的利润增长点，为 行业复苏后的率先启动打下基础。

（3）优化组织结构，打造节约型企业。2011年公司引入管理咨询和ERP系统，围绕着系

统优化和管理升级进行了广泛细致的工作。2012年公司将继续推进该项工作，促进人财物 的高效协同，提升内部的管理效率，优化人员结构，减少管理成本。

### 4、资金需求及使用计划

公司已于 2011 年 8 月成功发行股票募集资金，保证了公司目前的产业发展需求。公 司将结合目前的发展计划和未来发展战略，合理安排募集资金的使用计划，积极推进募投 项目的建设和超募资金的使用方案，提高资金的使用效率；同时也将合理安排自有资金， 保持与银行之间的良好合作关系，确保公司未来发展过程中的资金需求。

### 三、报告期内公司对外投资情况：

### （一）报告期内募集资金使用情况

1、募集资金到位情况 经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏爱康太阳能科技股份有限公司首次公开发

行股票的批复》（证监许可［2011］1169 号）核准，公司于 2011 年 8 月 15 日通过深圳证 券交易所发行人民币普通股（A 股）5000 万股，发行价格为每股人民币 16 元，募集资金 总额为人民币 800,000,000.00 元，扣除承销费、保荐费、信息披露费、审计验资费、律

师费、上市初费、股份登记费、印花税费等合计 41,349,325.34 元后，实际募集资金净额

为 758,650,674.66 元。上述募集资金到位情况已由安永华明会计师事务所审验并于 2011 年 8 月 8 日出具安永华明（2011）验字第 60763124\_B01 号《验资报告》。

所募资金中 472,956,000.00 元按投资计划用于投资下列三个项目的投资建设：年产

550 万套太阳能电池边框扩建项目，年产 2220 万平方米 EVA 太阳能电池胶膜扩建项目，年 产 300MW 光伏发电系统安装支架扩建项目。超募金额 285,694,674.66 元用于偿还银行贷 款及永久性补充流动资金。

2、本年度募集资金使用情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司已经累计使用募集资金 522,549,891.97 元，其中：以

前年度使用 0.00 元，本年度使用 522,549,891.97 元。其中：本年度以募集资金直接投入 募 投 项 目 61,378,901.50 元 ， 以 募 集 资 金 置 换 预 先 已 投 入 募 投 项 目 的 自 筹 资 金 175,476,315.81 元，超募资金归还银行贷款 90,000,000.00 元，超募资金补充流动资金

195,694,674.66 元。

3、募集资金结余情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金应结余余额为 236,907,744.35 元（其

中存款利息收入 810,666.68 元，手续费支出 3,705.02 元），实际结余余额与应结余余额 一致。

4.募集资金存放和管理情况

（1）募集资金管理情况 为规范公司募集资金的管理和使用，最大限度地保障投资者的利益，根据《中华人民

共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业 板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，制定 了《江苏爱康太阳能科技股份有限公司募集资金使用管理制度》，规范了募集资金的存储、 使用、投向变更、管理与监督等业务活动。

根据上述管理制度，公司对募集资金实行专户存储，与相关各方签订了《募集资金三 方监管协议》，具体如下：

A、2011 年 09 月 06 日公司连同保荐机构平安证券有限责任公司分别与上海浦东发展银 行股份有限公司江阴支行、中信银行股份有限公司无锡城北支行签订《募集资金三方监管 协议》，三方承诺所开的募集资金专户仅用于公司超募资金的存储和使用，不得用作其他 用途。

B、2011 年 09 月 06 日公司连同子公司苏州爱康光伏安装系统有限公司与中国银行股份 有限公司江阴华士支行及保荐机构平安证券有限责任公司签订了《募集资金四方监管协 议》，四方承诺所开的募集资金专户仅用于苏州爱康光伏安装系统有限公司年产 300MW 光 伏发电系统安装支架扩建项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

C、2011 年 09 月 06 日公司连同子公司苏州爱康光伏新材料有限公司与中国建设银行股 份有限公司张家港支行及保荐机构平安证券有限责任公司签订了《募集资金四方监管协 议》，四方承诺所开的募集资金专户仅用于苏州爱康光伏新材料有限公司年产 2220 万平方 米 EVA 太阳能电池胶膜扩建项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

D、2011 年 09 月 06 日公司连同子公司南通爱康太阳能器材有限公司与中国农业银行股 份有限公司江阴华士支行及保荐机构平安证券有限责任公司签订了《募集资金四方监管协 议》，四方承诺所开的募集资金专户仅用于南通爱康太阳能器材有限公司年产 550 万套太 阳能电池边框扩建项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

（2）募集资金在各银行账户的存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金专项账户及其存储余额情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **银行名称** | **账号** | **余额** | **备注** |
| 上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行 | 92050155300000316 | 20,359.28 |  |
| 中信银行股份有限公司无锡城北支行 | 7322110182400006997 | 13,673.62 |  |
| 中国银行股份有限公司江阴华士支行 | 458558718678 | 48,958,965.52 |  |
| 中国建设银行股份有限公司张家港支行 | 32201986236051508756 | 114,687,637.47 | 注 1 |
| 中国农业银行股份有限公司江阴华士支行 | 641401040008554 | 73,227,108.46 |  |
| 合计 |  | 236,907,744.35 |  |

注 1：为了提高资金存款收益，本公司在上述募集资金专项账户所在银行另行开设了从属于募集资金账户的定期存款 账户，该等账户纳入募集资金账户统一管理，不得用于结算或提取现金，到期后该账户内的资金只能转入募集资金账户。 上表中国建设银行股份有限公司张家港支行的存储余额包括定期存款账户余额 100,000,000.00 元。

5、募集资金使用情况对照表：（后附表）

6、其他事项 本年度公司除首发公开募集资金外，未有其他形式的公开募集资金事项。 根据《中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，公司董事会出具了《关于公司 2011

年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，中瑞岳华会计师事务所对募集资金的存放和 使用情况出具了专项审核报告，保荐机构平安证券有限责任公司对公司本年度的募集资金 使用情况发表了专项核查意见。

中瑞岳华会计师事务所对募集资金的存放和使用情况出具的专项审核报告的鉴证结论 为：

贵公司截至 2011 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项 报告》在所有重大方面按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司 规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资 金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

平安证券有限责任公司对公司本年度的募集资金使用情况发表的专项核查意见为：

爱康科技募集资金存放与使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易 所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管 理细则》、《江苏爱康太阳能科技股份有限公司募集资金使用管理制度》等法规和文件的规 定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利 益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

公司董事会《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》全文刊登在《中国 证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。中瑞岳华会计师事务 所对募集资金的存放和使用情况出具的专项审核报告及保荐机构平安证券有限责 任公 司发表的专项核查意见刊登在巨潮资讯网。



**募集资金使用情况对照表**

编制单位：江苏爱康太阳能科技股份有限公司 金额单位:人民币万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | | 75,865.07 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 52,254.99 | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | - | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 52,254.99 | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | - | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | |  | |
| 承诺投资项目和超募资金 投向 | 是否已变更 项目（含部 分变更） | 募集资金 承诺投资 总额 | 调整后投 资总额(1) | 本年度投 入金额 | 截至期末累计 投入金额(2) | 截至期末投资 进度（%）(3)＝ (2)/(1) | 项目达到 预定可使 用状态日 期 | 本年度实现的 效益 | 是否达到 预计效益 | 项目可行 性是否发 生重大变 化 |
| 承诺投资项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、年产 550 万套太阳能电 池边框扩建项目 | 否 | 17,930.00 | 17,930.00 | 10,652.37 | 10,652.37 | 59.41% | 2012 年 9  月 | - | - | 否 |
| 2、年产 2220 万平方米 EVA 太阳能电池胶膜扩建项目 | 否 | 18,660.80 | 18,660.80 | 7,203.52 | 7,203.52 | 38.60% | 2012 年 9  月 | - | - | 否 |
| 3、年产 300MW 光伏发电系 统安装支架扩建项目 | 否 | 10,704.80 | 10,704.80 | 5,829.63 | 5,829.63 | 54.46% | 2012 年 9  月 | - | - | 否 |
| 承诺投资项目小计 |  | 47,295.60 | 47,295.60 | 23,685.52 | 23,685.52 | 50.08% |  |  |  |  |
| 超募资金投向 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、归还银行贷款 |  |  |  | 9,000.00 | 9,000.00 |  |  |  |  |  |
| 2、永久性补充流动资金 |  |  |  | 19,569.47 | 19,569.47 |  |  |  |  |  |
| 超募资金投向小计 |  |  |  | 28,569.47 | 28,569.47 |  |  |  |  |  |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 合计 |  |  |  | 52,254.99 | 52,254.99 |  |  |  |  |  |  |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | | | | | 募集资金投资项目均在建设期，建设进度良好，部分处于试投产期间。 | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | 项目可行性未发生重大变化 | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | | | | | 公司于 2011 年 8 月 25 日第一届董事会第一次临时会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款  和永久性补充流动资金的议案》，拟使用超募资金 28,569.47 万元用于归还银行贷款和永久性补充流  动资金，其中 26,000.00 万元用于归还银行贷款，2,569.47 万元用于永久性补充流动资金，并于 2011  年 8 月 29 日进行了公告。于 2011 年 10 月 17 日第一届董事会第三次临时会议审议通过了《关于修正  部分超募资金使用计划的议案》，同意拟修正超募资金总计 28,569.47 万元人民币的使用计划，其中  9,000.00 万元用于归还银行贷款，19,569.47 万元用于永久补充流动资金，并于 2011 年 10 月 19 日  进行了公告。截止 2011 年 12 月 31 日，超募资金已按照公告内容划出专户，并投入使用。 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及臵换情况 | | | | | 2011 年 11 月 8 日，公司第一届董事会第四次临时会议审议通过了《江苏爱康太阳能科技股份有限公  司关于以募集资金臵换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，决定用募集资金 18,977.66 万元臵  换预先已投入募集资金项目的自筹资金，并于 2011 年 11 月 9 日进行了公告。截至 2011 年 12 月 31  日，公司总应臵换金额为 18,977.66 万元,总实际臵换金额为 17,547.63 万元，尚未臵换金额为 1,430.03  万元。臵换自筹资金具体情况如下：账户 641401040008554 中应臵换金额为 8,327.30 万元，实际臵  换金额为 7,000.00 万元，尚未臵换金额为 1,327.30 万元；账户 32201986236051508756 中应臵换金  额为 6,252.73 万元，实际臵换金额为 6,150.00 万元，尚未臵换金额为 102.73 万元；账户 458558718678  中应臵换金额为 4,397.63 万元，实际臵换金额为 4,397.63 万元。公司于 2012 年 2 月 10 日从账户  641401040008554 中臵换出 1,327.30 万元，于 2012 年 2 月 17 日从账户 32201986236051508756  中臵换出 102.73 万元，截止报告出具日公司以募集资金臵换预先已投入募投项目的自筹资金已经执行 完毕。 | | | | | | | |
| 用闲臵募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | | | | | 截至 2011 年 12 月 31 日,公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。 | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

### （二）募集资金外的对外投资情况

1、2011年9月，公司同意以自有资金600万元同苏州多彩铝业有限责任公司、 恒怡发展有限公司共同投资设立江阴爱康光伏焊带有限公司。公司股权结构为：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 持股比例（%） |
| 1 | 江苏爱康太阳能科技股份有限公司 | 600 | 60% |
| 2 | 恒怡发展有限公司 | 200 | 20% |
| 3 | 苏州多彩铝业有限责任公司 | 200 | 20% |

2012年2月公司受让苏州多彩铝业有限责任公司在本公司控股子公司江阴爱 康光伏焊带有限公司中20%的股权，交易对价为200万元人民币。股权转让后， 公司股权结构为：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 持股比例（%） |
| 1 | 江苏爱康太阳能科技股份有限公司 | 800 | 80% |
| 2 | 恒怡发展有限公司 | 200 | 20% |

2、2011 年 11 月，公司同青海蓓翔新能源开发有限公司原股东签署股权转 让协议书和增资协议书，协议约定：公司以 800 万人民币收购青海蓓翔新能源开 发有限公司 80%的股权，股权转让结束后，公司对目标公司增资 1.52 亿元，其 他股东同比例增资。增资完成后，目标公司注册资本 2 亿元。目标公司股权结构 为：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 持股比例（%） |
| 1 | 江苏爱康太阳能科技股份有限公司 | 16000 | 80% |
| 2 | 熊元福 | 4000 | 20% |

2012 年 1 月，青海蓓翔新能源开发有限公司完成股权转让和首期增资的工商 变更手续，2012 年 3 月，公司对目标公司增资全部到位。

### 四、董事会日常工作情况

**（一）董事会的会议情况及决议内容** 报告期内共计召开 12 次董事会，具体情况如下：

1、2011年1月10日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议并通过以下议

案：

（1）关于向全资子公司苏州爱康光伏安装系统有限公司增资的议案；

（2）关于向全资子公司苏州爱康光伏新材料有限公司增资的议案；

（3）关于向全资子公司南通爱康太阳能器材有限公司增资的议案；

（4）关于向全资子公司张家港保税区爱康商贸有限责任公司增资的议案；

（5）关于向广东爱康实施第二轮增资等的议案。

（6）关于向招商银行江阴支行申请流动资金贷款的议案

（7）关于为爱康新材料贷款提供担保的议案

（8）关于召开第三次临时股东大会的议案。

2、2011年2月10日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议并通过以下议案：

（1）关于向中国农业银行江阴华士支行申请抵押贷款的议案

（2）关于向江阴农村商业银行申请抵押贷款的议案

（3）关于向中国银行江阴华士支行申请抵押贷款的议案

（4）关于向中国农业银行江阴支行申请承兑汇票的议案（一）

（5）关于向中国农业银行江阴支行申请承兑汇票的议案（二）

（6）关于召开第四次临时股东大会的议案

3、2011年3月20日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议并通过以下议案：

（1）2010年度董事会工作报告；

（2）2010年度总经理工作报告；

（3）2010年度财务决算报告；

（4）2011年度预算报告；

（5）2010年度独立董事述职报告；

（6）2010年度利润分配方案；

（7）关于聘任2011年度审计师的议案；

（8）关于投资焊带项目的议案

（9）关于向商业银行申请授信的议案

（10）关于向商业银行申请贷款的议案

（11）关于为子公司银行贷款提供担保的议案

（12）关于实施ERP管理系统的议案

（13）关于聘请IBM公司实施管理咨询的议案

（14）关于召开2010年度股东大会的议案。

（注：上述董事会会议召开时，公司尚未上市，会议决议未单独公开披露。）

4、第一届董事会第一次临时会议于 2011 年 8 月 25 日召开。本次会议的决议

公告刊登于 2011 年 8 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、

《证券日报》和巨潮资讯网。

5、第一届董事会第二次临时会议于 2011 年 9 月 20 日召开。本次会议的决议

公告刊登于 2011 年 9 月 22 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、

《证券日报》和巨潮资讯网。

6、第一届董事会第三次临时会议于 2011 年 10 月 17 日召开。本次会议的决

议公告刊登于 2011 年 10 月 19 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、

《证券日报》和巨潮资讯网。

7、第一届董事会第四次临时会议于 2011 年 11 月 8 日召开。本次会议的决议

公告刊登于 2011 年 11 月 9 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、

《证券日报》和巨潮资讯网。

8、第一届董事会第五次临时会议于 2011 年 11 月 19 日召开。本次会议的决

议公告刊登于 2011 年 11 月 22 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、

《证券日报》和巨潮资讯网。

9、第一届董事会第六次临时会议于 2011 年 11 月 25 日召开。本次会议的决

议公告刊登于 2011 年 11 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、

《证券日报》和巨潮资讯网。

10、第一届董事会第七次临时会议于 2011 年 11 月 29 日召开。本次会议的决

议公告刊登于 2011 年 11 月 30 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、

《证券日报》和巨潮资讯网。

11、第一届董事会第八次临时会议于 2011 年 12 月 6 日召开。本次会议的决

议公告刊登于 2011 年 12 月 7 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、

《证券日报》和巨潮资讯网。

12、第一届董事会第九次临时会议于 2011 年 12 月 29 日召开。本次会议的决

议公告刊登于 2011 年 12 月 30 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、

《证券日报》和巨潮资讯网。

**（二）董事会对股东大会决议的执行情况** 报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规

则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的各项事宜。 根据 2010 年第三次临时股东大会决议，董事会办理了向苏州爱康光伏安装

系统有限公司、苏州爱康光伏新材料有限公司、张家港保税区爱康商贸有限责任 公司、南通爱康太阳能器材有限公司、广东爱康太阳能科技有限公司的增资手续； 根据 2010 年年度股东大会决议，董事会续聘了安永华明会计师事务所为公司

2011 年度审计机构；确定了 2010 年年度利润分配方案：2010 年度不进行利润分

配，也不进行公积金转增股本；ERP、IBM 管理咨询项目正在执行当中；根据 2011

年第一次临时股东大会，改聘中瑞岳华会计师事务所为本公司 2011 年度审计机

构；根据 2011 年第二次临时股东大会决议收购并完成对青海蓓翔新能源开发有 限公司的增资手续，公司债券的发行正在筹备中。

报告期内股东大会审议通过的各项制度和其他各项议案均得到落实执行。

**（三）董事会审计委员会的履职情况汇总报告** 报告期内，公司董事会审计委员会依据《公司章程》、《审计委员会工作细

则》等相关规定规范运作，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司财 务信息及其披露情况，审核了公司重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经 营情况，督促和指导公司审计部对公司财务管理运行情况定期和不定期的检查和 评估。

审计委员会按照年报审计工作相关规程规定，做好2011 年度报告审计的相关 工作，对财务报表出具审核意见，与审计机构进行及时沟通，对审计机构的审计 工作进行总结评价，对选聘公司年度审计机构出具意见，具体情况如下：

1、对财务报告的审议意见

（1）在年审注册会计师进场前，公司审计委员会审阅了公司提交审计的2011 年

审计工作。

（2）在会计师出具初步审计意见后，公司审计委员会再一次审阅了公司2011 年度财务报告，并形成书面意见，同意该初步审计意见。

（3）在年审注册会计师出具2011年度财务报告正式审计意见后，董事会审计 委员会召开专门会议，对经审计的2011年度财务会计报告进行了审阅。审计委员 会同意将经中瑞岳华会计师事务所审计的公司2011年度财务报告提交董事会审 议。

2、对会计师事务所工作的督促情况 审计委员会根据年审注册会计师的审计工作进程，以会谈、电话并书面提醒

形式进行跟踪，并对审计完成情况进行督促。审计过程中，根据公司情况对审计 事务所提出相关要求，并对审计结果进行仔细审核。

3、向董事会提交的会计师事务所从事公司2011年度审计工作的总结评价 审计委员会对中瑞岳华会计师事务所对公司2011年度的审计情况进行了总结

和评价，认为该所审计程序恰当，审计证据充分，发表的审计意见恰当。该所执 业人员工作态度认真、工作作风严谨求实、勤勉尽责，客观、独立、公正，按时 完成了公司2011 年年报审计工作。

4、续聘或改聘会计师事务所的意见 报告期内，董事会审计委员会对解聘安永华明会计师事务所和改聘中瑞岳华

会计师事务所发表了明确同意意见。针对2012年度续聘会计师事务所事宜，董事 会审计委员会认为，中瑞岳华会计师事务所能按照中国注册会计师审计准则要 求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正的对公司会计报告发表意见。 为保持公司会计报表审计工作的连续性，向董事会建议继续聘请其为公司2012 年度财务审计机构。

5、关于聘任内审部门负责人的意见 报告期内，董事会审计委员会同意聘任丁惠华女士为本公司内审机构负责人，

并提交董事会审议通过。

**（四）董事会薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告** 报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员

会实施细则》等相关规定规范运作，对公司董事薪酬、公司高级管理人员薪酬、

年度公司高管薪酬发放情况、管理层考核等提出了意见和建议。

薪酬与考核委员会认真审查了公司2011 年年度报告中董事和高级管理人员 的薪酬情况，认为公司董事和高级管理人员的薪酬标准符合公司薪资的规定，公 司2011年年度报告中所披露的董事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

### （五）董事会提名委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会实施细则》等相关规定规 范运作，对公司高级管理人员的聘任提名事项进行讨论沟通，做到客观、公正，有效规范了 高级管理人员的产生，提高了公司经营管理效率。

**（六）董事会战略委员会的履职情况汇总报告** 报告期内董事会战略委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。结

合目前的行业现状，讨论了公司战略转型计划未来发展和投资计划，为公司下一 步发展做出指示和要求。

### 五、利润分配预案或资本公积金转增股本预案

**（一）近三年（含报告期）的利润分配方案或预案** 1、2009 年度利润分配方案

2009 年度可分配利润为 48497540.22 元，经董事会决议公司向全体股东现金 分红 9745460 元， 各股东按持股比例分取红利。

2、2010 年度利润分配方案

根据第一届董事会第六次会议审议和 2010 年度股东大会表决，公司 2010 年 度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

3、2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案 经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2011 年度归属于上

市公司股东的净利润为 197,263,945.56 元，母公司净利润为 216,389,163.51

元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，以 2011 年度母公司实现的净利

润 216,389,163.51 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 21,638,916.35 元，加

上年初未分配利润 59,619,988.70 元，截止 2011 年 12 月 31 日止，公司可供分

配利润为 254,370,235.86 元。本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展 的原则，拟作如下分配预案：

（1）以 2011 年 12 月 31 日的总股本 200,000,000 股为基数，拟按每 10 股

派发现金股利人民币 5.00 元（含税），共计人民币 100,000,000.00 元。

（2）以 2011 年 12 月 31 日的总股本 200,000,000 股为基数，拟以股本溢价

形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，此预案实施后公司总股本由 200,000,000 股增加为 300,000,000 股，资本公积-股本溢价（母公司）由

927,491,194.90 元减少为 827,491,194.90 元。

**（二）公司前三年现金分红情况** 单位：元

（含税）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率 |  |
| 分红年度 | 现金分红金额 | 年度可分配利润 |
|  |  |  |
| 2010 年 | 0.00 | 101,467,327.77 | 0.00% | 59,619,988.70 |
| 2009 年 | 9,745,460.00 | 48,721,320.22 | 20.00% | 50,355,198.95 |
| 2008 年 | 48,000,000.00 | 47,995,858.88 | 100.01% | 49,015,682.91 |

**六、内幕信息知情人制度的建立和实施情况** 公司制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第四届董事会第十

二次会议审议通过后执行。 报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，能够按照制度

要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整登记内 幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知 情人名单。

报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况进行 严格自查，没有发现任何违法违规现象。公司及相关人员没有因内幕交易而被监 管部门采取监管措施或行政处罚的情况，董事、监事和高级管理人员没有违规买 卖公司股票的情况。

**七、公司投资者关系管理** 公司《投资者关系管理制度》在公司上市后正式开始执行，董事会办公室作

为公司投资者关系管理的职能部门，在董事会秘书的领导下开展投资者关系管理 的具体工作。报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及公司《信 息披露管理制度》的规定和要求，认真做好投资者关系管理，及时、真实、准确 的向投资者披露公司的相关信息，通过投资者互动平台、电话、邮件等方式与投 资者沟通，规范接待机构投资者的实地调研，在不违反公平披露的原则下解答相 关问题，保持与投资者的良好沟通。

报告期内，公司接受投资者来访情况如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2011 年 08 月 17 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 安信证券 苏旺兴 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 08 月 19 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 东吴基金 宫在轶、王 少成 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 08 月 19 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 信诚基金 王 睿 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 08 月 19 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 上投摩根基金 李 博 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 08 月 19 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 华宝兴业基金 朱 杉 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 08 月 19 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 尚雅投资 石波、成佩 剑 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 08 月 19 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 平安证券 周紫光、 张海 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 09 月 08 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 东兴证券 弓永峰 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 09 月 08 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 申银万国 孟烨勇 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 09 月 13 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 南方基金 雷嘉源 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 09 月 13 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中投证券 马 蘅 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 09 月 16 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 鹏华基金 王 忱 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 09 月 30 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 何先生 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 10 月 14 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 谢先生 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 10 月 19 日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 华宝证券 王慧 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 10 月 24 日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 每日经济新闻 许金民 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |
| 2011 年 10 月 31 日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 金陵晚报 史亮 | 了解公司经营情况，未来行业 发展前景 |

# 第九节 监事会工作报告

**一、监事会工作情况** 报告期内，公司监事会共召开了四次会议，具体情况如下： 1、第一届监事会第一次临时会议于 2011 年 8 月 25 日召开。审议通过了下

列议案：

（1）《关于修订<公司章程>(草案)部分条款的议案》

（2）《关于设立募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》

（3）《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》 本次会议的决议公告刊登于 2011 年 8 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》、

《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

2、第一届监事会第二次临时会议于 2011 年 9 月 20 日召开。审议通过了下 列议案：

（1）《关于更换会计师事务所的议案》

（2）《关于公司为子公司申请银行授信提供担保的议案》

（3）《关于聘任公司内审机构负责人的议案》

本次会议的决议公告刊登于 2011 年 9 月 22 日的《证券时报》、《上海证券报》、

《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

3、第一届监事会第三次临时会议于 2011 年 10 月 17 日召开。审议通过了下 列议案：

（1）《2011 年第三季度报告全文》

（2）《2011 年第三季度报告正文》

（3）《关于修正部分超募资金使用计划的议案》

本次会议的决议公告刊登于 2011 年 10 月 19 日的《证券时报》《、上海证券报》、

《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

4、第一届监事会第四次临时会议于 2011 年 11 月 8 日召开。审议通过了下列 议案：

《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》 本次会议的决议公告刊登于 2011 年 11 月 9 日的《证券时报》、《上海证券报》、

《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。 **二、监事会对公司 2011 年度有关事项发表的独立意见**

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》相关

条款，着重从日常依法运营、规范财务运作等方面认真开展监督工作，保护了公 司及广大股东的整体利益，监事会对报告期内有关情况发表独立意见如下：

1、公司依法运作情况 在报告期内，监事会列席了公司股东大会和董事会会议，对各项决议的制定

和贯彻实施了监督和保障作用。公司监事会认为，公司 2011 年的经营运作正常， 公司董事会成员在执行公司职务时，符合公司章程的规定，无违反法律、法规、 公司章程或损害公司和股东利益的行为发生。公司监事会认为，公司经营管理班 子做到了勤勉尽职、忠于职守，在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程 或损害公司和股东利益的行为发生。

2、检查公司财务的情况

监事会对公司 2011 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审 核，认为：公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好。中瑞岳华会计师 事务所出具了无保留意见的审计报告，该报告真实、客观和准确地反映了公司的 财务状况和经营成果。

3、关联交易情况 监事会对公司报告期内发生的关联交易进行了监督和核查，认为公司发生的

关联交易决策程序合法，交易价格公允，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

4、对外担保、关联方占用资金情况

通过对公司 2011 年度发生的对外担保的监督、核查，认为：报告期内公司没 有为公司的股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人违规提供担保。

5、对内部控制自我评价报告的意见 按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范

运作指引》等规定的要求，公司董事会审计委员会提交了《2011 年度内部控制 自我评价报告》，经过认真阅读报告内容，并与公司管理层和相关管理部门交流， 查阅公司各项管理制度，我们认为：

公司建立了较为完善的内部控制制度并得到有效执行，内部控制体系符合国

家相关法律法规要求，对公司生产经营起到较好的风险防控作用。董事会出具的

《关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》真实客观地反映了公司内部控 制制度建立和运行的情况。

6、对公司董事会编制的 2011 年度报告发表的审核意见经审核，监事会认为

公司董事会编制《江苏爱康太阳能科技股份有限公司 2011 年年度报告》及摘要 的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地 反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

# 第十节 重要事项

**一、重大诉讼、仲裁事项** 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

**二、破产重整相关事项** 报告期内公司未发生破产重整等相关事项。

### 三、 报告期内公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险 公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。 四、收购及出售资产、企业合并事项 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方 或最终控 制方 | 被收购或置入资 产 | 购买日 | 交易价 格 | 自购买日起至本 年末为公司贡献 的净利润（适用于 非同一控制下的 企业合并） | 本年初至本 年末为公司 贡献的净利 润（适用于同 一控制下的 企业合并） | 是否为关 联交易 | 定价原则 | 所涉及的 资产产权 是否已全 部过户 | 所涉及 的债权 债务是 否已全 部转移 | 与交易 对方的 关联关 系（适用 关联交 易情形） |
| 自然人熊 元福、万 叶谢 | 青海蓓翔新能源 开发有限公司 | 2011 年  12 月 22  日 | 800.00 | -5.74 | 0.00 | 否 | 以评估价为 基础，由双 方协商确定 | 是 | 是 | 非关联 方 |

**五、股权激励计划实施事项** 报告期内，公司无股权激励计划。

**六、重大关联交易事项** 报告期内，公司未发生重大关联交易。发生的关联交易情况如下： 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 向关联方采购产品和接受劳务 | | 交易产品 |
| 交易金额 | 占同类交易金额的比 例 |
| 江阴爱康农业科技有限公司 | 4,000,000.00 | 0.50% | 新建厂区绿化工程 |
| 江阴爱康农业科技有限公司 | 229,497.63 | 0.02% | 办公场所盆景 |
| 合计 | 4, 229,497.63 | 0.52% |  |

### 七、报告期内重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、 租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司不存在违反《公司法》和公司章程有关规定对外提供 担保的情况，除对控股子公司进行综合授信担保外，不存在为控股股东（实际控

制人）及其关联方提供担保的行为，也不存在以前发生并延续到报告期的其他对 外担保事项：

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  |  | | |  | |  | | |  | 是否 为关 联方 担保  （是 或否） |
| 担保额度相 关公告披露 日和编号 | 实际发生日期  （协议签署 日） |
| 实际担保金 额 | | | 是否履行完 毕 |
| 担保对象名称 | 担保额度 | | 担保类型 | | 担保期 | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  | | |  |
|  |  |
| 报告期内审批的对外担保额度合计  （A1） | | | 0.00 | | | | 报告期内对外担保实际发生额 合计（A2） | | | | | 0.00 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合 计（A3） | | | 0.00 | | | | 报告期末实际对外担保余额合 计（A4） | | | | | 0.00 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  | |  | | |  | |  | |  | 是否 为关 联方 担保  （是 或否） |
| 担保额度相 关公告披露 日和编号 |
| 实际发生日期（协 议签署日） | | 实际担保金 额 | | | 是否履行完 毕 |
| 担保对象名称 | 担保额度 | | 担保类型 | | 担保期 | |
|  |  | |  | |  | |
|  | |  | | |  |
|  |
| 苏州爱康光伏新材料 有限公司 | 上市前，未 公开披露 | 24,300.00 | | 2011 年 01 月 30  日 | | 14,070.00 | | | 一般担保 | | 5 年 | | 否（尚有  9070 万元） | 是 |
| 苏州爱康光伏安装系 统有限公司 | 上市前，未 公开披露 | 14,000.00 | | 2011 年 09 月 27  日 | | 4,000.00 | | | 一般担保 | | 2 年 | | 否 | 是 |
| 南通爱康太阳能器材 有限公司 | 2011 年 9 月  22 日第一届 董事会第二 次临时会 议，公告编 号：2011-15 | 58,800.00 | | 2011 年 10 月 28  日 | | 10,400.00 | | | 一般担保 | | 5 年 | | 否 | 是 |
| 无锡爱康太阳能电子 科技有限公司 | 上市前，未 公开披露 | 2,000.00 | | 2010 年 12 月 27  日 | | 1,000.00 | | | 一般担保 | | 1 年 | | 是 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合 计（B1） | | | 132,900.00 | | | | 报告期内对子公司担保实际发 生额合计（B2） | | | | | 29,470.00 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额 度合计（B3） | | | 132,900.00 | | | | 报告期末对子公司实际担保余 额合计（B4） | | | | | 23,470.00 | | |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | |  |  | | | 报告期内担保实际发生额合计  （A2+B2） | | | | | 29,470.00 | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1 | | | ） | 132,900.00 | | |
|  | | |  |  | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计  （A3+B3） | | | 132,900.00 | | | | 报告期末实际担保余额合计  （A4+B4） | | | | | 23,470.00 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | 16.91% |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | 0.00 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额  （D） | 0.00 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | 0.00 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 0.00 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 无 |

公司独立董事关于累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况发表的 独立意见

公司能够认真贯彻执行证监发[2003]56 号、证监发[2005]120 号文件等规 定，2011 年没有发生违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至 2011

年 12 月 31 日的违规对外担保情况；报告期内公司未为除控股子公司之外的其

他公司提供担保。报告期内，对子公司担保实际发生额为 29,470.00 万元，本

报告期末，对子公司担保余额为 23,470.00 万元。报告期内的对外担保均履行了 严格的审批程序，对外担保均为对控股子公司的担保，财务风险可以控制。

（三）公司未发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。 **八、控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 向关联方提供资金（万元） | | 关联方向上市公司提供资金（万元） | |
| 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 江阴爱康农业科技有限公司 | 701.52 | 500.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 701.52 | 500.00 | 0.00 | 0.00 |

公司与江阴爱康农业科技有限公司之间为经营性资金往来。 **九、承诺事项及履行情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 履行情况 |
| 股改承诺 | - | - | - |
| 收购报告书或权益变动报告书 中所作承诺 | - | - | - |
| 重大资产重组时所作承诺 | - | - | - |
|  | 发起人股东以及 全体董事、高管 | （1）控股股东江苏爱康实业有限责任公司、爱康国际控股有限公 司、江阴爱康投资有限公司、实际控制人邹承慧、爱康投资其他 全体自然人股东承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内， 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不 由发行人回购该部分股份。（2）其他发起人股东承诺：自本公司 | 严格执行 |
| 发行时所作承诺 |
|  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或 间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。（3）公 司全体董事、高管邹承慧、易美怀、季海瑜、徐国辉、李家康、 黄国云、钟德鸣承诺：本人在担任发行人董事、高级管理人员期 间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 百分之二十五；自离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的 公司股份。（4）控股股东江苏爱康实业有限责任公司、爱康国际 控股有限公司、江阴爱康投资有限公司、实际控制人邹承慧分别 向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：本公司（本人 将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责 不利用股份公司的股东地位损害股份公司及股份公司其他股东、 债权人的合法权益。在本承诺书签署之日，本公司、本公司（或  本人）控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开 发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任 何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未 参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞 争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。自本承 诺书签署之日起，本公司、本公司（或本人）控制的其他企业将 不生产、开发任何与股份公司生产、开发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 构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司 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。 自本承诺书签署之日起，如本公司、本公司（或本人）控制的其 他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品 和业务范围，本公司或本公司控制的其他企业将不与股份公司现 有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司 拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司或本公司控制的其他企 业将停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务 或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给 无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。（5）发行人、发行人  控股股东、发行人实际控制人分别出具承诺函，承诺不发生关联  方资金拆借行为。 | ）  ， |
| 其他承诺（含追加承诺） | 公司 | 报告期内，公司使用募集资金补充流动资金，公司承诺最近十二 个月内未进行证券投资等高风险投资，并承诺补充流动资金后， 十二个月内不进行证券投资等高风险投资。 | 严格执行 |

### 十、聘任会计师事务所情况

本公司自发起设立前到 2011 年 10 月，一直聘任安永华明会计师事务所为本 公司提供审计服务。双方签订的《审计业务约定书》已履行完毕。为保障公司 2011 年度财务报告的审计工作顺利进行，根据本公司《审计委员会议事规则》 的规定，在认真调查的基础上，审计委员会提名中瑞岳华会计师事务所（特殊普

通合伙）负责本公司的 2011 年的审计咨询工作，审计费为 50 万元。本次改聘

经第一届董事会第二次临时会议和 2011 年第一次临时股东大会表决通过并在

2011 年 9 月 22 日披露于巨潮资讯网。 **十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况**

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无 受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、 中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其 他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

### 十二、公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况。 十三、公司信息披露指引

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公告编号 | 公告名称 | 公告日期 |
| 2011-01 | 第一届董事会第一次临时会议决议的公告 | 2011 年 8 月 29 日 |
| 2011-02 | 第一届监事会第一次临时会议决议的公告 | 2011 年 8 月 29 日 |
| 2011-03 | 关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金公告 | 2011 年 8 月 29 日 |
| 2011-04 | 公司章程 | 2011 年 8 月 29 日 |
| 2011-05 | 平安证券有限责任公司关于募集资金使用的专项核查意见 | 2011 年 8 月 29 日 |
| 2011-06 | 关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的独立董事意见 | 2011 年 8 月 29 日 |
| 2011-07 | 关于签订募集资金监管协议的公告 | 2011 年 9 月 8 日 |
| 2011-08 | 关于更换保荐代表人的公告 | 2011 年 9 月 9 日 |
| 2011-09 | 关于控股子公司完成工商登记的公告 | 2011 年 9 月 9 日 |
| 2011-10 | 关于变更公司邮箱地址的公告 | 2011 年 9 月 15 日 |
| 2011-11 | 第一届董事会第二次临时会议决议的公告 | 2011 年 9 月 22 日 |
| 2011-12 | 第一届监事会第二次临时会议决议的公告 | 2011 年 9 月 22 日 |
| 2011-13 | 关于聘任公司内部审计负责人的公告 | 2011 年 9 月 22 日 |
| 2011-14 | 关于更换会计师事务所的公告 | 2011 年 9 月 22 日 |
| 2011-15 | 关于公司为子公司申请银行授信提供担保的公告 | 2011 年 9 月 22 日 |
| 2011-16 | 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知 | 2011 年 9 月 22 日 |
| 2011-17 | 关于向全资子公司增资的公告 | 2011 年 9 月 22 日 |
| 2011-18 | 内部控制规则落实情况自查表及整改计划 | 2011 年 9 月 22 日 |
| 2011-19 | 平安证券有限责任公司关于内控规则自查表的核查意见 | 2011 年 9 月 22 日 |
| 2011-20 | 独立董事关于第一届董事会第二次临时会议相关事项的独立意见 | 2011 年 9 月 22 日 |
| 2011-21 | 2011 年第一次临时股东大会决议的公告 | 2011 年 10 月 11 日 |
| 2011-22 | 二○一一年第一次临时股东大会的法律意见书 | 2011 年 10 月 11 日 |
| 2011-23 | 2011 年前三季度业绩预告 | 2011 年 10 月 11 日 |
| 2011-24 | 关于全资子公司完成工商变更登记的公告 | 2011 年 10 月 13 日 |
| 2011-25 | 第一届董事会第三次临时会议决议的公告 | 2011 年 10 月 19 日 |
| 2011-26 | 第一届监事会第三次临时会议决议的公告 | 2011 年 10 月 19 日 |
| 2011-27 | 独立董事关于第一届董事会第三次临时会议的独立意见 | 2011 年 10 月 19 日 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2011-28 | 关于修正部分超募资金使用计划的公告 | 2011 年 10 月 19 日 |
| 2011-29 | 平安证券有限责任公司关于修正部分超募资金使用计划的专项核查意见 | 2011 年 10 月 19 日 |
| 2011-30 | 2011 年第三季度报告全文 | 2011 年 10 月 19 日 |
| 2011-31 | 2011 年第三季度报告正文 | 2011 年 10 月 19 日 |
| 2011-32 | 关于完成工商变更登记的公告 | 2011 年 10 月 19 日 |
| 2011-33 | 意向性协议公告 | 2011 年 11 月 8 日 |
| 2011-34 | 第一届董事会第四次临时会议决议的公告 | 2011 年 11 月 09 日 |
| 2011-35 | 第一届监事会第四次临时会议决议的公告 | 2011 年 11 月 09 日 |
| 2011-36 | 关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告 | 2011 年 11 月 09 日 |
| 2011-37 | 关于网下发行限售股上市流通的提示性公告 | 2011 年 11 月 10 日 |
| 2011-38 | 关于发布上市前通过的管理制度的公告 | 2011 年 11 月 11 日 |
| 2011-39 | 关于收购青海蓓翔新能源开发有限公司部分股权公告 | 2011 年 11 月 22 日 |
| 2011-40 | 关于向青海蓓翔新能源开发有限公司增资的公告 | 2011 年 11 月 22 日 |
| 2011-42 | 第一届董事会第五次临时会议决议的公告 | 2011 年 11 月 22 日 |
| 2011-43 | 重大合同公告 | 2011 年 11 月 28 日 |
| 2011-44 | 第一届董事会第六次临时会议决议的公告 | 2011 年 11 月 28 日 |
| 2011-45 | 关于同苏州盛康光伏科技有限公司签订太阳能电池板采购合同的公告 | 2011 年 11 月 30 日 |
| 2011-46 | 关于同无锡盛康光伏科技有限公司签订太阳能电池板采购合同的公告 | 2011 年 11 月 30 日 |
| 2011-47 | 关于为青海蓓翔新能源开发有限公司提供担保的公告 | 2011 年 11 月 30 日 |
| 2011-48 | 第一届董事会第七次临时会议决议公告 | 2011 年 11 月 30 日 |
| 2011-49 | 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知 | 2011 年 11 月 30 日 |
| 2011-50 | 关于收购、增资青海蓓翔新能源开发有限公司的进展公告 | 2011 年 11 月 30 日 |
| 2011-51 | 第一届董事会第八次临时会议决议的公告 | 2011 年 12 月 7 日 |
| 2011-52 | 关于增加 2011 年第二次临时股东大会临时议案和变更投票方式的通知 | 2011 年 12 月 7 日 |
| 2011-53 | 关于增加第二次临时股东大会临时议案和变更投票方式通知的补充公告 | 2011 年 12 月 8 日 |
| 2011-54 | 2011 年第二次临时股东大会决议的公告 | 2011 年 12 月 17 日 |
| 2011-55 | 第一届董事会第九次临时会议决议的公告 | 2011 年 12 月 30 日 |
| 2011-56 | 关于签订委托代办股份转让协议的公告 | 2011 年 12 月 30 日 |
| 2011-57 | 关于为子公司银行授信提供担保的公告 | 2011 年 12 月 30 日 |
| 2011-58 | 重大事项进展公告 | 2011 年 12 月 30 日 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙） | RSM China Certified Public Accountants | 电话：+86(10)88095588 |
| 地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业 大厦 A 座 8-9 层 | Add:8-9 /F Block A Corporation Bldg.No.35 Finance Street Xicheng District  Beijing PRC | Tel： +86(10)88095588  传真：+86(10)88091190 |



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 邮政编码：100033 | Post Code:100033 | Fax： +86(10)88091190 |

# 审 计 报 告

中瑞岳华审字[2012]第 5207 号

### 江苏爱康太阳能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏爱康太阳能科技股份有限公司(以下简称“贵公司”) 及其子公司(统称“贵集团”) 财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司 的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合 并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照

企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维 护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

**二、注册会计师的责任** 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照

中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求 我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否 不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。 选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报 表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和 公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有 效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估 计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基 础。



### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公 允反映了江苏爱康太阳能科技股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合

并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及江苏爱康太阳

能科技股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果 和现金流量。

|  |  |
| --- | --- |
| 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙） | 中国注册会计师： |
| 中国·北京 | 中国注册会计师： |
|  | 2012 年 4 月 22 日 |

|  |
| --- |
| **合并资产负债表** |
| 2011 年 12 月 31 日 |

编制单位：江苏爱康太阳能科技股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 年末数 | 年初数 |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 七、1 | 894,117,843.09 | 166,826,702.04 |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 368,000.00 |  |
| 应收票据 | 七、3 | 9,150,000.00 | 8,949,020.92 |
| 应收账款 | 七、4 | 200,997,071.46 | 141,042,144.40 |
| 预付款项 | 七、6 | 70,556,067.17 | 14,013,725.00 |
| 应收利息 | 七、7 | 2,108,793.83 | 485,838.22 |
| 其他应收款 | 七、5 | 59,191,461.48 | 7,021,049.81 |
| 存货 | 七、8 | 206,873,093.48 | 166,302,200.33 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 七、9 | 3,169,582.45 | 1,854,038.35 |
| **流动资产合计** |  | 1,446,531,912.96 | 506,494,719.07 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 七、10 | 95,157,985.70 | 35,408,183.13 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 七、11 | 666,210,492.46 | 118,755,048.89 |
| 在建工程 | 七、12 | 270,560,869.19 | 49,253,482.87 |
| 工程物资 | 七、13 | 1,816,175.24 |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 七、14 | 163,844,530.42 | 126,231,751.99 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 | 七、15 | 7,758,936.15 |  |
| 长期待摊费用 | 七、16 | 18,361,414.55 | 2,388,276.76 |
| 递延所得税资产 | 七、17 | 6,678,825.85 | 2,275,689.45 |
| 其他非流动资产 | 七、18 | 34,089,835.91 | 25,413,054.99 |
| **非流动资产合计** |  | 1,264,479,065.47 | 359,725,488.08 |
| **资产总计** |  | 2,711,010,978.43 | 866,220,207.15 |

（转下页）

|  |  |
| --- | --- |
| **合并资产负债表(续)** | |
| 2011 年 12 月 31 日 |  |
| 编制单位：江苏爱康太阳能科技股份有限公司 | 金额单位：人民币元 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 年末数 | 年初数 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 | 七、21 | 616,201,689.99 | 242,346,469.62 |
| 交易性金融负债 | 七、22 |  | 2,362,680.00 |
| 应付票据 | 七、23 | 120,198,240.00 | 70,000,000.00 |
| 应付账款 | 七、24 | 209,715,981.51 | 96,484,823.60 |
| 预收款项 | 七、25 | 5,484,842.03 | 524,687.18 |
| 应付职工薪酬 | 七、26 | 9,355,026.62 | 9,672,384.15 |
| 应交税费 | 七、27 | -61,121,536.42 | -18,492,057.28 |
| 应付利息 | 七、28 | 4,278,422.27 | 197,180.51 |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 | 七、29 | 59,534,696.07 | 6,977,434.60 |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、30 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 七、31 | 819,374.72 | 4,174,815.44 |
| **流动负债合计** |  | 974,466,736.79 | 424,248,417.82 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 | 七、32 | 254,700,000.00 | 10,000,000.00 |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延所得税负债 | 七、17 | 55,200.00 |  |
| 其他非流动负债 | 七、33 | 80,662,800.00 |  |
| **非流动负债合计** |  | 335,418,000.00 | 10,000,000.00 |
| **负债合计** |  | 1,309,884,736.79 | 434,248,417.82 |
| **所有者权益(或股东权益)：** |  |  |  |
| 实收资本(或股本) | 七、34 | 200,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 资本公积 | 七、35 | 927,721,373.49 | 219,070,280.80 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 七、36 | 32,361,256.25 | 10,722,339.90 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 七、37 | 227,631,287.99 | 52,006,258.78 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |
| 归属于母公司股东的所有者权益合计 |  | 1,387,713,917.73 | 431,798,879.48 |
| 少数股东权益 | 六、1 | 13,412,323.91 | 172,909.85 |
| **所有者权益合计** |  | 1,401,126,241.64 | 431,971,789.33 |
| **负债和所有者权益总计** |  | 2,711,010,978.43 | 866,220,207.15 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

|  |
| --- |
| **合 并 利 润 表** |
| 2011 年度 |

编制单位：江苏爱康太阳能科技股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 本年数 | 上年数 |
| **一、营业总收入** |  | 1,524,113,975.03 | 1,247,954,726.81 |
| 其中：营业收入 | 七、38 | 1,524,113,975.03 | 1,247,954,726.81 |
| **二、营业总成本** |  | 1,499,202,535.92 | 1,150,525,910.18 |
| 其中：营业成本 | 七、38 | 1,294,956,419.54 | 1,034,217,591.64 |
| 营业税金及附加 | 七、39 | 2,761,891.02 | 313,593.31 |
| 销售费用 | 七、40 | 33,805,995.67 | 34,169,872.43 |
| 管理费用 | 七、41 | 126,642,774.70 | 65,112,014.67 |
| 财务费用 | 七、42 | 39,452,690.78 | 16,630,138.13 |
| 资产减值损失 | 七、45 | 1,582,764.21 | 82,700.00 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号 填列） | 七、43 | 2,730,680.00 | -2,611,260.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、44 | 181,078,052.57 | 15,995,756.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投  资收益 |  | 21,552,530.28 | 20,700,593.73 |
| **三、营业利润（亏损以“－”号填列）** |  | 208,720,171.68 | 110,813,313.36 |
| 加：营业外收入 | 七、46 | 11,801,615.79 | 333,261.21 |
| 减：营业外支出 | 七、47 | 789,047.33 | 251,099.75 |
| 其中：非流动资产处臵损失 |  | 386,108.81 | 78,633.76 |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)** |  | 219,732,740.14 | 110,895,474.82 |
| 减：所得税费用 | 七、48 | 24,689,785.83 | 10,891,390.24 |
| **五、净利润（净亏损以"－"号填列）** |  | 195,042,954.31 | 100,004,084.58 |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | 197,263,945.56 | 101,467,327.77 |
| 少数股东损益 |  | -2,220,991.25 | -1,463,243.19 |
| **六、每股收益:** |  |  |  |
| (一)基本每股收益 | 七、49 | 1.18 | 0.74 |
| (二)稀释每股收益 | 七、49 | 1.18 | 0.74 |
| **七、其他综合收益** | 七、50 | 557.37 |  |
| **八、综合收益总额** |  | 195,043,511.68 | 100,004,084.58 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 197,264,363.59 | 101,467,327.77 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -2,220,851.91 | -1,463,243.19 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

## 合并现金流量表

2011 年度 编制单位：江苏爱康太阳能科技股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 本年数 | 上年数 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一、经营活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 1,360,142,347.6  9 | 1,274,189,053.4  5 |
| 收到的税费返还 |  | 132,363,519.37 | 118,310,059.06 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、51（1） | 50,236,793.76 | 32,372,935.29 |
| **经营活动现金流入小计** |  | 1,542,742,660.8  2 | 1,424,872,047.8  0 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 1,438,597,940.9  9 | 1,201,500,304.7  1 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 121,394,637.77 | 75,035,814.74 |
| 支付的各项税费 |  | 46,948,293.99 | 17,536,709.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、51（2） | 189,265,516.52 | 73,402,513.76 |
| **经营活动现金流出小计** |  | 1,796,206,389.2  7 | 1,367,475,342.5  7 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 七、52 | -253,463,728.45 | 57,396,705.23 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 140,000,000.00 |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  | 640,273.00 |
| 处臵固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额 |  | 132,596.63 |  |
| 处臵子公司及其他营业单位收到的现金净  额 |  |  | 881,321.42 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、51（3） | 45,300,000.00 | 2,000,000.00 |
| **投资活动现金流入小计** |  | 185,432,596.63 | 3,521,594.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金 |  | 554,946,032.76 | 204,643,354.15 |
| 投资支付的现金 |  | 15,000,000.00 |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净  额 |  | 7,257,930.71 |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、51（4） | 9,412,190.00 | 54,986,339.40 |
| **投资活动现金流出小计** |  | 586,616,153.47 | 259,629,693.55 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | -401,183,556.84 | -256,108,099.13 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 783,400,557.37 | 164,852,948.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  | 15,400,557.37 |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 1,190,774,743.1  2 | 526,552,753.02 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、51（5） |  | 35,502,000.00 |
| **筹资活动现金流入小计** |  | 1,974,175,300.4  9 | 726,907,701.02 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 572,219,522.75 | 430,629,495.28 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 34,810,634.44 | 26,860,022.86 |
| 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 | 七、51（6） | 11,054,183.99 |  |
| **筹资活动现金流出小计** |  | 618,084,341.18 | 457,489,518.14 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | 1,356,090,959.3  1 | 269,418,182.88 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | -4,027,912.07 | 206,395.03 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | 七、52 | 697,415,761.95 | 70,913,184.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、52 | 102,348,464.71 | 31,435,280.70 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 七、52 | 799,764,226.66 | 102,348,464.71 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：江苏爱康太阳能科技股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本年数 | | | | | | | | | | 上年数 | | | | | | | | | |
|  | 归属于母公司股东的所有者权益 | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权益 合计 | 归属于母公司股东的所有者权益 | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权益 合计 |
| 项 目 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减： 库存 股 | 专 项 储 备 | 盈余公积 | 一 般  风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减： 库存 股 | 专 项 储 备 | 盈余公积 | 一 般  风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 |
| **一、上年年末余额** | 150,000,000.00 | 219,070,280.80 |  |  | 10,722,339.90 |  | 52,006,258.78 |  | 172,909.85 | 431,971,789.33 | 62,581,088.23 | 63,129,752.35 |  |  | 1,015,682.91 |  | 48,497,540.22 |  | 1,636,153.04 | 176,860,216.75 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更  正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **二、本年年初余额** | 150,000,000.00 | 219,070,280.80 |  |  | 10,722,339.90 |  | 52,006,258.78 |  | 172,909.85 | 431,971,789.33 | 62,581,088.23 | 63,129,752.35 |  |  | 1,015,682.91 |  | 48,497,540.22 |  | 1,636,153.04 | 176,860,216.75 |
| **三、本期增减变动金额**  **（减少以“－”号填列）** | 50,000,000.00 | 708,651,092.69 |  |  | 21,638,916.35 |  | 175,625,029.21 |  | 13,239,414.06 | 969,154,452.31 | 87,418,911.77 | 155,940,528.45 |  |  | 9,706,656.99 |  | 3,508,718.56 |  | -1,463,243.19 | 255,111,572.58 |
| **（一）净利润** |  |  |  |  |  |  | 197,263,945.56 |  | -2,220,991.25 | 195,042,954.31 |  |  |  |  |  |  | 101,467,327.77 |  | -1,463,243.19 | 100,004,084.58 |
| **（二）其他综合收益** |  | 418.03 |  |  |  |  |  |  | 139.34 | 557.37 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **上述(一)和（二）小**  **计** |  | 418.03 |  |  |  |  | 197,263,945.56 |  | -2,220,851.91 | 195,043,511.68 |  |  |  |  |  |  | 101,467,327.77 |  | -1,463,243.19 | 100,004,084.58 |
| **（三）所有者投入和减**  **少资本** | 50,000,000.00 | 708,650,674.66 |  |  |  |  |  |  | 15,400,000.00 | 774,050,674.66 | 10,964,388.28 | 153,888,559.72 |  |  |  |  |  |  |  | 164,852,948.00 |
| 1.所有者投入资本 | 50,000,000.00 | 708,650,674.66 |  |  |  |  |  |  | 15,400,000.00 | 774,050,674.66 | 10,964,388.28 | 153,888,559.72 |  |  |  |  |  |  |  | 164,852,948.00 |
| 2.股份支付计入所有 者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **（四)利润分配** |  |  |  |  | 21,638,916.35 |  | -21,638,916.35 |  |  |  |  |  |  |  | 10,722,339.90 |  | -20,467,799.90 |  |  | -9,745,460.00 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 21,638,916.35 |  | -21,638,916.35 |  |  |  |  |  |  |  | 10,722,339.90 |  | -10,722,339.90 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.对所有者(或股东) 的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -9,745,460.00 |  |  | -9,745,460.00 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **（五）所有者权益内部**  **结转** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 76,454,523.49 | 2,051,968.73 |  |  | -1,015,682.91 |  | -77,490,809.31 |  |  |  |
| 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.股份制改造折股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 76,454,523.49 | 2,051,968.73 |  |  | -1,015,682.91 |  | -77,490,809.31 |  |  |  |
| **（六）专项储备** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **（七）其他** |  |  |  |  |  |  |  |  | 60,265.97 | 60,265.97 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **四、本期期末余额** | 200,000,000.00 | 927,721,373.49 |  |  | 32,361,256.25 |  | 227,631,287.99 |  | 13,412,323.91 | 1,401,126,241.64 | 150,000,000.00 | 219,070,280.80 |  |  | 10,722,339.90 |  | 52,006,258.78 |  | 172,909.85 | 431,971,789.33 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

## 资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：江苏爱康太阳能科技股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 年末数 | 年初数 |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 |  | 391,841,836.86 | 75,362,084.74 |
| 交易性金融资产 |  | 368,000.00 |  |
| 应收票据 |  | 3,100,000.00 | 8,949,020.92 |
| 应收账款 | 十三、1 | 267,639,771.60 | 114,391,859.86 |
| 预付款项 |  | 65,661,795.75 | 11,165,473.78 |
| 应收利息 |  | 1,274,023.80 | 99,655.72 |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | 十三、2 | 87,993,748.60 | 150,734,657.25 |
| 存货 |  | 149,034,334.06 | 100,456,252.05 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  | 1,591,816.65 | 1,269,844.47 |
| **流动资产合计** |  | 968,505,327.32 | 462,428,848.79 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 948,484,225.14 | 198,178,422.57 |
| 投资性房地产 |  | 1,085,877.34 | 1,144,145.18 |
| 固定资产 |  | 146,007,583.64 | 96,223,223.54 |
| 在建工程 |  | 2,297,386.89 | 5,943,443.00 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 44,751,186.08 | 32,916,025.59 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 15,105,971.32 | 1,037,495.39 |
| 递延所得税资产 |  | 56,589.92 | 305,672.50 |
| 其他非流动资产 |  | 7,612,436.62 | 4,441,190.51 |
| **非流动资产合计** |  | 1,165,401,256.95 | 340,189,618.28 |
| **资产总计** |  | 2,133,906,584.27 | 802,618,467.07 |

（转下页）

## 资产负债表(续)

2011 年 12 月 31 日

编制单位：江苏爱康太阳能科技股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 年末数 | 年初数 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 |  | 526,201,689.99 | 231,346,469.62 |
| 交易性金融负债 |  |  | 2,362,680.00 |
| 应付票据 |  | 112,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 应付账款 |  | 39,911,409.87 | 32,002,072.25 |
| 预收款项 |  | 3,488,723.34 | 459,556.52 |
| 应付职工薪酬 |  | 6,576,077.71 | 7,255,092.57 |
| 应交税费 |  | -5,304,132.05 | -6,865,015.03 |
| 应付利息 |  | 3,647,983.88 | 197,180.51 |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 |  | 2,607,569.80 | 2,577,766.35 |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他流动负债 |  | 499,374.72 | 4,099,815.44 |
| **流动负债合计** |  | 699,628,697.26 | 353,435,618.23 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 |  | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  | 55,200.00 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| **非流动负债合计** |  | 20,055,200.00 | 10,000,000.00 |
| **负债合计** |  | 719,683,897.26 | 363,435,618.23 |
| **所有者权益(或股东权益)：** |  |  |  |
| 实收资本(或股本) |  | 200,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 资本公积 |  | 927,491,194.90 | 218,840,520.24 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 32,361,256.25 | 10,722,339.90 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | 254,370,235.86 | 59,619,988.70 |
| **所有者权益(或股东权益)合计** |  | 1,414,222,687.01 | 439,182,848.84 |
| **负债和所有者权益(或股东权益)总计** |  | 2,133,906,584.27 | 802,618,467.07 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

## 利润表

2011 年度 编制单位：江苏爱康太阳能科技股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 本年数 | 上年数 |
| **一、营业收入** | 十三、4 | 1,259,785,380.07 | 1,176,279,960.93 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 1,049,151,475.96 | 969,248,380.31 |
| 营业税金及附加 |  | 2,542,367.86 | 269,376.69 |
| 销售费用 |  | 22,955,983.16 | 31,998,827.32 |
| 管理费用 |  | 93,708,415.67 | 52,473,807.84 |
| 财务费用 |  | 35,711,528.78 | 15,918,824.71 |
| 资产减值损失 |  | 412,841.28 | 82,700.00 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） |  | 2,730,680.00 | -2,611,260.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填  列） | 十三、5 | 181,078,052.57 | 15,867,563.28 |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 |  | 21,552,530.28 | 20,700,593.73 |
| **二、营业利润（亏损以“－”号填列）** |  | 239,111,499.93 | 119,544,347.34 |
| 加：营业外收入 |  | 7,020,961.84 | 305,372.72 |
| 减：营业外支出 |  | 401,293.45 | 182,820.25 |
| 其中：非流动资产处臵损  失 |  | 33,086.58 | 75,821.45 |
| **三、利润总额（亏损总额以“－”号**  **填列)** |  | 245,731,168.32 | 119,666,899.81 |
| 减：所得税费用 |  | 29,342,004.81 | 12,443,500.85 |
| **四、净利润（净亏损以"－"号填列）** |  | 216,389,163.51 | 107,223,398.96 |
| **五、其他综合收益** |  |  |  |
| **六、综合收益总额** |  | 216,389,163.51 | 107,223,398.96 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

## 现金流量表

2011 年度 编制单位：江苏爱康太阳能科技股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 本年数 | 上年数 |
| **一、经营活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 1,119,772,649.64 | 1,183,926,942.69 |
| 收到的税费返还 |  | 129,793,637.79 | 117,674,184.49 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |  | 99,132,977.68 | 33,201,569.04 |
| **经营活动现金流入小计** |  | 1,348,699,265.11 | 1,334,802,696.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 1,184,190,381.03 | 1,089,634,495.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 79,317,475.29 | 56,939,225.25 |
| 支付的各项税费 |  | 31,033,085.56 | 16,719,689.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 172,010,204.02 | 233,413,116.48 |
| **经营活动现金流出小计** |  | 1,466,551,145.90 | 1,396,706,526.57 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 十三、6 | -117,851,880.79 | -61,903,830.35 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 140,000,000.00 | 881,321.42 |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  | 640,273.00 |
| 处臵固定资产、无形资产和其他长期资产收回  的现金净额 |  | 123,000.00 | 11,014,359.43 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  | 2,000,000.00 |
| **投资活动现金流入小计** |  | 140,123,000.00 | 14,535,953.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付  的现金 |  | 96,556,877.21 | 62,068,434.17 |
| 投资支付的现金 |  | 705,556,000.00 | 100,000,000.00 |
| 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 |  | 3,671,750.00 | 7,824,081.85 |
| **投资活动现金流出小计** |  | 805,784,627.21 | 169,892,516.02 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | -665,661,627.21 | -155,356,562.17 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 768,000,000.00 | 164,852,948.00 |
| 取得借款收到的现金 |  | 847,074,743.12 | 515,552,753.02 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  | 35,502,000.00 |
| **筹资活动现金流入小计** |  | 1,615,074,743.12 | 715,907,701.02 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 542,219,522.75 | 430,629,495.28 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 23,220,273.37 | 25,521,685.31 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | 9,349,325.34 |  |
| **筹资活动现金流出小计** |  | 574,789,121.46 | 456,151,180.59 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | 1,040,285,621.66 | 259,756,520.43 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | -3,734,500.64 | 206,742.02 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | 十三、6 | 253,037,613.02 | 42,702,869.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 十三、6 | 56,383,847.41 | 13,680,977.48 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 十三、6 | 309,421,460.43 | 56,383,847.41 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

## 所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：江苏爱康太阳能科技股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年数 | | | | | | | | 上年数 | | | | | | | |
| 实收资本(或 股本) | 资本公积 | 减： 库存 股 | 专  项 储 备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益 合计 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减： 库存 股 | 专  项 储 备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益 合计 |
| **一、上年年末余额** | 150,000,000.00 | 218,840,520.24 |  |  | 10,722,339.90 |  | 59,619,988.70 | 439,182,848.84 | 62,581,088.23 | 62,899,991.79 |  |  | 1,015,682.91 |  | 50,355,198.95 | 176,851,961.88 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **二、本年年初余额** | 150,000,000.00 | 218,840,520.24 |  |  | 10,722,339.90 |  | 59,619,988.70 | 439,182,848.84 | 62,581,088.23 | 62,899,991.79 |  |  | 1,015,682.91 |  | 50,355,198.95 | 176,851,961.88 |
| **三、本期增减变动金额（减**  **少以“－”号填列）** | 50,000,000.00 | 708,650,674.66 |  |  | 21,638,916.35 |  | 194,750,247.16 | 975,039,838.17 | 87,418,911.77 | 155,940,528.45 |  |  | 9,706,656.99 |  | 9,264,789.75 | 262,330,886.96 |
| **（一）净利润** |  |  |  |  |  |  | 216,389,163.51 | 216,389,163.51 |  |  |  |  |  |  | 107,223,398.96 | 107,223,398.96 |
| **（二）其他综合收益** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **上述(一)和（二）小计** |  |  |  |  |  |  | 216,389,163.51 | 216,389,163.51 |  |  |  |  |  |  | 107,223,398.96 | 107,223,398.96 |
| **（三）所有者投入和减少资**  **本** | 50,000,000.00 | 708,650,674.66 |  |  |  |  |  | 758,650,674.66 | 10,964,388.28 | 153,888,559.72 |  |  |  |  |  | 164,852,948.00 |
| 1.所有者投入资本 | 50,000,000.00 | 708,650,674.66 |  |  |  |  |  | 758,650,674.66 | 10,964,388.28 | 153,888,559.72 |  |  |  |  |  | 164,852,948.00 |
| 2.股份支付计入所有者权  益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **（四)利润分配** |  |  |  |  | 21,638,916.35 |  | -21,638,916.35 |  |  |  |  |  | 10,722,339.90 |  | -20,467,799.90 | -9,745,460.00 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 21,638,916.35 |  | -21,638,916.35 |  |  |  |  |  | 10,722,339.90 |  | -10,722,339.90 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者(或股东)的分  配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -9,745,460.00 | -9,745,460.00 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **（五）所有者权益内部结转** |  |  |  |  |  |  |  |  | 76,454,523.49 | 2,051,968.73 |  |  | -1,015,682.91 |  | -77,490,809.31 |  |
| 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.股份制改造折股 |  |  |  |  |  |  |  |  | 76,454,523.49 | 2,051,968.73 |  |  | -1,015,682.91 |  | -77,490,809.31 |  |
| **（六）专项储备** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **（七）其他** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **四、本期期末余额** | 200,000,000.00 | 927,491,194.90 |  |  | 32,361,256.25 |  | 254,370,235.86 | 1,414,222,687.01 | 150,000,000.00 | 218,840,520.24 |  |  | 10,722,339.90 |  | 59,619,988.70 | 439,182,848.84 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

## 江苏爱康太阳能科技股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

**（除特别说明外，金额单位为人民币元）**

**一、公司基本情况** 江苏爱康太阳能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经江苏爱康

太阳能科技有限公司（原名江阴爱康太阳能器材有限公司）整体变更设立。2010 年 8 月

18 日，本公司召开股东会，决议将江苏爱康太阳能科技有限公司整体变更为股份公司，

江苏爱康实业有限公司、爱康国际控股有限公司等 11 名发起人以其享有的江苏爱康太阳

能科技有限公司截止 2010 年 7 月 31 日的净资产人民币 369,070,280.80 元折合股份

15,000 万股，每股面值 1 元，折合股本后的余额人民币 219,070,280.80 元作为本公司资 本公积。本次公司改制资本情况业经安永华明会计师事务所验证，并出具安永华明[2010] 验字第 60763124\_A01 号验资报告。本公司于 2010 年 9 月 14 日完成工商变更登记，取

得无锡市江阴工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为 320281400010819

号。注册地址为江阴市华士工业集中区红苗园区勤丰路 1015 号。 本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏爱康太阳能科技股份有限公司首

次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1169 号文）核准，并经深圳证券交易所同意， 本公司由平安证券有限责任公司为主承销商首次公开发行 5,000 万股人民币普通股(A

股)，发行价格为 16.00 元/股，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计

人民币 41,349,325.34 元后，净募集资金共计人民币 758,650,674.66 元，上述资金于

2011 年 8 月 8 日到位，业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2011)验字第

60763124\_B01 号验资报告。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事研究、开发、 生产、加工太阳能器材专用高档五金件、太阳能发电安装系统、太阳能发电板封膜;太阳 能发电系统的设计、施工；铝锭的批发及进出口业务。

本集团的母公司为江苏爱康实业有限责任公司，实际控制人为邹承慧先生。 本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 22 日决议批准报出。根据本公司章程，

本财务报表将提交股东大会审议。

**二、财务报表的编制基础** 本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财

政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、 其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企 业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则

第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。 根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融

工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计 提相应的减值准备。

**三、遵循企业会计准则的声明** 本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本

集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此

外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修

订的《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》有关财务 报表及其附注的披露要求。

### 四、主要会计政策和会计估计

**1、会计期间** 本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期

间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。 **2、记账本位币** 人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子

公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。 **3、企业合并的会计处理方法** 企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性

的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并 企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实 际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资 产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积

（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。 合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的

企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方 为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买

方控制权的日期。 对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制

权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债 务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本， 购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价 的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合 并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为 商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得 的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核， 复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计 入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条 件而未予确认的，在购买日后 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， 则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的，计入当期损益。

### 4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资

单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围 包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法 从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳

入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处臵的子公司，处臵日 前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处臵 的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其 购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且 不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并 下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合 并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按

照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下 企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。 集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权 益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损 益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目 列示。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东权益。

当因处臵部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。处臵股权取得的对价与剩余股权公允 价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的 份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他 综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企 业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计 量》等相关规定进行后续计量。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有 的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、 价值变动风险很小的投资。

### 6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法 本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行

公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换 业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法 资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇

兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额 按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差 额计入其他综合收益，直至净投资被处臵才被确认为当期损益；以及③可供出售的外币 货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之 外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位 币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率

变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法 编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币

性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目； 处臵境外经营时，计入处臵当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目 外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生 日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利 润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益 类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中 股东权益项目下单独列示。处臵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，全部或按处臵该境外经营的比 例转入处臵当期损益。

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折算。 汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

### 7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法 公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的

金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃 市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格， 且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集 团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进 行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流 量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量 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。金融资产在初始确

认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款 和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于 其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主 要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观 证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被 指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没 有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的 衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同 所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策 略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组 合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公 允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损 益。

② 持有至到期投资 是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期

的非衍生金融资产。 持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减

值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。 实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利

率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债 在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当 前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预 计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方 之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项 是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划

分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应 收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减 值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产 包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。 可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，

除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为 其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投 资收益。

（3）金融资产减值 除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债

表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提 减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资 产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。 单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有 类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产， 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值 以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减

记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表 明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损 失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该 金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值 可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损

失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金 和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确 认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减 值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工 具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。 若企业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，且未放弃

对该金融资产的控制的，则按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而 收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认 及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分 摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面 金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量 金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和

其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关 交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公 允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损 益。

② 其他金融负债 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该

权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法， 按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺 不属于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的财务担保合同，

或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺， 以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定

的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销 额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。 本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债， 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同 时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具 衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根 据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价 值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，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。如果无法在取得时或后续的资产 负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，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。

（8）金融资产和金融负债的抵销 当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定

权利，同时本集团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时，金融资 产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负 债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具 权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企

业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的， 冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团 不确认权益工具的公允价值变动额。

### 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准 本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应

收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同 条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）； ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重

组； ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法 本集团将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融

资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认 减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测 试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法 A．信用风险特征组合的确定依据 本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用

风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该 等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相 关。

不同组合的确定依据：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 |  | 确定组合的依据 |
| 无风险的组合 |  | 按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合 |
| 合并范围内公司往来款项的组合 |  | 合并范围内的各会计主体之间的应收款项，除非有证据表 明不能收回，一般不计提坏账准备 |
| 职工周转用备用金的组合 |  | 职工周转用备用金除非有证据表明不能收回，一般不计提 坏账准备 |

注：“合并范围内公司”指本公司的母公司及其所属其他子公司。 B．根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法 按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风

险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计 应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 |  | 计提方法 |
| 无风险的组合 |  | 个别认定法 |
| 合并范围内公司往来款项的组合 |  | 一般不计提 |
| 职工周转用备用金的组合 |  | 一般不计提 |

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项 本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，

有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额， 确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁

的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

（3）坏账准备的转回 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项

有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超 过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收 账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 9、存货

（1）存货的分类 存货主要包括原材料、委托加工物资、在产品、周转材料、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法 存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领

用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法 可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、

估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证 据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本 时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的 差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一 地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目 分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可 变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额 计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法 低值易耗品于领用时按分次摊销法摊销；包装物于领用时按分次摊销法摊销。 **10、长期股权投资**

（1）投资成本的确定 对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投

资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发 生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买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，应当于发生时计入当期损益； 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券 或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本 视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发 行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换 出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法 对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不

能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响 的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并 且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的

价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享 有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可

辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于 投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调 整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损 益的份额。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各项可 辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的 净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益， 按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与 被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等 规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调 整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质 上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负 有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投

资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复 确认收益分享额。

对于本集团 2009 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营 企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊 销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处臵长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处臵对子公司的长期股权

投资，处臵价款与处臵长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益； 母公司部分处臵对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、

（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。 其他情形下的长期股权投资处臵，对于处臵的股权，其账面价值与实际取得价款的

差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处臵时将原计入所有者权益 的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为 长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行 后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获

取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活 动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指 对一个企业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实施控制或施加重大影响时，已考虑 投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表 决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法 本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如

果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值， 按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。 **11、投资性房地产** 投资性房地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。包括已出

租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。 投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资

产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他 后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使 用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转 换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定 资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将 固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投 资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计 量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处臵、或者永久退出使用且预计不能从其处臵中取得经济利益时， 终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处臵收入扣除其 账面价值和相关税费后计入当期损益。

### 12、固定资产

（1）固定资产确认条件 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一

个会计年度的有形资产。

（2）各类固定资产的折旧方法 固定资产按成本并考虑预计弃臵费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预

定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用 寿命、预计净残值和年折旧率如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 |  | 折旧年限（年） |  | 残值率（%） |  | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 |  | 20 |  | 5 |  | 4.75 |
| 机器设备 |  | 5-10 |  | 5 |  | 9.50-19.00 |
| 运输设备 |  | 5-10 |  | 5 |  | 9.50-19.00 |
| 办公及其他设备 |  | 5 |  | 5 |  | 19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状 态，本集团目前从该项资产处臵中获得的扣除预计处臵费用后的金额。

（3）融资租入固定资产的认定依据及计价方法 融资租赁为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，其所有权最

终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致 的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资

产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

（4）其他说明 与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成

本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外 的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处臵收入扣除其账面价值和相关税费后的差额 计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核， 如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达 到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可 使用状态后结转为固定资产。

### 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇 兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支 出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建 或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定 可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息 收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支 出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本 化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差 额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连 续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 15、无形资产

（1）无形资产 无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。 无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可

能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支 出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土 地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋 及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部 作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减 值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形 资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更 则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核， 如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命 并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出 本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。 开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发

阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各 项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房 地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于 资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行 减值测试。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，每年均进行减值测试。 减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并

计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现 金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定； 不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在 销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处臵 费用包括与资产处臵有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态 所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终 处臵时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。 资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流 入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期 从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的 资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失 金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组 合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面 价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。 **18、预计负债** 当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集

团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够 可靠地计量。

在资产负债表日，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， 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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定 能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 19、收入

（1）商品销售收入 在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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 品销售收入的实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应

收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有 融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

（2）提供劳务收入 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法

确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供 劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发 生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳 务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳 务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分 和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如 销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同 全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入 根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入 按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定 **20、政府补助**

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为 所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金 额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计 入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为 递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损 失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法 规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应 纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债 某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债

确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生 的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳 税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性 差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资 相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性 差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外 情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的 交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所 得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如 果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵 扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本 集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂 时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏 损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期 收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获 得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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。

（3）所得税费用 所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递 延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的 账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 22、租赁

融资租赁为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，其所有权最

终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损

益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大

的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基 础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金 于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租 赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的 余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于 实际发生时计入当期损益。

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保 余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资 收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于 实际发生时计入当期损益。

### 23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。 本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗

保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期 损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提 出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议 并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除 与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服

务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负 债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### 24、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法 准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于 本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估 计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。 然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金 额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变 更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间 的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域 如下：

（1）坏账准备计提 本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于

评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与 原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的 计提或转回。

（2）存货跌价准备 本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净

值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的 可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原 先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转 回。

（3）金融工具公允价值 对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这

些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、 市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定 性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）非金融非流动资产减值准备 本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值

的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象

时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额 不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处臵费用后的净额和 预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处臵费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观 察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处臵的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营 成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用 所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关 经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组 组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要 预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金 流量的现值。

（5）折旧和摊销 本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直

线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊 销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确 定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出 确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用

的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）递延所得税资产 在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务

亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润 发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税 本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确

定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最 终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和 递延所得税产生影响。

### 五、税项

### 1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 |  | 具体税率情况 |
| 增值税 |  | 应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的 进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 |  | 按实际缴纳的流转税的5%计缴。 |
| 教育费附加 |  | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育费附加 |  | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 企业所得税 |  | 按应纳税所得额的25%计缴。 |

### 2、税收优惠及批文

根据经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局

《关于认定江苏省 2009 年度第三批高新技术企业的通知》（苏高企协[2010]1 号），本公 司被认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR200932000623，有效期三年）， 依照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、国家税务总局《关于企业所得税减 免税管理问题的通知》（国税发[2008]111 号），公司在 2009 年至 2011 年期间可按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

### 六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公 司类 型 | 注册地 | 业务 性质 | 注册 资本 | 经 营 范 围 | 企业 类型 | 法人 代表 | 组织机 构代码 | 年末实 际出资 额 | 实质上构  成对子公 司净投资 的其他项 目余额 |
| 南通爱康太阳能 器材有限公司 | 全资 | 江苏省 南通市 | 制造 业 | 27,930.00 | ①\* | 有限 责任 | 邹承 慧 | 69548327-5 | 27,930.00 |  |
| 苏州爱康光伏新 材料有限公司 | 全资 | 江苏省 苏州市 | 制造 业 | 28,660.80 | ②\* | 有限 责任 | 邹承 慧 | 55245075-5 | 28,660.80 |  |
| 苏州爱康光伏安 装系统有限公司 | 全资 | 江苏省 苏州市 | 制造 业 | 18,704.80 | ③\* | 有限 责任 | 邹承 慧 | 55460744-5 | 18,704.80 |  |
| 佛山市同兴太阳 能器材有限公司 | 全资 | 广东省 佛山市 | 制造 业 | 1,000.00 | ④\* | 有限 责任 | 黄国 云 | 55726876-8 | 1,000.00 |  |
| 无锡爱康太阳能 电子科技有限公 司 | 控股 | 江苏省 无锡市 | 制造 业 | 500.00 | ⑤\* | 有限 责任 | 邹承 慧 | 69213924-8 | 500.00 |  |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 江阴爱康光伏焊 带有限公司  （续） | 控股 | 江苏省 无锡市 | 制造 业 | 1,000.00 | ⑥\* | 有限 责任 | 刘述 强 | 57945203-X | 800.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 持股 比例  （%） | 表决权 比例  （%） | 是否合并 报表 | 少数股东权益 | 少数股东 权益中用 于冲减少 数股 东损益的 金额 |  | 从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本年亏损超过 少数股东在该子公司 年初所有者权益中所 享有份额后的余额 | 注释 |
| 南通爱康太阳能器材 有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 |  |  |  |  | ① |
| 苏 州 爱 康 光 伏 新 材 料有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 |  |  |  |  | ② |
| 苏 州 爱 康 光 伏 安 装 系统有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 |  |  |  |  | ③ |
| 佛 山 市 同 兴 太 阳 能 器材有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 |  |  |  |  | ④ |
| 无 锡 爱 康 太 阳 能 电 子科技有限公司 | 60.00 | 67.00 | 是 | -203.25 |  |  |  | ⑤ |
| 江 阴 爱 康 光 伏 焊 带 有限公司 | 60.00 | 60.00 | 是 | 199.60 |  |  |  | ⑥ |

①南通爱康太阳能器材有限公司经营范围：太阳能器材专用五金件研究、开发、生产、 销售，自营和代理各类商品的进出口业务。

②苏州爱康光伏新材料有限公司经营范围：光伏材料研发、生产、销售；自营和代理 商品及技术进出口业务。

③苏州爱康光伏安装系统有限公司经营范围：太阳能发电安装系统产品的研发、设计、 生产及相关的技术服务；自营和代理商品及技术的进出口业务。

④佛山市同兴太阳能器材有限公司经营范围：研究、开发、生产、加工、销售太阳能 器材专用五金件、太阳能发电安装系统、太阳能发电板封装膜；太阳能发电板所需的其 他配件产品；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。

⑤无锡爱康太阳能电子科技有限公司经营范围：研究、开发、生产、组装太阳能电池 接线盒。

⑥江阴爱康光伏焊带有限公司经营范围：研发、生产光伏焊带及光伏焊带机械设备； 加工铜材；铜材批发及进出口业务。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务 性质 | 注册 资本 | 经营 范围 | 企业 类型 | 法人 代表 | 组织机 构代码 | 年末实 际出资 额 |  | 实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额 |
| 张家港保税区 爱康商贸有限 责任公司 | 全资 | 江苏省 张家港 市 | 贸易 | 2,000.00 | ⑦\* | 有限 责任 | 邹承 慧 | 67897492-5 | 2,000.00 |  |  |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 |  | 持股 比例  （%） |  | 表决权 比例  （%） |  | 是否 合并 报表 |  | 少数 股东 权益 | 少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额 | 从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本年亏 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额 |  | 注释 |
| 张家港保税区爱康 商贸有限责任公司 |  | 100.00 |  | 100.00 |  | 是 |  |  |  |  |  | ⑦ |

⑦张家港保税区爱康商贸有限责任公司经营范围：自营和代理各类商品及技术的进出 口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（涉及专项审批的，凭 许可证经营）。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金额单位：人民币万元 | | | | | | | | | | | | |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 |  | 业务 性质 |  | 注册 资本 | 经营 范围 | 企业 类型 | 法人 代表 | 组织机 构代码 | 年末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 |
| 青海蓓翔新能源 开发有限公司 | 控股 | 青海省西 宁市 |  | 光伏 发电 |  | 7,700.00 | ⑧\* | 有限 责任 | 易美怀 | 67918010-7 | 7,700.00 |  |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 |  | 持股 比例  （%） |  | 表决权 比例  （%） |  | 是否 合并 报表 | 少数 股东 权益 | 少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 年亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额 |  | 注释 |
| 青海蓓翔新能源 开发有限公司 |  | 80.00 |  | 80.00 |  | 是 | 1,344.88 |  |  |  | ⑧ |

⑧青海蓓翔新能源开发有限公司经营范围：太阳能开发、利用、建设及产品代理销售 业务。



2、合并范围发生变更的说明 合并范围发生变更的情况详见附注六、3。 3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期期不再纳入合并范围的主体

（1）本年新纳入合并范围的子公司

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 |  | 年末净资产 |  | 本年净利润 |
| 青海蓓翔新能源开发有限公司（A） |  | 67,243,953.11 |  | -57,376.70 |
| 江阴爱康光伏焊带有限公司（Ｂ） |  | 7,984,191.91 |  | -16,365.46 |

（A）青海蓓翔新能源开发有限公司为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，其 本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润见附注六、4（1）。

（Ｂ）江阴爱康光伏焊带有限公司为本年新设取得的子公司，详见附注六、1（1）。

4、报告期发生的非同一控制下企业合并

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方 |  | 商誉金额 |  | 商誉计算方法 |  | 购买日 |
| 青海蓓翔新能源开发 有限公司（1） |  | 7,758,936.15 |  | 合并成本减去合并中取得的被 购买方于购买日可辨认净资产 公允价值份额的差额确认为商 誉，具体计算如后附表所述。 |  | 2011 年 12 月 22 日 |

（1）青海蓓翔新能源开发有限公司

2011 年 11 月 19 日，本公司与青海蓓翔新能源开发有限公司原股东熊元福、万叶谢 签订股权转让协议并增资协议，分别受让熊元福和万叶谢持有的青海蓓翔新能源开发有 限公司 37%和 43%的股权，并计划在两年内将青海蓓翔新能源开发有限公司注册资本增 加到 2 亿元。2011 年 12 月 16 日，本公司股东大会审议通过了收购青海蓓翔新能源开发

有限公司股权和向青海蓓翔新能源开发有限公司增资的议案。2011 年 12 月 22 日，本公 司与熊元福、万叶谢签订新的股权转让协议并支付股权转让款，同时，本公司与熊元福 分别以人民币 53,600,000.00 元和 13,400,000.00 元向青海蓓翔新能源开发有限公司增 资。至此，本公司已向股权转让方支付股权转让款超过 50%，并取得蓓翔公司的实际控 制权。故 2011 年 12 月 22 日为购买日。2012 年 1 月 18 日，青海蓓翔新能源开发有限 公司办理完毕股权转让及增加注册资本的工商变更登记手续，并取得青海省西宁市工商 行政管理局换发的注册号为 630100100130560 的《企业法人营业执照》。合并前，青海 蓓翔新能源开发有限公司实际控制人为熊元福，合并后，成为本公司之控股子公司，实 际控制人为邹承慧先生，控制权发生改变，本次合并为非同一控制下企业合并。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金 额）的确认情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 |  | 金额 |
| 合并成本 - |  |  |
| 支付的现金 |  | 8,000,000.00 |
| 直接相关费用 |  |  |



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 转移非现金资产的公允价值 |  |  |
| 发生或承担负债的公允价值 |  |  |
| 发行权益性证券的公允价值 |  |  |
| 合并成本合计 | 8,000,000.00 |  |
| 减：取得的可辨认净资产的公允价值 | 241,063.85 |  |
| 商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额） | 7,758,936.15 |  |

②青海蓓翔新能源开发有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情 况列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 购买日公允价值 |  | 购买日账面价值 |  | 上年末账面价值 |
| 现金及现金等价物 | 742,069.29 |  | 742,069.29 |  | 7,838.63 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |  |
| 项目 | 购买日公允价值 |  | 购买日账面价值 |  | 上年末账面价值 |
| 应收款项 | 2,786,366.56 |  | 2,786,366.56 |  | 196,800.00 |
| 存货 |  |  |  |  |  |
| 其他流动资产 | 70,000.00 |  | 70,000.00 |  | 9,350,000.00 |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |  |  |
| 长期股权投资 |  |  |  |  |  |
| 固定资产 | 265,722,057.92 |  | 265,722,057.92 |  | 9,976.95 |
| 无形资产 |  |  |  |  |  |
| 其他非流动资产 | 105,153,317.15 |  | 105,153,317.15 |  | 2,351,120.61 |
| 减：借款 |  |  |  |  |  |
| 应付款项 | 229,568,637.77 |  | 229,568,637.77 |  | 673,375.00 |
| 应付职工薪酬 | 24,900.00 |  | 24,900.00 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |  |
| 其他负债 | 144,578,943.34 |  | 144,578,943.34 |  | 1,956,900.00 |
| 净资产 | 301,329.81 |  | 301,329.81 |  | 9,285,461.19 |
| 减：少数股东权益 | 60,265.97 |  | 60,265.97 |  |  |
| 取得的净资产 | 241,063.84 |  | 241,063.84 |  | 9,285,461.19 |
| 以现金支付的对价 | 8,000,000.00 |  | 8,000,000.00 |  |  |
| 减：取得的被收购子公司的 现金及现金等价物 | 742,069.29 |  | 742,069.29 |  |  |
| 取得子公司支付的现金净额 | 7,257,930.71 |  | 7,257,930.71 |  |  |

青海蓓翔新能源开发有限公司购买日主要资产为现金及现金等价物、固定资产及在 建工程等，由于实物资产于购买日未进行资产评估，以经审计的账面净资产为作为购买 日可辨认净资产的公允价值。

③青海蓓翔新能源开发有限公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流 量列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 |  | 金额 |  |
|  | 营业收入 |  |  |  |
|  | 净利润 |  | -57,376.70 |  |
|  | 经营活动现金流量 |  | -57,376.70 |  |
|  | 现金流量净额 |  | 8,926,035.49 |  |

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 1 月

1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日。本年指 2011 年，上年指 2010 年。

项 目

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1、 货币资金** | | | | | | |
|  | | 年末数 |  |  | 年初数 |  |
| 外币金额 | | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 库存现金： |  |  | 397,849.08 |  |  | 308,792.08 |
| -人民币 | — | — | 337,181.26 | — | — | 199,502.45 |
| -美元 | 3,004.57 | 6.3009 | 18,931.49 | 7,113.53 | 6.6227 | 47,110.78 |
| -日元 | 127,081.05 | 0.081103 | 10,306.65 | 386,522.40 | 0.08126 | 31,408.81 |
| -欧元 | 195.10 | 8.1625 | 1,592.50 | 179.30 | 8.8065 | 1,579.01 |
| -新元 | 970.15 | 4.8679 | 4,722.59 | 560.66 | 5.1191 | 2,870.09 |
| -澳元 | 3,734.60 | 6.4093 | 23,936.17 | 3,734.60 | 6.7139 | 25,073.73 |
| -瑞郎 | 108.40 | 6.7287 | 729.39 | 108.40 | 7.0562 | 764.89 |
| -韩元 | 82,000.00 | 0.005476 | 449.03 | 81,999.32 | 0.0059 | 482.32 |
| 银行存款： |  |  | 799,366,377.58 |  |  | 102,039,672.63 |
| -人民币 | — | — | 766,640,969.36 | — | — | 92,551,625.31 |
| -美元 | 3,808,571.60 | 6.3009 | 23,997,428.80 | 514,567.57 | 6.6227 | 3,407,826.65 |
| -日元 | 103,774,821.00 | 0.081103 | 8,416,449.31 | 47,134,794.00 | 0.08126 | 3,830,173.37 |
| -英镑 | 113.74 | 9.7116 | 1,104.60 | 215,320.34 | 10.2182 | 2,200,186.31 |
| -欧元 | 38,030.69 | 8.1625 | 310,425.51 | 5,661.84 | 8.8065 | 49,860.99 |
| 其他货币资 |  |  |  |  |  |  |
| 金： |  |  | 94,353,616.43 |  |  | 64,478,237.33 |
| -人民币 | — | — | 94,345,198.87 | — | — | 64,469,389.87 |
| -美元 | 1,335.93 | 6.3009 | 8,417.56 | 1,335.93 | 6.6227 | 8,847.46 |

合 计 **894,117,843.09 166,826,702.04**

（ 1 ） 于 2011 年 12 月 31 日 ， 本 集 团 的 所 有 权 受 到 限 制 的 货 币 资 金 为 人 民 币 94,353,616.43元（2011年1月1日：人民币64,478,237.33元），系本集团支付的银行承兑 汇票保证金、信用证保证金、质押定期存款、远期外汇合约保证金等。

（2）其他货币资金94,353,616.43元（2011年1月1日：人民币64,478,237.33元）， 其 中 票 据 保 证 金 50,598,240.00 元 ， 信 用 保 证 金 30,743,417.56 元 ， 质 押 定 期 存 款



4,200,000.00元，远期外汇合约保证金2,802,932.76元，贸易融资保证金6,009,026.11元。

### 2、 交易性金融资产

（1）交易性金融资产的分类

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末公允价值 |  | 年初公允价值 |
| 衍生金融资产 |  | 368,000.00 |  |  |
| 合 计 |  | **368,000.00** |  |  |

（2）交易性金融资产说明 交易性金融资产主要为公司购买的远期外汇合约按照公允价值计量而产生的利

得。

### 3、 应收票据

（1）应收票据分类

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 银行承兑汇票 |  | 9,150,000.00 |  | 8,949,020.92 |
| 商业承兑汇票 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **9,150,000.00** |  | **8,949,020.92** |

（2）年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 是否已终止确认 | 备注 |
| 江阴海润太阳能电力有限公司 | 2011 年07 月13 日 | 2012 年01 月12 日 | 1,300,000.00 | 是 |  |
| 江苏嘉盛光伏科技有限公司 | 2011 年09 月23 日 | 2012 年03 月22 日 | 1,212,192.00 | 是 |  |
| 江苏嘉盛光伏科技有限公司 | 2011 年11 月04 日 | 2012 年05 月04 日 | 1,150,250.00 | 是 |  |
| 江阴海润太阳能电力有限公司 | 2011 年07 月07 日 | 2012 年01 月07 日 | 1,000,000.00 | 是 |  |
| 江阴海润太阳能电力有限公司 | 2011 年07 月07 日 | 2012 年01 月07 日 | 1,000,000.00 | 是 |  |
| 合 计 |  |  | **5,662,442.00** |  |  |

### 4、 应收账款

（1）应收账款按种类列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年末数 | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 |  | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款 |  | 7,928,209.25 | 3.93 |  | 396,410.46 |  | 5.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |
| 无风险的组合 |  | 193,465,272.67 | 95.89 |  |  |  |  |
| 组合小计 |  | **193,465,272.67** | **95.89** |  |  |  |  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 |  | 372,398.25 | 0.18 |  | 372,398.25 |  | 100.00 |

年末数

种 类 账面余额 坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 金额 |  | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **201,765,880.17** |  | **100.00** |  | **768,808.71** |  | **0.38** |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年初数 | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 |  | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款 | | |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |
| 无风险的组合 |  | 141,042,144.40 | 100.00 |  |  |  |  |
| 组合小计 |  | **141,042,144.40** | **100.00** |  |  |  |  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款 | | |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **141,042,144.40** | **100.00** |  |  |  |  |

（2）应收账款按账龄列示

项目

年末数 年初数

1 年以内

金额 比例（%） 金额 比例（%）

141,042,14

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 201,672,669.80 |  | 99.95 |
| 93,210.37 |  | 0.05 |
| **201,765,880.17** |  | **100.00** |

1 至 2 年

2 至 3 年

3 年以上

合计

（3）坏账准备的计提情况

4.40

**141,042,14**

**4.40**

100.00

**100.00**

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 计提理由 |
| 上海山晟太阳能科技有限公司 | 5,286,718.20 | 5.00 | 264,335.91 | 逾期未收回 |
| 内蒙古科盛太阳能科技有限责任公司 | 2,641,491.05 | 5.00 | 132,074.55 | 逾期未收回 |
| 合计 | **7,928,209.25** |  | **396,410.46** |  |

年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款的说明：本集团对 EVA 膜产品 的所有客户超过信用期尚未付款且截至报告出具日尚未付款的应收账款，本集团认为该 产品的客户应收款存在一定的风险，按 5％计提坏账准备。

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 |  | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 计提理由 |
| Full green Solar Tech.(Germany) GmbH. |  | 3,938.06 | 100.00 | 3,938.06 | 逾期未收回 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 应收账款内容 |  | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 计提理由 |  |
|  | FLUITECNIK SOLAR |  | 7,239.73 | 100.00 | 7,239.73 | 逾期未收回 |  |
|  | Solarex ELectric Limited |  | 9,794.12 | 100.00 | 9,794.12 | 逾期未收回 |  |
|  | UNIVERSAL ENERGY Nanjing Solar Technology Co Ltd. |  | 85,893.87 | 100.00 | 85,893.87 | 逾期未收回 |  |
|  | JENN FENG NEW ENERGY |  | 8,966.18 | 100.00 | 8,966.18 | 逾期未收回 |  |
|  | GREEN BRILLIANCE HOLDINGS,LIC |  | 25,015.47 | 100.00 | 25,015.47 | 逾期未收回 |  |
|  | UbbinkB.V. |  | 248.76 | 100.00 | 248.76 | 逾期未收回 |  |
|  | Greenbrilliance Energy Pvt. Ltd. |  | 203,635.95 | 100.00 | 203,635.95 | 逾期未收回 |  |
|  | I WANT SOLAR |  | 16,067.30 | 100.00 | 16,067.30 | 逾期未收回 |  |
|  | MML CONSULTANCY PTY LIMITED |  | 3,497.00 | 100.00 | 3,497.00 | 逾期未收回 |  |
|  | Austech Solar Pty Ltd. |  | 220.53 | 100.00 | 220.53 | 逾期未收回 |  |
|  | 上海太阳能科技有限公司 |  | 7,440.00 | 100.00 | 7,440.00 | 逾期未收回 |  |
|  | 江阴市龙砂铝业有限公司 |  | 441.28 | 100.00 | 441.28 | 逾期未收回 |  |
|  | 合计 |  | **372,398.25** |  | **372,398.25** |  |  |

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的说明：本集团对于超过 信用期所有客户的应收账款，单项金额均未超过 50 万元，但由于该等客户均超过信 用期尚未付款且截至报告出具日尚未付款，本集团认为该部分客户应收款的风险较 大，按 100％计提坏账准备。

（4）报告期无实际核销的大额应收账款情况

（5）本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位 欠款

（6）应收账款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 与本集团关系 |  | 金额 |  | 年限 |  | 占应收账款总额  的比例（%） |
| 上海住友商事有限公司 |  | 非关联方 |  | 36,352,810.66 |  | 1 年以内 |  | 18.02 |
| 无锡尚德太阳能电力有限公司 |  | 非关联方 |  | 24,719,754.59 |  | 1 年以内 |  | 12.25 |
| 常州天合光能有限公司 |  | 非关联方 |  | 19,539,707.54 |  | 1 年以内 |  | 9.68 |
| FLEXTRONICS TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN BHD |  | 非关联方 |  | 14,979,711.02 |  | 1 年以内 |  | 7.42 |
| REC MODULES PTE.LTD |  | 非关联方 |  | 11,288,949.95 |  | 1 年以内 |  | 5.60 |
| 合 计 |  |  |  | **106,880,933.76** |  |  |  | **52.97** |

（7）应收账款期末数中无应收关联方账款情况

（8）根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 终止确认金额 |  | 与终止确认相关的利得或损失 |
| 应收账款买断保理 |  | 16,985,800.14 |  | 无 |
| 合 计 |  | **16,985,800.14** |  |  |

注：于 2011 年 12 月 31 日，本集团因应收账款买断保理业务而终止确认的应收账款



余额为 16,985,800.14 元（2010 年：18,572,827.04 元）。

（9）外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

期末数 期初数

项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 外币金额 |  | 汇率 |  | 折合人民币 |  | 外币金额 |  | 汇率 |  | 折合人民币 |
| 美元 | 8,870,008.08 |  | 6.3009 |  | 55,889,033.92 |  | 6,879,543.99 |  | 6.6227 |  | 45,561,155.98 |
| 日元 | 448,230,160.00 |  | 0.081103 |  | 36,352,810.67 |  | 332,496,956.81 |  | 0.0813 |  | 27,032,002.59 |
| 欧元 | 270,776.30 |  | 8.1625 |  | 2,210,211.55 |  | 1,883,243.06 |  | 8.8065 |  | 16,584,780.01 |
| 英镑 |  |  |  |  |  |  | 503,972.00 |  | 10.2182 |  | 5,149,686.69 |
| 合计 |  |  |  |  | **94,452,056.14** |  |  |  |  |  | **94,327,625.27** |

### 5、 其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 年末数 | | | | |
| 种 类 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|  | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |
| 无风险的组合 | 58,698,638.84 | 99.15 |  |  |
| 职工周转用备用金的组合 | 492,822.64 | 0.83 |  |  |
| 组合小计 | **59,191,461.48** | **99.98** |  |  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 10,887.91 | 0.02 | 10,887.91 | 100.00 |
| 合 计 | **59,202,349.39** | **100.00** | **10,887.91** | **0.02** |

（续）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 年初数 |  |  |
| 种 类 | 账面余额 |  | 坏账准备 | |
|  | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |
| 无风险的组合 | 6,705,861.36 | 94.40 |  |  |
| 职工周转用备用金的组合 | 315,188.45 | 4.44 |  |  |
| 组合小计 | **7,021,049.81** | **98.84** |  |  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 82,700.00 | 1.16 | 82,700.00 | 100.00 |
| 合 计 | **7,103,749.81** | **100.00** | **82,700.00** | **1.16** |

（2）其他应收款按账龄列示

年末数 年初数

项目

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金额 |  | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 57,082,521.23 |  | 96.42 |  | 7,021,049.81 |  | 98.84 |
| 2,119,828.16 |  | 3.58 |  | 82,700.00 |  | 1.16 |

1 年以

内

1 至 2

年

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 至 3  年 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 年以 上 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | **59,202,349.39** |  | **100.00** |  | **7,103,749.81** |  | **100.00** |  |

（3）坏账准备的计提情况 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 |  | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 计提理由 |
| 离职员工欠款 |  | 10,887.91 | 100.00 | 10,887.91 | 逾期未收回 |
| 合计 |  | **10,887.91** |  | **10,887.91** |  |

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款的说明：本集团对于其 他应收款离职员工所欠款项，单项金额均未超过 50 万元，但由于该等款项均超过信 用期尚未付款且截至报告出具日尚未付款，本集团认为该部分应收款项的风险较大， 按 100％计提坏账准备。

（4）报告期实际核销的大额其他应收款情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
| 金湖县预算外资金管理局 | 投标保证金 | 82,700.00 | 逾期无法收回 | 否 |
| 合计 |  | **82,700.00** |  |  |

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

款

（6）其他应收款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 与本集团  关系 |  | 金额 |  | 年限 |  | 占其他应收款总  额的比例（%） |
| 如皋经济开发区财政分局 |  | 非关联方 |  | 41,023,847.41 |  | 1 年以内 |  | 69.29 |
| 江阴市希诺国际贸易有限公司 |  | 非关联方 |  | 4,538,350.04 |  | 1 年以内 |  | 7.67 |
| 江阴市财政局 |  | 非关联方 |  | 1,958,910.00 |  | 1 年以内 |  | 3.31 |
| 国家税务局佛山三水乐平分局 |  | 非关联方 |  | 1,417,371.36 |  | 1 年以内 |  | 2.39 |
| 中华人民共和国张家港海关 |  | 非关联方 |  | 1,100,000.00 |  | 1 年以内 |  | 1.86 |
| 合 计 |  |  |  | **50,038,478.81** |  |  |  | **84.52** |

（7）其他应收款期末数中无应收关联方账款情况。

### 6、 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账 龄

年末数 年初数

金 额 比例（%） 金 额 比例（%）



1 年以内 70,551,067.17 99.99 14,013,725.00 100.00

年末数 年初数

账 龄

金 额 比例（%） 金 额 比例（%）

1 至 2 年 5,000.00 0.01

2 至 3 年

3 年以上

合 计 **70,556,067.17 100.00 14,013,725.00 100.00**

（2）预付款项金额的前五名单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 | 预付时间 | 未结算原因 |
| 江阴东华铝材科技有限公司 | 非关联方 | 31,980,214.63 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 苏州盛康光伏科技有限公司 | 非关联方 | 20,000,000.00 | 1 年以内 | 预付商品款 |
| 无锡盛康光伏科技有限公司 | 非关联方 | 12,799,385.20 | 1 年以内 | 预付商品款 |
| 上海君锐建筑材料有限公司 | 非关联方 | 2,463,128.65 | 1 年以内 | 预付商品款 |
| 江苏省电力公司张家港市供电公司 | 非关联方 | 616,641.18 | 1 年以内 | 预付电费 |
| 合 计 |  | **67,859,369.66** |  |  |

（3）本报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位 款项。

（4）外币预付款项原币金额以及折算汇率列示

期末数 期初数

项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 外币金额 |  | 汇率 |  | 折合人民币 |  | 外币金额 |  | 汇率 |  | 折合人民币 |
| 美元 | 132,732.95 |  | 6.3009 |  | 836,337.04 |  | 101,988.73 |  | 6.6227 |  | 675,440.76 |
| 欧元 | 18,460.00 |  | 8.1625 |  | 150,679.75 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  | **987,016.79** |  |  |  |  |  | **675,440.76** |

### 7、 应收利息

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期初数 |  | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末数 |
| 应收利息 |  | 485,838.22 |  | 4,001,732.62 |  | 2,378,777.01 |  | 2,108,793.83 |
| 合 计 |  | **485,838.22** |  | **4,001,732.62** |  | **2,378,777.01** |  | **2,108,793.83** |

注：应收利息系本集团存入定期存款、银行承兑汇票保证金等计提的利息收入。

### 8、 存货

（1）存货分类

项 目

年末数

账面余额 跌价准备 账面价值



原材料 59,861,154.72 59,861,154.72

委托加工物资 132,483.72 132,483.72

年末数

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 账面余额 |  | 跌价准备 |  | 账面价值 |
| 在产品 |  |  | 9,890,527.15 |  |  |  | 9,890,527.15 |
| 库存商品 |  |  | 134,054,951.78 |  | 767,492.47 |  | 133,287,459.31 |
| 周转材料 |  |  | 3,701,468.58 |  |  |  | 3,701,468.58 |
| 合 | 计 |  | **207,640,585.95** |  | **767,492.47** |  | **206,873,093.48** |
| （续） |  |  |  |  |  |  |  |

年初数

项 目

账面余额 跌价准备 账面价值

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 委托加工物资 |  | 73,300,370.21 |  |  | 73,300,370.21 |
| 在产品 |  | 8,495,042.31 |  |  | 8,495,042.31 |
| 库存商品 |  | 81,501,541.82 |  |  | 81,501,541.82 |
| 周转材料 |  | 3,005,245.99 |  |  | 3,005,245.99 |
| 合 计 |  | **166,302,200.33** |  |  | **166,302,200.33** |

（2）存货跌价准备变动情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本年减少数 | |
| 项 目 | 年初数 | 本年计提数 | 年末数 |
|  |  | 转回数 | 转销数 |
| 原材料 |  |  |  |
| 委托加工物资 |  |  |  |
| 在产品 |  |  |  |
| 库存商品 |  | 767,492.47 | 767,492.47 |
| 周转材料 |  |  |  |
| 合 计 |  | **767,492.47** | **767,492.47** |

### 9、 其他流动资产

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 性质（或内容） | 年末数 |  | 年初数 |
| 待摊费用 |  | 电话费、内贸信保费等 | 1,961,479.19 |  | 1,854,038.35 |
| 待摊费用 |  | 待抵扣税金 | 1,208,103.26 |  |  |
| 合 计 |  |  | **3,169,582.45** |  | **1,854,038.35** |

### 10、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期初数 |  | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末数 |
| 对合营企业投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 对联营企业投资 |  | 35,408,183.13 |  | 85,511,711.97 |  | 25,761,909.40 |  | 95,157,985.70 |
| 其他股权投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 减：长期股权投资 减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **35,408,183.13** |  | **85,511,711.97** |  | **25,761,909.40** |  | **95,157,985.70** |

（2）长期股权投资明细情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
| 广东爱康太阳能  科技有限公司 | 权益法 | 20,000,000.00 | 35,408,183.13 | 59,749,802.57 | 95,157,985.70 |
| 合 计 |  |  | **35,408,183.13** | **59,749,802.57** | **95,157,985.70** |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 |  | 在被投资  单位持股 比例（%） |  | 在被投资单位  享有表决权比 例（%） |  | 在被投资单位持股  比例与表决权比例 不一致的说明 |  | 减值 准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金 红利 |
| 广东爱康太阳能 科技有限公司 |  | 20 |  | 20 |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

（3）对合营企业投资和联营企业投资

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |  | 注册资本 | 本企业  持股比 例（%） | 本企业在被投  资单位表决权 比例（%） |
| 广东爱康太阳能  科技有限公 司 | 联营企业 | 广东省佛山市 | 陈刚 | 太阳能电 池片制造 |  | 11,111.12 | 20 | 20 |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产  总额 | 本期营业收  入总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代  码 |
| 广东爱康太阳能  科技有限公司 | 202,953.81 | 155,374.81 | 47,578.99 | 133,150.88 | 10,776.27 | 参股公司 | 69647468-4 |

### 11、 固定资产

（1）固定资产情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 其他转入 | 本年减少 | 年末数 |
| 一、账面原值合计 | **132,049,863.20** | **571,691,951.95** | **1,070,447.00** | **10,179,456.15** | **694,632,806.00** |
| 其中：房屋及建筑物 | 76,221,176.99 | 268,619,292.89 |  | 323,251.28 | 344,517,218.60 |
| 机器设备 | 39,900,251.33 | 286,280,724.57 |  | 6,975,405.90 | 319,205,570.00 |
| 运输工具 | 6,062,931.92 | 5,932,134.43 | 1,026,467.00 | 294,403.85 | 12,727,129.50 |
| 办公及其他设备 | 9,865,502.96 | 10,859,800.06 | 43,980.00 | 2,586,395.12 | 18,182,887.90 |
| 二、累计折旧合计 | **13,294,814.31** | **16,354,451.42** | **37,078.72** | **1,264,030.91** | **28,422,313.54** |
| 其中：房屋及建筑物 | 4,881,622.00 | 5,826,665.84 |  | 34,547.58 | 10,673,740.26 |
| 机器设备 | 3,968,969.94 | 7,109,933.27 | 32,504.78 | 701,031.71 | 10,410,376.28 |
| 运输工具 | 1,690,213.46 | 1,754,910.16 |  | 162,615.03 | 3,282,508.59 |
| 办公及其他设备 | 2,754,008.91 | 1,662,942.15 | 4,573.94 | 365,836.59 | 4,055,688.41 |
| 三、账面净值合计 | **118,755,048.89** |  |  |  | **666,210,492.46** |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 其他转入 | 本年减少 | 年末数 |
| 其中：房屋及建筑物 | 71,339,554.99 |  |  |  | 333,843,478.34 |
| 机器设备 | 35,931,281.39 |  |  |  | 308,795,193.72 |
| 运输工具 | 4,372,718.46 |  |  |  | 9,444,620.91 |
| 办公及其他设备 | 7,111,494.05 |  |  |  | 14,127,199.49 |
| 四、减值准备合计 |  |  |  |  |  |
| 其中：房屋及建筑物 |  |  |  |  |  |
| 机器设备 |  |  |  |  |  |
| 运输工具 |  |  |  |  |  |
| 办公及其他设备 |  |  |  |  |  |
| 五、账面价值合计 | **118,755,048.89** |  |  |  | **666,210,492.46** |
| 其中：房屋及建筑物 | 71,339,554.99 |  |  |  | 333,843,478.34 |
| 机器设备 | 35,931,281.39 |  |  |  | 308,795,193.72 |
| 运输工具 | 4,372,718.46 |  |  |  | 9,444,620.91 |
| 办公及其他设备 | 7,111,494.05 |  |  |  | 14,127,199.49 |

注： 本年折旧额为 16,354,451.42 元。 本年由在建工程转入固定资产原价为

528,158,962.52 元。

（2）所有权受到限制的固定资产情况

于 2011 年 12 月 31 日，账面价值约为 48,149,145.76 元的房屋、建筑物及设备（2011

年 1 月 1 日：账面价值 39,362,328.09 元）连同账面价值 14,486,445.77 元的土地使用

权作为 30,000,000.00 元的短期借款（附注七、21）和 10,000,000.00 元的长期借款（附 注七、32）的抵押物。

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 未办妥产权证书的原因 |  | 预计办结产权证书的时间 |  | 账面价值 |
| 铝边框生产厂房 | 政府审批中 |  | 2012 年 5 月 |  | 26,741,208.22 |
| EVA 膜生产厂房 | 暂估转固 尚未办理房产证 |  | 2012 年 7 月 |  | 114,099,036.87 |
| 安装支架生产厂房 | 暂估转固 尚未办理房产证 |  | 2012 年 7 月 |  | 61,274,939.46 |
| 光伏电厂 | 暂估转固 尚未办理房产证 |  | 2012 年 5 月 |  | 63,788,171.45 |
| 合 计 |  |  |  |  | **265,903,356.00** |

### 12、 在建工程

（1）在建工程基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年末数 |  |  |  |  | 年初数 |  |
| 项 目 |  |  |  |  |  |  |  |
| 账面余额 | 减值准备 |  | 账面价值 | 账面余额 |  | 减值准备 | 账面价值 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| EVA 膜生产 厂房 | 3,320,706.00 |  |  | 3,320,706.00 | 34,494,524.60 |  |  | 34,494,524.60 |  |
| 铝边框生产 厂房 | 163,997,620.65 |  |  | 163,997,620.65 | 14,501,007.00 |  |  | 14,501,007.00 |  |
| 安装支架生 产厂房 | 46,800.00 |  |  | 46,800.00 | 21,971.00 |  |  | 21,971.00 |  |
| 厂房配套设 备 |  |  |  |  | 221,837.27 |  |  | 221,837.27 |  |
| 光伏电厂 | 110,717,370.43 | 7,529,460.21 |  | 103,187,910.22 |  |  |  |  |  |
| 其他 | 7,832.32 |  |  | 7,832.32 | 14,143.00 |  |  | 14,143.00 |  |
| 合 计 | **278,090,329.40** | **7,529,460.21** |  | **270,560,869.19** | **49,253,482.87** |  |  | **49,253,48**  **2.87** |  |

（2）重大在建工程项目变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数 | 年初数 | 其他转入 |  | 本年增加数 |  | 本年转入固  定资产数 | 其他减少  数 | 年末数 |
| EVA 膜生 产厂房 | 186,608,000.00 | 34,494,524.60 |  |  | 137,869,500.33 |  | 169,043,318.93 |  | 3,320,706.00 |
| 铝边框生 产厂房 | 212,300,000.00 | 14,501,007.00 |  |  | 182,648,628.14 |  | 33,152,014.49 |  | 163,997,620.65 |
| 安装支架 生产厂房 | 107,048,000.00 | 21,971.00 |  |  | 61,299,768.46 |  | 61,274,939.46 |  | 46,800.00 |
| 光伏电厂 | 450,000,000.00 |  | 375,406,060.07 |  |  |  | 264,688,689.64 |  | 110,717,370.43 |
| 合 计 |  | **49,017,502.60** | **375,406,060.07** |  | **381,817,896.93** |  | **528,158,962.52** |  | **278,082,497.08** |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 利息资本化 累计金额 |  | 其中：本年利 息资本化金额 |  | 本年利息  资本化率  （%） |  | 工程投入占预 算的比例（%） |  | 工程进度 |  | 资金来源 |
| EVA 膜生产厂 房 | 4,292,149.91 |  | 4,292,149.91 |  | 6.50 |  | 97.26 |  | 97.26% |  | 贷款、募集资金 |
| 铝边框生产 厂房 | 3,179,341.57 |  | 3,041,119.90 |  | 6.49 |  | 96.46 |  | 96.46% |  | 贷款、募集资金 |
| 安装支架生 产厂房 | 167,764.06 |  | 167,764.06 |  | 6.97 |  | 57.87 |  | 57.87% |  | 贷款、募集资金 |
| 光伏电厂 |  |  |  |  |  |  | 91.75 |  | 91.75% |  | 自筹 |
| 合 计 | **7,639,255.54** |  | **7,501,033.87** |  |  |  |  |  |  |  |  |

（3）在建工程减值准备

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | 计提原因 |
| 光伏电厂 |  | 7,529,460.21 |  | 7,529,460.21 | 减值所致 |
| 合 计 |  | **7,529,460.21** |  | **7,529,460.21** |  |

注：本集团本年确认了人民币 7,529,460.21 元的在建工程减值损失，是由于本公司



非同一控制下企业合并子公司青海蓓翔新能源开发有限公司在建工程发生减值所致。

### 13、 工程物资

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年初数 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末余额 |
| 专用材料 |  |  |  | 2,318,583.76 |  | 502,408.52 |  | 1,816,175.24 |
| 合 计 |  |  |  | **2,318,583.76** |  | **502,408.52** |  | **1,816,175.24** |

### 14、 无形资产

（1）无形资产情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 一、账面原值合计 |  | **128,365,238.21** | **40,464,331.16** |  | **168,829,569.37** |
| 开发支出 |  | 3,342,387.63 |  |  | 3,342,387.63 |
| 商标权 |  | 523,450.00 |  |  | 523,450.00 |
| 土地使用权 |  | 123,591,637.31 | 31,024,964.29 |  | 154,616,601.60 |
| 软件 |  | 907,763.27 | 9,439,366.87 |  | 10,347,130.14 |
| 二、累计折耗合计 |  | **2,133,486.22** | **2,851,552.73** |  | **4,985,038.95** |
| 开发支出 |  | 334,238.76 | 334,238.76 |  | 668,477.52 |
| 商标权 |  | 49,976.58 | 52,608.12 |  | 102,584.70 |
| 土地使用权 |  | 1,684,558.53 | 2,352,201.33 |  | 4,036,759.86 |
| 软件 |  | 64,712.35 | 112,504.52 |  | 177,216.87 |
| 三、减值准备累计金额合计 | | |  |  |  |
| 开发支出 |  |  |  |  |  |
| 商标权 |  |  |  |  |  |
| 土地使用权 |  |  |  |  |  |
| 软件 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值合计 |  | **126,231,751.99** |  |  | **163,844,530.42** |
| 开发支出 |  | 3,008,148.87 |  |  | 2,673,910.11 |
| 商标权 |  | 473,473.42 |  |  | 420,865.30 |
| 土地使用权 |  | 121,907,078.78 |  |  | 150,579,841.74 |
| 软件 |  | 843,050.92 |  |  | 10,169,913.27 |

注：① 本年摊销金额为 2,851,552.73 元。

②于 2011 年 12 月 31 日，账面价值人民币 136,114,588.20 元（2011 年 1 月 1 日：

人民币 13,187,661.00 元）无形资产所有权受到限制，系本集团以账面价值为人民币

14,486,445.77 元的土地使用权连同 48,149,145.76 元房屋建筑物为抵押取得银行短期

借款人民币 30,000,000.00 元，银行长期借款人民币 10,000,000.00 元；以账面价值为人

民币 121,628,142.43 元的土地使用权作为抵押取得银行长期借款人民币 194,700,000.00

元（详见附注七、[21/30/32]）；2011 年该土地使用权的摊销额为人民币 2,240,127.22 元。

（2）开发项目支出

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期损益 | 确认为无形资产 |
| EVA 胶膜技术 | 3,008,148.87 |  | 334,238.76 | 2,673,910.11 |
| 合 计 | **3,008,148.87** |  | **334,238.76** | **2,673,910.11** |

注：通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为

1.63%。

（3）未办妥产权证书的无形资产情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 未办妥产权证书的原因 |  | 预计办结产权证书的时间 |  | 账面价值 |
| 铝边框生产厂房用地 | 政府审批中 |  | 2012 年 1 月 |  | 3,081,658.00 |
| 合 计 |  |  |  |  | **3,081,658.00** |

### 15、 商誉

（1）商誉明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形  成商誉的事项 |  | 年初数 |  | 本年增加 | 本年减少 |  | 年末数 |  | 年末减值准备 |
| 青海蓓翔新能源开发 有限公司 |  |  |  | 7,758,936.15 |  |  | 7,758,936.15 |  |  |
| 合 计 |  |  |  | **7,758,936.15** |  |  | **7,758,936.15** |  |  |

（2）商誉减值测试方法和减值准备计提方法 商誉减值测试方法详见附注四、17。

### 16、 长期待摊费用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 年初数 | 本年增加 | 本年摊销 | 其他减少 | 年末数 | 其他减少的  原因 |
| 租入固定资产 改良支出 |  | 1,686,759.74 | 2,878,236.87 | 1,320,653.46 |  | 3,244,343.15 | |
| 仓库租赁 |  | 669,000.00 |  | 669,000.00 |  |  | |
| 模具 |  |  | 16,373,787.73 | 1,312,108.82 |  | 15,061,678.91 | |
| 其他 |  | 32,517.02 | 50,735.03 | 27,859.56 |  | 55,392.49 | |
| 合 计 |  | **2,388,276.76** | **19,302,759.63** | **3,329,621.84** |  | **18,361,414.55** | |

### 17、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

年末数 年初数

项目

递延所得税资产

可抵扣暂时性差 异及可抵扣亏损

递延所得税资产

可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损



资产减值准备 312,784.79 1,402,045.61 10,337.50 82,700.00

交易性金融资产的公 允价值变动

年末数 年初数

项目

递延所得税资产

可抵扣暂时性差 异及可抵扣亏损

递延所得税资产

可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 计入资本公积的可供 出售金融资产公允价 值变动 |  | | | | | | |
| 其他公允价值变动 |
| 固定资产折旧 |
| 抵销内部未实现利润 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  | 295,335.00 |  | 2,362,680.00 |
| 可抵扣亏损 | 6,366,041.06 |  | 25,464,164.21 |  | 1,970,016.95 |  | 7,880,067.80 |
| 合计 | **6,678,825.85** |  | **26,866,209.82** |  | **2,275,689.45** |  | **10,325,447.80** |

② 已确认递延所得税负债

项目

年末数 年初数

固定资产折旧 非同一控制下企业合 并 交易性金融资产的公 允价值变动 计入资本公积的可供 出售金融资产公允价 值变动 其他公允价值变动

递延所得税负债 应纳税暂时性差异 递延所得税负债 应纳税暂时性差异

55,200.00 368,000.00



合计 **55,200.00 368,000.00**

（2）未确认递延所得税资产明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 可抵扣暂时性差异 |  | 7,674,603.69 |  |  |
| 可抵扣亏损 |  | 13,637,296.10 |  | 5,943,741.25 |
| 合 计 |  | **21,311,899.79** |  | **5,943,741.25** |

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年 份 |  | 年末数 |  | 年初数 |  | 备注 |
| 2014 年 |  | 668,460.35 |  | 668,460.35 |  |  |
| 2015 年 |  | 5,275,280.90 |  | 5,275,280.90 |  |  |
| 2016 年 |  | 7,693,554.85 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **13,637,296.10** |  | **5,943,741.25** |  |  |

上表所列 2016 年到期的可抵扣亏损，系本公司之子公司无锡爱康太阳能电子科技有 限公司、佛山同兴太阳能器材有限公司、江阴爱康光伏焊带有限公司和青海蓓翔新能源 开发有限公司在 2011 年度形成的可抵扣亏损。

### 18、 其他非流动资产

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 内 容 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 其他非流动资产 |  | 固定资产及无形资产预付款 |  | 34,089,835.91 |  | 25,413,054.99 |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |
| 减：一年内到期部分 |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  | **34,089,835.91** |  | **25,413,054.99** |

注：其他非流动资产中预付关联方款项金额为 5,000,000.00 元，明细详见附注八、6 关 联方应收应付款项。

### 19、 资产减值准备明细

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本年减少 | |  |
| 项 目 | 年初数 | 本年计提 | 其他转入 |  | 年末数 |
|  |  |  | 转回数 | 转销数 |  |
| 一、坏账准备 | 82,700.00 | 815,271.74 |  | 118,275.12 | 779,696.62 |
| 二、存货跌价准备 |  | 767,492.47 |  |  | 767,492.47 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 |  |  |  |  |  |
| 五、长期股权投资减值准备 |  |  |  |  |  |
| 六、投资性房地产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 七、固定资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 八、工程物资减值准备 |  |  |  |  |  |
| 九、在建工程减值准备 |  |  | 7,529,460.21 |  | 7,529,460.21 |
| 十、生产性生物资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 其中：成熟生产性生物资产 减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十二、无形资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十三、商誉减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十四、其他 |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **82,700.00** | **1,582,764.21** | **7,529,460.21** | **118,275.12** | **9,076,649.3** |

### 20、 所有权或使用权受限制的资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 受限制的原因 |
| 用于担保的资产小计： |  | 278,617,350.39 |  |  |
| 其他货币资金 |  | 94,353,616.43 |  | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、质押定期 存款、远期外汇合约保证金等 |
| 房屋建筑物 |  | 48,149,145.76 |  | 作为借款的抵押物 |
| 土地使用权 |  | 136,114,588.20 |  | 作为借款的抵押物 |



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 |  | 年末数 |  | 受限制的原因 |  |
|  | 合 计 |  | **278,617,350.39** |  |  |  |

### 21、 短期借款

（1）短期借款分类

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 质押借款 |  | 78,201,689.99 |  | 30,000,000.00 |
| 抵押借款 |  | 30,000,000.00 |  | 43,357,708.90 |
| 保证借款 |  | 508,000,000.00 |  | 168,988,760.72 |
| 信用借款 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **616,201,689.99** |  | **242,346,469.62** |

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、11 及七、14。

（2）本集团短期借款余额中无已到期但未偿还的款项。

### 22、 交易性金融负债

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末公允价值 |  | 年初公允价值 |
| 远期外汇合约 |  |  |  | 2,362,680.00 |
| 合 计 |  |  |  | **2,362,680.00** |

### 23、 应付票据

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 银行承兑汇票 |  | 120,198,240.00 |  | 70,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **120,198,240.00** |  | **70,000,000.00** |

### 24、 应付账款

（1）应付账款明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 1 年以内 |  | 208,075,409.19 |  | 96,180,656.85 |
| 1-2 年 |  | 1,640,572.32 |  | 304,166.75 |
| 2-3 年 |  |  |  |  |
| 3 年以上 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **209,715,981.51** |  | **96,484,823.60** |

（2）报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关 联方的款项情况

详见附注八、６ 关联方应收应付款项。

（3）本集团无账龄超过 1 年的大额应付账款。

（4）应付账款中包括外币余额如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 年末数 |  |  |  |  |  | 年初数 |  |  |
| 外币金额 | 汇率 |  | 折合人民币 |  | 外币金额 |  | 汇率 |  | 折合人民币 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 美元 | 138,250.00 | 6.3009 |  | 871,099.43 |  | 138,747.15 |  | 6.6227 |  | 918,880.75 |
| 合计 |  |  |  | **871,099.43** |  |  |  |  |  | **918,880.75** |

### 25、 预收款项

（1）预收款项明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 1 年以内 |  | 5,107,282.85 |  | 524,687.18 |
| 1-2 年 |  | 377,559.18 |  |  |
| 2-3 年 |  |  |  |  |
| 3 年以上 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **5,484,842.03** |  | **524,687.18** |

（2）本集团无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款 项。

（3）本集团无账龄超过 1 年的大额预收款项。

（4）预收账款中包括外币余额如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 期末数 |  |  |  |  |  | 期初数 |  |  |
| 项目 | 外币金额 |  | 汇率 |  | 折合人民币 |  | 外币金额 |  | 汇率 |  | 折合人民币 |
| 美元 | 38,912.40 |  | 6.3009 |  | 245,183.14 |  | 26,436.62 |  | 6.6227 |  | 175,081.80 |
| 欧元 | 5,292.92 |  | 8.1625 |  | 43,203.46 |  | 9,114.61 |  | 8.8065 |  | 80,267.80 |
| 合计 |  |  |  |  | **288,386.60** |  |  |  |  |  | **255,349.60** |

### 26、 应付职工薪酬

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年初数 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末数 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |  | 9,482,597.76 |  | 94,695,056.31 |  | 95,142,286.14 |  | 9,035,367.93 |
| 二、职工福利费 |  | 30,000.00 |  | 8,243,598.26 |  | 8,273,598.26 |  |  |
| 三、社会保险费 |  | 159,440.39 |  | 12,875,289.08 |  | 12,771,180.11 |  | 263,549.36 |
| 其中:1.医疗保险费 |  | 17,864.63 |  | 3,386,903.08 |  | 3,378,588.29 |  | 26,179.42 |
| 2.基本养老保险费 |  | 133,113.13 |  | 8,171,996.58 |  | 8,080,592.33 |  | 224,517.38 |
| 3.年金缴费 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.失业保险费 |  | 3,773.99 |  | 756,304.86 |  | 752,309.77 |  | 7,769.08 |
| 5.工伤保险费 |  | 964.11 |  | 279,752.96 |  | 278,180.91 |  | 2,536.16 |
| 6.生育保险费 |  | 3,724.53 |  | 280,331.60 |  | 281,508.81 |  | 2,547.32 |
| 四、住房公积金 |  | 346.00 |  | 3,495,079.60 |  | 3,493,183.60 |  | 2,242.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 |  |  |  | 3,297,724.85 |  | 3,243,857.52 |  | 53,867.33 |
| 六、非货币性福利 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 七、辞退福利 |  |  |  | 1,322,689.27 |  | 1,322,689.27 |  |  |
| 八、以现金结算的股份支付 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 九、其他 |  |  |  | 58,650.42 |  | 58,650.42 |  |  |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 |  | 年初数 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末数 |  |
|  | 合 计 |  | **9,672,384.15** |  | **123,988,087.79** |  | **124,305,445.32** |  | **9,355,026.62** |  |

### 27、 应交税费

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 增值税 |  | -68,073,629.61 |  | -22,074,847.33 |
| 营业税 |  |  |  |  |
| 企业所得税 |  | 5,975,057.20 |  | 2,452,466.29 |
| 个人所得税 |  | 305,866.58 |  | 495,432.32 |
| 城市维护建设税 |  | 128.18 |  |  |
| 印花税 |  | 28,537.50 |  | 19,690.25 |
| 土地使用税 |  | 293,884.00 |  | 90,284.00 |
| 房产税 |  | 218,545.19 |  |  |
| 教育费附加 |  | 128.18 |  |  |
| 其他 |  | 129,946.36 |  | 524,917.19 |
| 合 计 |  | **-61,121,536.42** |  | **-18,492,057.28** |

### 28、 应付利息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 长、短期借款应付利息 |  | 4,278,422.27 |  | 197,180.51 |
| 合 计 |  | **4,278,422.27** |  | **197,180.51** |

### 29、 其他应付款

（1）其他应付款明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 1 年以内 |  | 58,438,222.15 |  | 6,971,645.58 |
| 1-2 年 |  | 1,092,184.90 |  | 5,789.02 |
| 2-3 年 |  | 4,289.02 |  |  |
| 3 年以上 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **59,534,696.07** |  | **6,977,434.60** |

（2）报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单 位或关联方的款项情况

详见附注八、６ 关联方应收应付款项。

（3）账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债权人名称 |  | 金额 |  | 未偿还的原因 |  | 报表日后是否归还 |
| 江苏城宇市政工程有限公司 |  | 600,000.00 |  | 工程保证金 |  | 否 |
| 合 计 |  | **600,000.00** |  |  |  |  |

（4）对于金额较大的其他应付款的说明

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 债权人名称 |  | 年末数 |  | 性质或内容 |  |
|  | 熊元福 |  | 57,088,200.00 |  | 往来 |  |
|  | 江阴市社保局 |  | 939,481.20 |  | 押金 |  |
|  | 江苏城宇市政工程有限公司 |  | 600,000.00 |  | 工程保证金 |  |
|  | 合 计 |  | **58,627,681.20** |  |  |  |

### 30、 一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的长期负债明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
| 1 年内到期的长期借款（附注七、32） | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券 |  |  |
| 1 年内到期的长期应付款 |  |  |
| 合 计 | **10,000,000.00** | **10,000,000.00** |

（2）一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 质押借款 |  |  |  |  |
| 抵押借款 |  |  |  |  |
| 保证借款 |  | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |
| 信用借款 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **10,000,000.00** |  | **10,000,000.00** |

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 借款起 始日 | 借款终 止日 | 利率  （%） |  |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 贷款单位 | 币种 | 外币 金额 | 本币金额 | 外币 金额 | 本币金额 |
| 江苏江阴农村商业银行 | 2010.5.27 | 2011.7.28 | 5.616 | 人民币 |  |  |  | 10,000,000.00 |
| 江苏江阴农村商业银行 | 2010.9.17 | 2012.3.30 | 5.616 | 人民币 |  | 10,000,000.00 |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  | **10,000,000.00** |  | **10,000,000.00** |

### 31、 其他流动负债

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 内容 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 预提费用 |  | 水电费、运输费等 |  | 819,374.72 |  | 4,174,815.44 |
| 合 计 |  |  |  | **819,374.72** |  | **4,174,815.44** |

### 32、 长期借款

（1）长期借款分类

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 质押借款 |  |  |  |  |
| 抵押借款 |  | 214,700,000.00 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 保证借款 | 50,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |  |
| 信用借款 |  |  |  |  |
| 减：一年内到期的长期借款（附注七、30） | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |  |
| 合 计 | **254,700,000.00** |  | **10,000,000.00** |  |

注： 抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、11 及附注七、14。

（2）金额前五名的长期借款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 借款起始 日 | 借款终止 日 | 利率  （%） |  |  | 年末数 | 年初数 | |
| 贷款单位 | 币种 | 外币 金额 | 本币金额 | 外币 金额 | 本币金额 |
| 中 国 建 设 银 行 张家港支行 |  | 2011.1.7 | 2016.1.5 | 5.909 | 人民 币 |  | 40,000,000.00 |  |  |
| 中国银行如皋 支行 |  | 2011.12.16 | 2016.4.30 | 7.245 | 人民 币 |  | 32,000,000.00 |  |  |
| 中 国 建 设 银 行 张家港支行 |  | 2011.3.31 | 2016.1.5 | 5.909 | 人民 币 |  | 30,000,000.00 |  |  |
| 中 国 农 业 银 行 张家港市支行 |  | 2011.12.19 | 2015.12.19 | 浮动 | 人民 币 |  | 30,000,000.00 |  |  |
| 中国银行如皋 支行 |  | 2011.11.16 | 2016.10.26 | 7.245 | 人民 币 |  | 20,000,000.00 |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  |  | **152,000,000.00** |  |  |

### 33、 其他非流动负债

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 内容 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 递延收益 |  |  |  | 80,662,800.00 |  |  |
| 合 计 |  |  |  | **80,662,800.00** |  |  |

其中，递延收益明细如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 年末数 |  | 年初数 | 说明 |
| 与资产相关的政府补助 |  |  |  |  |  |
| 土地返还款 |  | 36,612,800.00 |  |  | 注（1） |
| 光伏并网发电(5MW)项目 |  | 43,750,000.00 |  |  | 注（2） |
| 与收益相关的政府补助 |  |  |  |  |  |
| 光伏电厂国家技术创新补助 |  | 300,000.00 |  |  | 注（3） |
| 合 计 |  | **80,662,800.00** |  |  |  |

注：（1）本公司之子公司南通爱康太阳能器材有限公司本期根据与江苏省如皋经 济开发区管委会签订的有关协议取得土地返还款 37,360,000.00 元，在相关土地使用

权使用寿命内分配计入当期损益，本期共转入当期损益 747,200.00 元。

（2）根据财政部、科技部、国家能源局于 2009 年 7 月 16 日颁发的《关于实施 金太阳示范工程的通知》（财建[2009]397 号）文件所附《金太阳示范工程财政补助资 金管理暂行办法》，并网光伏发电项目原则上按光伏发电系统及其配套输配电工程总

投资的 50%给予补助。2010 年 11 月 23 日，青海省财政厅、青海省科学技术厅、青 海省发展和改革委员会向财政部、科技部和国家能源局上报《关于调整 2010 年金太 阳示范工程总投资和财政补助资金的请示》（青财建字[2010]1977 号），同意本公司之 子公司青海蓓翔新能源开发有限公司承建的“青海省海南州共和县光伏并网发电项 目”总投资由 18,196.15 万元调整为 12,500.00 万元，申请中央财政补助资金由

9,098.42 万元相应调整为 6,250.00 万元。本期收到补助资金 4,375.00 万元。

（3）根据青海省财政厅《关于下达 2010 年第二批企业技术创新资金的通知》（青 财建字[2010]808 号），本公司之子公司青海蓓翔新能源开发有限公司收到“青海 5MW 太阳能光伏双曲轴跟踪发电系统的技术创新与规模化应用”项目的补助资金。

### 34、 股本

项目

年初数 本年增减变动（+、-） 年末数

金额 比例 发行新

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | 股 | 股 | 转股 |  | | | |
| **一、有限售条件股份** |  |  |  |  |  |
| 1.国家持股  2.国有法人持股 | 29,817,000.00 | 19.88 |  |  |  |  |  | 29,817,000.00 | 14.91 |
| 3.其他内资持股 | 82,187,250.00 | 54.79 |  |  |  |  |  | 82,187,250.00 | 41.09 |
| 其中：境内法人持股 境内自然人持股 | 82,187,250.00 | 54.79 |  |  |  |  |  | 82,187,250.00 | 41.09 |
| 4.外资持股 | 37,995,750.00 | 25.33 |  |  |  |  |  | 37,995,750.00 | 19.00 |
| 其中：境外法人持股 境外自然人持股 | 37,995,750.00 | 25.33 |  |  |  |  |  | 37,995,750.00 | 19.00 |
| 有限售条件股份合计 | **150,000,000.00** | **100.00** |  |  |  |  |  | **150,000,000.00** | **75.00** |
| 二、无限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.人民币普通股  2.境内上市的外资股  3.境外上市的外资股  4.其他 无限售条件股份合计 |  |  | 50,000,000.00  **50,000,000.00** |  |  |  | 50,000,000.00  **50,000,000.00** | 50,000,000.00  **50,000,000.00** | 25.00  **25.00** |
| 三、股份总数 | **150,000,000.00** | **100.00** | **50,000,000.00** |  |  |  | **50,000,000.00** | **200,000,000.00** | **100.00** |

送 公积金

其他 小计 金额 比例



注：（1）本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏爱康太阳能科技股份有限 公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1169 号文）核准，并经深圳证券交易所 同意，本公司由平安证券有限责任公司为主承销商首次公开发行 5,000 万股人民币普通 股(A 股)，发行价格为 16.00 元/股，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用 共计人民币 41,349,325.34 元后，净募集资金共计人民币 758,650,674.66 元；

（2）上述资金于2011年8月8日到位，业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华

明(2011)验字第60763124\_B01号验资报告。

### 35、 资本公积

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 |  | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 资本溢价 | 219,070,280.80 |  | 708,650,674.66 |  | 927,720,955.46 |
| 其他资本公积 |  |  | 418.03 |  | 418.03 |
| 合 计 | **219,070,280.80** |  | **708,651,092.69** |  | **927,721,373.49** |

注：（1）资本溢价本年增加数系本期发行新股收到的募集资金扣除股本和支付与发 行相关的费用后的净额；

（2）其他资本公积增加系本公司之子公司江阴爱康光伏焊带有限公司因其他股东外 币投入汇兑损益确认归属于母公司资本溢价 418.03 元。

### 36、 盈余公积

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年初数 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末数 |
| 法定盈余公积 |  | 10,722,339.90 |  | 21,638,916.35 |  |  |  | 32,361,256.25 |
| 任意盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 储备基金 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 企业发展基金 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **10,722,339.90** |  | **21,638,916.35** |  |  |  | **32,361,256.25** |

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定 盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积 金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**37、 未分配利润** 未分配利润变动情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 | 上年数 |  | 提取或分配比例 |
| 调整前上年未分配利润 |  | 52,006,258.78 | 48,497,540.22 | | |
| 年初未分配利润调整合计数  （调增+，调减-） |  |  |  |  |  |
| 调整后年初未分配利润 |  | 52,006,258.78 | 48,497,540.22 | | |
| 加：本年归属于母公司所有者 的净利润 |  | 197,263,945.56 | 101,467,327.77 | | |
| 盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |
| 其他转入 |  |  |  |  |  |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 21,638,916.35 |  |  | 当期净利润的  10% |
| 提取任意盈余公积 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应付普通股股利 |  | 9,745,460.00 |
| 转作股本的普通股股利 |  | 75,438,840.58 |
| 提取企业准备基金 |  | 10,722,339.90 |
| 股改转入资本公积 |  | 2,051,968.73 |
| 年末未分配利润 | **227,631,287.99** | **52,006,258.78** |

### 38、 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 主营业务收入 |  | 1,463,773,386.80 |  | 1,201,050,018.78 |
| 其他业务收入 |  | 60,340,588.23 |  | 46,904,708.03 |
| 营业收入合计 |  | **1,524,113,975.03** |  | **1,247,954,726.81** |
| 主营业务成本 |  | 1,206,410,450.41 |  | 970,190,923.34 |
| 其他业务成本 |  | 88,545,969.13 |  | 64,026,668.30 |
| 营业成本合计 |  | **1,294,956,419.54** |  | **1,034,217,591.64** |

（2）主营业务（分产品）

本年发生数 上年发生数

产品名称

营业收入 营业成本 营业收入 营业成本

1,118,367,70

太阳能电池边框 1,248,600,700.42 1,009,019,041.32 900,195,959.43

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | 1.36 |  | |
| 太阳能安装支架 | 36,869,389.98 |  | 31,921,874.30 |  | 48,337,134.78 |  | 41,751,231.97 |
| EVA 胶膜 | 30,320,595.79 |  | 26,694,657.94 |  | 5,990,956.53 |  | 3,698,334.65 |
| 太阳能电池板 | 117,557,249.82 |  | 109,750,704.79 |  |  |  |  |
| 其他 | 30,425,450.79 |  | 29,024,172.06 |  | 28,354,226.11 |  | 24,545,397.29 |

小计 **1,463,773,386.80 1,206,410,450.41**

减：内部抵销数

**1,201,050,01**

**8.78**

**970,190,923.34**



合 计 **1,463,773,386.80 1,206,410,450.41 1,201,050,018.78 970,190,923.34**

（3）主营业务（分地区）

本年发生数 上年发生数

地区名称

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业收入 |  | 营业成本 |  | 营业收入 |  | 营业成本 |
| 973,989,114.31 |  | 770,379,340.94 |  | 962,635,028.22 |  | 751,245,890.88 |
| 489,784,272.49 |  | 436,031,109.47 |  | 238,414,990.56 |  | 218,945,032.46 |
| **1,463,773,386.80** |  | **1,206,410,450.41** |  | **1,201,050,018.78** |  | **970,190,923.34** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **1,463,773,386.80** |  | **1,206,410,450.41** |  | **1,201,050,018.78** |  | **970,190,923.34** |

出口销售 国内销售 小计

减：内部抵销数 合 计



（4）前五名客户的营业收入情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 期间 |  | 前五名客户营业收入合计 |  | 占同期营业收入的比例  （%） |
| 2011 年 |  | 929,567,889.10 |  | 60.99 |
| 2010 年 |  | 748,926,463.53 |  | 60.01 |

### 39、 营业税金及附加

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 消费税 |  |  |  |  |
| 营业税 |  | 18,587.28 |  | 2,000.00 |
| 城市维护建设税 |  | 1,272,014.01 |  | 121,546.96 |
| 教育费附加 |  | 1,297,642.79 |  | 190,046.35 |
| 其他 |  | 173,646.94 |  |  |
| 合 计 |  | **2,761,891.02** |  | **313,593.31** |

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 40、 销售费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 物流费用 |  | 17,314,652.20 |  | 21,063,872.49 |
| 职工费用 |  | 7,080,968.16 |  | 5,890,550.35 |
| 业务宣传费 |  | 3,540,994.41 |  | 1,894,342.84 |
| 差旅费 |  | 3,081,909.68 |  | 2,206,091.30 |
| 业务招待费 |  | 1,214,655.75 |  | 672,394.37 |
| 样品费 |  | 778,227.69 |  | 463,924.13 |
| 办公费 |  | 352,539.92 |  | 816,671.80 |
| 电话费 |  | 189,877.18 |  | 164,988.67 |
| 咨询费 |  | 121,600.00 |  | 223,000.80 |
| 会务费 |  | 44,898.43 |  | 105,746.69 |
| 其他 |  | 85,672.25 |  | 668,288.99 |
| 合 计 |  | **33,805,995.67** |  | **34,169,872.43** |

注：本期销售费用其他主要为保险费用、试验检验费等。

### 41、 管理费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 职工费用 |  | 54,512,260.68 |  | 33,566,514.53 |
| 物料消耗 |  | 25,287,919.61 |  | 3,288,155.74 |
| 税金费用 |  | 5,355,005.99 |  | 2,476,626.91 |



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |  |
|  | 固定资产折旧费用 |  | 7,574,574.25 |  | 3,694,723.80 |  |
|  | 业务招待费 |  | 4,993,245.74 |  | 1,792,132.00 |  |
|  | 差旅费 |  | 4,557,222.11 |  | 2,642,209.73 |  |
|  | 咨询费 |  | 7,317,270.83 |  | 4,291,238.89 |  |
|  | 保险费用 |  | 2,630,614.58 |  | 4,004,132.82 |  |
|  | 招聘费 |  | 1,863,290.59 |  | 601,537.08 |  |
|  | 办公费 |  | 1,737,040.02 |  | 6,944,993.72 |  |
|  | 其他 |  | 10,814,330.30 |  | 1,809,749.45 |  |
|  | 合 计 |  | **126,642,774.70** |  | **65,112,014.67** |  |

注：本期管理费用其他主要为环境保护费、培训费、水电费、业务宣传费、通讯费、 物流费等。

### 42、 财务费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 利息支出 |  | 42,080,353.38 |  | 16,183,165.96 |
| 减：利息收入 |  | 10,372,078.80 |  | 3,991,230.59 |
| 减：利息资本化金额 |  | 7,501,033.87 |  | 138,221.67 |
| 汇兑损益 |  | 10,237,229.62 |  | 2,678,812.06 |
| 减：汇兑损益资本化金额 |  |  |  |  |
| 其他 |  | 5,008,220.45 |  | 1,897,612.37 |
| 合 计 |  | **39,452,690.78** |  | **16,630,138.13** |

### 43、 公允价值变动收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 交易性金融资产 |  | 368,000.00 |  | -248,580.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |  | 368,000.00 |  | -248,580.00 |
| 交易性金融负债 |  | 2,362,680.00 |  | -2,362,680.00 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **2,730,680.00** |  | **-2,611,260.00** |

公允价值变动损益主要是年末持有的远期外汇合约的公允价值变动。

### 44、 投资收益

（1）投资收益项目明细

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 | 本年发生数 | 上年发生数 |  |
|  | 权益法核算的长期股权投资收益 | 21,552,530.28 | 20,700,593.73 |  |
|  | 处臵长期股权投资产生的投资收益 | 163,197,272.29 | 128,193.45 |  |
|  | 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 |  |  |  |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | | | |
|  | 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |  |  |  |
|  | 处臵交易性金融资产取得的投资收益 | -3,671,750.00 | -4,833,030.45 |  |
|  | 持有至到期投资取得的投资收益 |  |  |  |
|  | 可供出售金融资产等取得的投资收益 |  |  |  |
|  | 其他 |  |  |  |
|  | 合 计 | **181,078,052.57** | **15,995,756.73** |  |

（2）按权益法核算的长期股权投资收益

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |  | 增减变动原因 |
| 广东爱康太阳能科技有限公司 |  | 21,552,530.28 |  | 20,700,593.73 |  | 净利润变动 |
| 合 计 |  | **21,552,530.28** |  | **20,700,593.73** |  |  |

### 45、 资产减值损失

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 坏账损失 |  | 815,271.74 |  | 82,700.00 |
| 存货跌价损失 |  | 767,492.47 |  |  |
| 可供出售金融资产减值损失 |  |  |  |  |
| 持有至到期投资减值损失 |  |  |  |  |
| 长期股权投资减值损失 |  |  |  |  |
| 投资性房地产减值损失 |  |  |  |  |
| 固定资产减值损失 |  |  |  |  |
| 工程物资减值损失 |  |  |  |  |
| 在建工程减值损失 |  |  |  |  |
| 生产性生物资产减值损失 |  |  |  |  |
| 油气资产减值损失 |  |  |  |  |
| 无形资产减值损失 |  |  |  |  |
| 商誉减值损失 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **1,582,764.21** |  | **82,700.00** |

### 46、 营业外收入

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 | 上年发生数 |  | 计入当期非经  常性损益的金 额 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 | 上年发生数 |  | 计入当期非经 常性损益的金 额 |  |
| 非流动资产处臵利得合计 |  | 39,653.76 | 2,812.31 |  | 39,653.76 |  |
| 其中：固定资产处臵利得 |  | 39,653.76 | 2,812.31 |  | 39,653.76 |  |
| 无形资产处臵利得 |  |  |  |  |  |  |
| 罚款收入 |  | 398,092.38 | 99,176.71 |  | 398,092.38 |  |
| 索赔收入 |  | 918,124.74 |  |  | 918,124.74 |  |
| 债务重组利得 |  |  |  |  |  |  |
| 非货币性资产交换利得 |  |  |  |  |  |  |
| 接受捐赠 |  | 750.00 |  |  | 750.00 |  |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） |  | 10,308,773.85 | 163,100.00 |  | 10,308,773.85 |  |
| 其他 |  | 136,221.06 | 68,172.19 |  | 136,221.06 |  |
| 合 计 |  | **11,801,615.79** | **333,261.21** |  | **11,801,615.79** |  |

其中，政府补助明细：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |  | 说明 |
| 江阴市财政局补贴收入 |  |  |  | 113,100.00 |  |  |
| 科技三项费补贴 |  |  |  | 50,000.00 |  |  |
| 张家港保税区财政补贴 |  | 86,000.00 |  |  |  | 注（1） |
| 小企业拓展海外市场财政补贴收入 |  | 70,000.00 |  |  |  | 注（2） |
| 进出口信用保险保费扶持发展资金 |  | 340,471.00 |  |  |  | 注（3） |
| 重点产业发展引导资金 |  | 150,000.00 |  |  |  | 注（4） |
| 经济转型升级专项扶持资金 |  | 800,000.00 |  |  |  | 注（5） |
| 中小企业发展专项引导资金 |  | 80,000.00 |  |  |  | 注（6） |
| 太阳能边框产业补贴款 |  | 250,000.00 |  |  |  | 注（7） |
| 江阴市财政局补贴款 |  | 525,500.00 |  |  |  | 注（8） |
| 土地返还款 |  | 747,200.00 |  |  |  | 注（9） |
| 上市奖励款 |  | 2,547,300.00 |  |  |  | 注（10） |
| 江阴市科技局创新奖补贴 |  | 962,302.85 |  |  |  | 注（11） |
| 重大科技成果转化的专项引导资金 |  | 3,750,000.00 |  |  |  | 注（12） |
| 合 计 |  | **10,308,773.85** |  | **163,100.00** |  |  |

注：（1）2011 年 1 月，本公司之子公司张家港保税区爱康商贸有限责任公司收到张 家港保税区财政补贴 56,000.00 元。

2011 年 2 月，本公司之子公司张家港保税区爱康商贸有限责任公司收到张家港保税

区财政补贴 30,000.00 元。

（2）2011 年 11 月，根据苏财规[2011]42 号，本公司之子公司无锡爱康太阳能电子 科技有限公司收到江苏省拨付的中小企业国际市场开拓资金 70,000.00 元。

（3）2011 年 2 月，根据苏财工贸[2010]39 号，公司收到江苏省拨付的 2009 年下半



年进出口信用保险保费扶持发展资金 340,471.00 元。

（4）2011 年 3 月，根据锡经信综合[2010]4 号和锡财工贸[2010]117 号，公司收到 无锡市 2010 年度重点产业发展引导资金 150,000.00 元。

（5）2011 年 6 月，根据澄财工贸[2011]10 号，公司收到江阴市 2010 年度市经济转 型升级专项扶持资金 800,000.00 元。

（6）2011 年 7 月，根据澄经信发[2011]9 号和财工贸[2011]11 号，公司收到江阴市

2010 年中小企业发展专项引导资金 80,000.00 元。

（7）2011 年 10 月，根据苏质监标发[2011]102 号，公司收到江苏省 2011 年度新兴 产业技术标准专项项目补贴款 250,000.00 元。

（8）2011 年 12 月，根据澄财工贸[2011]21 号，公司收到江苏省 2011 年度商务发 展专项资金 525,500.00 元。

（9）2011 年，本公司之子公司南通爱康太阳能器材有限公司收到土地返还款

37,360,000.00 元，在相关土地使用权使用寿命内分配计入当期损益， 本期共摊销

747,200.00 元。

（10）2011 年 12 月，本公司收到江阴市华士镇上市奖励款 2,547,300.00 元。

（11）2011 年 11 月，公司收到江阴市科技局创新奖补贴 962,302.85 元。

（12）2011 年 2 月，根据苏财教[2010]218 号，收到江苏省 2010 年第十五批省级 科技创新与成果转化专项引导资金 3,750,000.00 元。

### 47、 营业外支出

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |  | 计入当期非经常性  损益的金额 |
| 非流动资产处臵损失合计 |  | 386,108.81 |  | 78,633.76 |  | 386,108.81 |
| 其中：固定资产处臵损失 |  | 386,108.81 |  | 78,633.76 |  | 386,108.81 |
| 无形资产处臵损失 |  |  |  |  |  |  |
| 罚款支出 |  | 43,383.56 |  |  |  | 43,383.56 |
| 债务重组损失 |  |  |  |  |  |  |
| 非货币性资产交换损失 |  |  |  |  |  |  |
| 对外捐赠支出 |  | 310,000.00 |  | 60,000.00 |  | 310,000.00 |
| 其他 |  | 49,554.96 |  | 112,465.99 |  | 49,554.96 |
| 合 计 |  | **789,047.33** |  | **251,099.75** |  | **789,047.33** |

### 48、 所得税费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 |  | 29,037,722.23 |  | 13,197,824.07 |
| 递延所得税调整 |  |  |  |  |
| 递延所得税费用 |  | -4,347,936.40 |  | -2,306,433.83 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |  |
|  | 合 计 |  | **24,689,785.83** |  | **10,891,390.24** |  |

### 49、 基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的 加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一 般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后 确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换 时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股 的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均 数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均 数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜 在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

本年发生数 上年发生数

报告期利润

归属于公司普通股股 东的净利润 扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润

基本每股收益 稀释每股收益 基本每股收益 稀释每股收益

1.18 1.18 0.74 0.74

0.27 0.27 0.78 0.78

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程



① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 归属于普通股股东的当期净利润 |  | 197,263,945.56 |  | 101,467,327.77 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 |  | 197,263,945.56 |  | 101,467,327.77 |
| 归属于终止经营的净利润 |  |  |  |  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东  的净利润 |  | 45,462,778.09 |  | 107,805,092.77 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 |  | 45,462,778.09 |  | 107,805,092.77 |
| 归属于终止经营的净利润 |  |  |  |  |

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于普通股股东的当期净利润 |  | 197,263,945.56 |  | 101,467,327.77 |
| 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股  的利息扣除所得税影响后归属于普通股 股东的部分 |  |  |  |  |
| 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益  或费用扣除所得税影响后归属于普通股 股东的部分 |  | 197,263,945.56 |  | 101,467,327.77 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 |  | 197,263,945.56 |  | 101,467,327.77 |
| 归属于终止经营的净利润 |  |  |  |  |

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 年初发行在外的普通股股数 |  | 150,000,000.00 |  | 127,637,533.67 |
| 加：本年发行的普通股加权数 |  | 16,666,666.67 |  | 9,317,693.22 |
| 减：本年回购的普通股加权数 |  |  |  |  |
| 年末发行在外的普通股加权数 |  | 166,666,666.67 |  | 136,955,226.89 |

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 计算基本每股收益的普通股加权平均数 |  | 166,666,666.67 |  | 136,955,226.89 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通  股而增加的普通股加权平均数 |  |  |  |  |
| 其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权  数 |  |  |  |  |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通  股加权数 |  |  |  |  |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 |  |  |  |  |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 |  | 166,666,666.67 |  | 136,955,226.89 |

### 50、 其他综合收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有 的份额 |  | 557.37 |  |  |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益  中所享有的份额产生的所得税影响 |  |  |  |  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **557.37** |  |  |

### 51、 现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 利息收入 |  | 5,721,261.95 |  | 3,878,008.94 |



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |  |
|  | 政府补助 |  | 43,176,573.85 |  | 163,100.00 |  |
|  | 往来款 |  |  |  | 1,012,542.18 |  |
|  | 票据保证金等 |  |  |  | 27,155,431.61 |  |
|  | 违约金收入 |  | 918,124.74 |  |  |  |
|  | 罚款收入 |  | 420,833.22 |  |  |  |
|  | 其他 |  |  |  | 163,852.56 |  |
|  | 合计 |  | **50,236,793.76** |  | **32,372,935.29** |  |

（2）支付其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 票据保证金等 |  | 69,434,939.10 |  | 19,178,237.33 |
| 物流费 |  | 17,726,973.71 |  | 21,063,872.49 |
| 物料支出 |  | 25,287,919.61 |  | 3,288,155.74 |
| 水电费及其他 |  | 48,988,159.65 |  | 16,506,001.31 |
| 差旅费 |  | 7,428,469.81 |  | 4,848,301.03 |
| 往来款 |  | 8,059,558.16 |  | 160,075.83 |
| 业务招待费 |  | 6,167,887.49 |  | 2,459,394.37 |
| 业务宣传费 |  | 3,540,994.41 |  | 1,894,342.84 |
| 保险费 |  | 2,630,614.58 |  | 4,004,132.82 |
| 合计 |  | **189,265,516.52** |  | **73,402,513.76** |

（3）收到其他与投资活动有关的现金

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 期货保证金 |  |  |  | 2,000,000.00 |
| 购买固定资产信用证保证金 |  | 45,300,000.00 |  |  |
| 合计 |  | **45,300,000.00** |  | **2,000,000.00** |

（4）支付其他与投资活动有关的现金

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 远期外汇合同损失 |  | 3,671,750.00 |  | 5,473,303.45 |
| 租入固定资产改良 |  |  |  | 2,213,035.95 |
| 购买固定资产信用证保证金 |  | 5,740,440.00 |  | 45,300,000.00 |
| 期货保证金 |  |  |  | 2,000,000.00 |
| 合计 |  | **9,412,190.00** |  | **54,986,339.40** |

（5）收到其他与筹资活动有关的现金

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |
| 银行借款保证金 |  |  |  | 35,502,000.00 |
| 合计 |  |  |  | **35,502,000.00** |

（6）支付其他与筹资活动有关的现金

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 |  | 本年发生数 |  | 上年发生数 |  |
|  | 银行借款融资费用 |  | 1,704,858.65 |  |  |  |
|  | 发行股票直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用 |  | 9,349,325.34 |  |  |  |
|  | 合计 |  | **11,054,183.99** |  |  |  |

### 52、 现金流量表补充资料

（1）将净利润调节为经营活动现金流量的信息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| **①将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |  |  |
| **净利润** |  | 195,042,954.31 |  | 100,004,084.58 |
| 加：资产减值准备 |  | 1,582,764.21 |  | 82,700.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资 产折旧 |  | 16,354,451.42 |  | 8,351,258.76 |
| 无形资产摊销 |  | 2,851,552.73 |  | 1,418,986.45 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 3,329,621.84 |  | 1,077,651.63 |
| 处臵固定资产、无形资产和其他长期资产的损 失（收益以“－ ”号填列） |  | 346,455.05 |  | 75,821.45 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  |  |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  | -2,730,680.00 |  | 2,611,260.00 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） |  | 34,525,989.82 |  | 16,721,443.16 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  | -181,078,052.57 |  | -15,995,756.73 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） |  | -4,403,136.40 |  | -2,275,689.45 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） |  | 55,200.00 |  | -30,744.37 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） |  | -41,338,385.62 |  | -80,506,364.47 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） |  | -174,594,089.11 |  | -26,217,346.63 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） |  | -103,408,374.13 |  | 52,079,400.85 |
| 其他 |  |  |  |  |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | **-253,463,728.45** |  | **57,396,705.23** |
| **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：** |  |  |  |  |
| 现金的年末余额 |  | 799,764,226.66 |  | 102,348,464.71 |
| 减：现金的年初余额 |  | 102,348,464.71 |  | 31,435,280.70 |
| 加：现金等价物的年末余额 |  |  |  |  |
| 减：现金等价物的年初余额 |  |  |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 |  | **697,415,761.95** |  | **70,913,184.01** |

（2）报告期取得或处臵子公司及其他营业单位的有关信息

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |  |
|  | **①取得子公司及其他营业单位有关信息：** |  |  |  |  |  |
|  | A．取得子公司及其他营业单位的价格 |  | 8,000,000.00 |  |  |  |
|  | B．取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金 等价物 |  | 8,000,000.00 |  |  |  |
|  | 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金  等价物 |  | 742,069.29 |  |  |  |
|  | C．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | 7,257,930.71 |  |  |  |
|  | D．取得子公司的净资产 |  | 301,329.81 |  |  |  |
|  | 其中：流动资产 |  | 3,598,435.85 |  |  |  |
|  | 非流动资产 |  | 370,875,375.07 |  |  |  |
|  | 流动负债 |  | 330,122,481.11 |  |  |  |
|  | 非流动负债 |  | 44,050,000.00 |  |  |  |
|  | **②处臵子公司及其他营业单位有关信息：** |  |  |  |  |  |
|  | A．处臵子公司及其他营业单位的价格 |  |  |  | 1,000,000.00 |  |
|  | B．处臵子公司及其他营业单位收到的现金和现金 等价物 |  |  |  | 1,000,000.00 |  |
|  | 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金  等价物 |  |  |  | 118,678.58 |  |
|  | C．处臵子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  |  |  | 881,321.42 |  |
|  | D．处臵子公司的净资产 |  |  |  | 871,806.55 |  |
|  | 其中：流动资产 |  |  |  | 128,753.58 |  |
|  | 非流动资产 |  |  |  | 2,244,801.62 |  |
|  | 流动负债 |  |  |  | 1,501,748.65 |  |
|  | 非流动负债 |  |  |  |  |  |

（3）现金及现金等价物的构成

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 年末数 | 年初数 |
| **①现金** |  | **799,764,226.66** | **102,348,464.71** |
| 其中：库存现金 |  | 397,849.08 | 308,792.08 |
| 可随时用于支付的银行存款 |  | 799,366,377.58 | 102,039,672.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  |  |  |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |  |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |  |
| **②现金等价物** |  |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |  |
| **③年末现金及现金等价物余额** |  | **799,764,226.66** | **102,348,464.71** |

注：于 2011 年 12 月 31 日，本集团使用受限制的现金和现金等价物为人民币

94,353,616.43 元（2011 年 1 月 1 日：64,478,237.33 元）。



### 八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 |  | 关联关系 |  | 企业类型 |  | 注册地 |  | 法人代表 |  | 业务性质 |
| 江苏爱康实业 有限责任公司 |  | 控股股东 |  | 有限责任公司 |  | 江苏苏州市 |  | 邹承慧 |  | 金属模具的批发零 售以及进出口代理 |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册资本 |  | 母公司对本企  业的持股比例  （%） |  | 母公司对本企  业的表决权比 例（%） |  | 本企业最 终控制方 |  | 组织机构代码 |
| 江苏爱康实业 有限责任公司 | 80,000,000.00 |  | 22.67 |  | 22.67 |  | 邹承慧先 生 |  | 79909470-5 |

注 1：2011 年 2 月 11 日，江苏爱康实业有限责任公司根据股东决定和修改后的章程 规定增加注册资本 4,000.00 万元，变更后的注册资本为人民币 8,000.00 万元，新增注册 资本由原股东认缴，变更注册资本后，江苏爱康实业有限责任公司股东仍然是自然人邹 承慧。是次增资业经无锡文德智信联合会计师事务所验证，并出具文德会验（2011）第 080 号验资报告验证。

注 2：截至 2011 年 12 月 31 日，邹承慧先生控制的爱康国际控股有限公司和江苏爱 康实业有限责任公司以及实施重大影响的江阴爱康投资有限公司合计持有本公司 43.62%表决权股份，本集团最终控制方是自然人邹承慧先生。

2、本公司的子公司 详见附注六、1、子公司情况。 3、本集团的合营和联营企业情况 详见附注七、10、长期股权投资（3）。 4、本集团的其他关联方情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 |  | 与本公司关系 |  | 组织机构代码 |
| 爱康国际控股有限公司 |  | 本公司之股东 |  | 35660156-000-05-10-4 |
| 江阴爱康投资有限公司 |  | 本公司之股东 |  | 55376221-6 |
| 海澜集团有限公司 |  | 本公司之股东 |  | 14227468-0 |
| 广东爱康太阳能科技有限公司 |  | 本公司之参股公司 |  | 69647468-4 |
| 江阴爱康农业科技有限公司 |  | 受实际控制人之近亲 属控制 |  | 69786456-1 |
| 王海芸 |  | 邹承慧之妻 |  |  |

5、关联方交易情况

①采购商品/接受劳务的关联交易

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 |  | 关联交易 |  | 关联交易 |  | 本年发生额 |  | 上年发生额 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 内容 |  | 定价原则 及决策程 序 |  |  |  | 占同类交易 金额的比例  （%） |  |  | 占同类交 易金额的 比例（%） |  |
|  |  |  |  | 金额 |  | 金额 |
| 江阴爱康农业科技 有限公司 |  | 关联方为 本公司做 绿化工程 |  | 市场化原 则定价 |  | 4,000,000.00 |  | 0.50 |  |  |  |  |
| 江阴爱康农业科技 有限公司 |  | 租赁盆景 |  | 市场化原 则定价 |  | 229,497.63 |  | 0.02 |  |  |  |  |
| 广东爱康太阳能科 技有限公司 |  | 购买商品 |  | 市场化原 则定价 |  |  |  |  |  | 3,632,658.13 | 0.03 |  |

②本集团未向关联方租赁。

③关联担保情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 被担保方 |  | 担保金额 |  | 担保起始日 |  | 担保到期日 | 担保是否已  经履行完毕 |
| 海澜集团有限公司 | 本公司 |  | 150,000,000.00 |  | 2010.5.25 |  | 2013.5.24 | 否 |
| 邹承慧、王海芸 | 本公司 |  | 100,000,000.00 |  | 2011.3.18 |  | 2013.3.17 | 否 |
| 海澜集团有限公司 | 本公司 |  | 50,000,000.00 |  | 2011.4.11 |  | 2014.3.30 | 否 |
| 邹承慧 | 本公司 |  | 200,000,000.00 |  | 2011.4.19 |  | 2014.3.30 | 否 |
| 江苏爱康实业有限 责任公司 | 本公司 |  | 10,000,000.00 |  | 2011.6.8 |  | 2013.6.7 | 否 |
| 江苏爱康实业有限 责任公司 | 本公司 |  | 66,000,000.00 |  | 2011.2.1 |  | 2014.2.1 | 否 |
| 江苏爱康实业有限 责任公司、邹承慧 | 本公司 |  | 30,000,000.00 |  | 2011.9.1 |  | 2013.8.31 | 否 |
| 江苏爱康实业有限 责任公司 | 本公司 |  | 100,000,000.00 |  | 2011.4.11 |  | 2014.3.30 | 否 |
| 江苏爱康实业有限 责任公司、邹承慧 | 本公司 |  | 50,000,000.00 |  | 2010.12.6 |  | 2013.12.5 | 否 |
| 江苏爱康实业有限 责任公司 | 本公司 |  | 60,000,000.00 |  | 2011.5.9 |  | 2014.5.9 | 否 |
| 江苏爱康实业有限 责任公司 | 本公司 |  | 50,000,000.00 |  | 2012.5.9 |  | 2014.5.8 | 否 |
| 邹承慧 | 本公司 |  | 50,000,000.00 |  | 2012.5.9 |  | 2014.5.8 | 否 |
| 江苏爱康实业有限 责任公司 | 本公司 |  | 60,000,000.00 |  | 2012.5.10 |  | 2014.5.9 | 否 |

注：

2011 年 12 月 31 日海澜集团有限公司无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金

额为人民币 150,000,000.00 元，实际使用的借款担保额为人民币 68,000,000.00 元。

2011 年 12 月 31 日邹承慧、王海芸无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金额



为人民币 100,000,000.00 元，实际使用的借款担保额为人民币 90,000,000.00 元。

2011 年 12 月 31 日海澜集团有限公司无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金

额为人民币 50,000,000.00 元，实际使用的借款担保额为人民币 30,000,000.00 元。

2011 年 12 月 31 日邹承慧夫妇无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金额为人

民币 200,000,000.00 元，实际使用的借款担保额为人民币 108,000,000.00 元。

2011 年 12 月 31 日江苏爱康实业有限责任公司无偿为本集团借款提供最高额担保，

担保总金额为人民币 10,000,000.00 元，实际使用的借款担保额为人民币 0.00 元。

2011 年 12 月 31 日江苏爱康实业有限责任公司无偿为本集团借款提供最高额担保，

担保总金额为人民币 66,000,000.00 元，实际使用的借款担保额为人民币 40,000,000.00

元。

2011 年 12 月 31 日江苏爱康实业有限责任公司、邹承慧无偿为本集团借款提供最高

额担保，担保总金额为人民币 30,000,000.00 元，实际使用的借款担保额为人民币 0.00

元。

2011 年 12 月 31 日江苏爱康实业有限责任公司无偿为本集团借款提供最高额担保，

担保总金额为人民币 100,000,000.00 元，实际使用的借款担保额为人民币 0.00 元。

2011 年 12 月 31 日江苏爱康实业有限责任公司、邹承慧无偿为本集团借款提供最高

额担保，担保总金额为人民币 50,000,000.00 元，实际使用的借款担保额为人民币

50,000,000.00 元。

2011 年 12 月 31 日江苏爱康实业有限责任公司无偿为本集团借款提供最高额担保，

担保总金额为人民币 60,000,000.00 元，实际使用的借款担保额为人民币 0.00 元。

2011 年 12 月 31 日江苏爱康实业有限责任公司无偿为本集团借款提供最高额担保，

担保总金额为人民币 50,000,000.00 元，实际使用的借款担保额为人民币 50,000,000.00

元。

2011 年 12 月 31 日邹承慧无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金额为人民币

50,000,000.00 元，实际使用的借款担保额为人民币 50,000,000.00 元。

2011 年 12 月 31 日江苏爱康实业有限责任公司无偿为本集团借款提供最高额担保，

担保总金额为人民币 60,000,000.00 元，实际使用的借款担保额为人民币 60,000,000.00

元。

④关键管理人员报酬

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 年度报酬区间 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 总额 |  | 400 万元 |  | 266 万元 |
| 其中：（各金额区间人数） |  |  |  |  |



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 20 万元以上 | 11 | 7 |
| 15～20 万元 |  | 2 |
| 10～15 万元 | 3 |  |
| 10 万元以下 |  | 3 |

6、关联方应收应付款项

（1）关联方应收、预付款项

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年末数 |  | 年初数 | | |
| 项目名称 | 账面余额 | 坏账准备 |  | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他非流动资产： |  |  |  |  |  |
| 江阴爱康农业科技有限公司 | 5,000,000.00 |  |  |  |  |
| 合计 | **5,000,000.00** |  |  |  |  |

（2）关联方应付、预收款项

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 应付账款： |  |  |  |  |
| 江阴爱康农业科技有限公司 |  | 2,000,000.00 |  |  |
| 合计 |  | **2,000,000.00** |  |  |
| 其他应付款： |  |  |  |  |
| 江阴爱康农业科技有限公司 |  | 5,752.80 |  |  |
| 合计 |  | **5,752.80** |  |  |

### 九、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响 本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响 本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。 3、其他或有负债及其财务影响

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

### 十、承诺事项

1、重大承诺事项

（1）资本承诺



人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 |  |  |  |  |
| - 购建长期资产承诺 |  | 12,583,709.78 |  | 121,978,315.19 |
| - 大额发包合同 |  |  |  |  |
| - 对外投资承诺 |  |  |  | 15,000,000.00 |
| 合 计 |  | **12,583,709.78** |  | **136,978,315.19** |

（2）经营租赁承诺 至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |  |  |  |  |
| 资产负债表日后第 1 年 |  |  |  | 5,588,630.67 |
| 资产负债表日后第 2 年 |  |  |  | 4,804,985.00 |
| 资产负债表日后第 3 年 |  |  |  | 1,883,333.33 |
| 以后年度 |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  | **12,276,949.00** |

本公司与江阴东华铝材科技有限公司于 2010 年 10 月 1 日签订年租金 140 万元，租

赁期限为三年的房屋租赁合同。2011 年 5 月 9 日，双方协议终止租赁合同。 本公司之子公司苏州爱康光伏安装系统有限公司与江苏爱康万富机械有限公司于

2010 年 2 月 1 日签订的年租金为 250 万元，租赁时间为 2010 年 2 月 21 日至 2013 年 2

月 20 日的房屋租赁合同，实际租赁截止日期变更为 2011 年 8 月 20 日。2011 年 8 月 20

日苏州爱康光伏安装系统有限公司搬离所租房屋，房屋租金支付至 2011 年 8 月 20 日止， 双方协议终止租赁合同。

本公司之子公司南通爱康太阳能器材有限公司与如皋市经济贸易开发总公司签订厂 房租赁合同，租赁位于如皋经济开发区宝林工业园 A（C1-7）与 A（C1-8）面积为 4916 平方米的厂房，租赁期限从 2009 年 10 月 1 日至 2011 年 3 月 31 日止，租赁期间免收租

金，2011 年 4 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日仍免收租金。 本公司之子公司佛山市同兴太阳能器材有限公司与广东爱康太阳能科技有限公司签

订厂房租赁合同，租赁位于广东省佛山市三水区乐平镇暨塘村工业园内第 A5、A6、A7

号总面积为 19446 平方米的厂房，其中 A5、A6 号厂房租赁时间为 2010 年 6 月 1 日至

2012 年 5 月 31 日；A7 号厂房租赁时间为 2010 年 9 月 30 日至 2012 年 5 月 31 日。该

厂房月租金为 18.0997 万元系广东爱康太阳能科技有限公司与佛山市三水区乐平镇兴业 园物业服务部所签订，根据佛山市同兴太阳能器材有限公司与广东爱康太阳能科技有限 公司租赁合同中约定租赁期限内的租金均由广东爱康太阳能科技有限公司承担。

2、前期承诺履行情况

2009 年 11 月 16 日，自然人陈刚和本公司签订协议共同出资成立广东爱康太阳能科

技有限公司（以下简称“广东爱康”），广东爱康设立时注册资本 10,000.00 万元，实收 资本 5,000.00 万元，本公司持有其 30.00%的股权，陈刚持有其 70.00%的股权。2011 年 1 月 24 日，广东爱康实收资本增加到 10,000.00 万元，其中本公司出资 1,500 万元， 陈刚出资 3,500 万元。佛山大成会计师事务所有限公司出具佛成事验字（2011）008 号

《验资报告》验证。截至 2011 年 1 月 20 日广东爱康已收到股东的全部货币出资。前期 已签约但未履行的投资承诺本期已执行完毕。

本公司前期购建长期资产承诺主要为年产 550 万套太阳能电池边框扩建项目、年产 2220 万平方米 EVA 太阳能电池胶膜扩建项目和年产 300MW 光伏发电系统安装支架扩建 项目的投资，EVA 胶膜项目和安装支架项目已达到可使用状态，电池边框项目目前正在 进行中。前期已签约但尚未于财务报表中确认的购建长期资产承诺已执行完毕。

### 十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

于 2012 年 4 月 10 日，本公司第一届董事会召开第十一次临时会议，决定在新疆维吾

尔自治区精河县以自有资金 1,000.00 万元投资设立新疆爱康电力开发有限公司和在苏州

张家港市以自有资金 15,000.00 万元投资设立苏州爱康电力开发有限公司，两家公司主要 从事光伏光热电站开发，建设，投资及设备配件产品销售。若两家公司不能寻求到建立太 阳能电站的机会，将不能产生明显效益。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

于 2012 年 4 月 22 日，本公司第一届董事会召开第十二次临时会议，决定 2011 年度

利润分配预案，分配现金股利人民币 10,000.00 万元，同时进行资本公积金转增股本，以

200,000,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 100,000,000 股，转增后

公司总股本将增加至 300,000,000 股。此项预案还需提交 2011 年度股东大会审议。

### 十二、其他重要事项说明

1、企业合并 报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。 2、租赁

报告期内租赁的情况详见本附注十、1（2）。

3、以公允价值计量的资产和负债

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初金额 | 本年公允价值 变动损益 | 计入权益的累  计公允价值变 动 | 本年计  提的减 值 | 年末金额 |
| 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（不含 衍生金融资产） |  | 368,000.00 | 368,000.00 |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |
| 金融资产小计 |  | **368,000.00** | **368,000.00** |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |
| 上述合计 |  | **368,000.00** | **368,000.00** |
| 金融负债 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债 | 2,362,680.00 | 2,362,680.00 |  |
| 金融负债小计 | **2,362,680.00** | **2,362,680.00** |  |
| 其他 |  |  |  |
| 上述合计 | **2,362,680.00** | **2,362,680.00** |  |

4、外币金融资产和外币金融负债

项 目 年初金额

金融资产

本年公允价 值变动损益

计入权益的累 计公允价值变 动

本年计提的 减值

年末金额



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产（不含衍 生金融资产） |  | | | |
| 衍生金融资产 |
| 贷款和应收款项 | 103,933,809.68 |  |  | 127,246,549.74 |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |  |
| 金融资产小计 | **103,933,809.68** |  |  | **127,246,549.74** |
| 金融负债 | 4,274,375.25 |  |  | 49,072,789.42 |

5、与非同一控制下企业合并取得的子公司于购买日前发生重大交易

本公司于 2011 年 11 月 25 日与青海蓓翔新能源开发有限公司签署 20.01164MW 太阳 能电池板销售合同，该电池板将用于蓓翔公司在建电站项目。本合同计价为市场价格，合 同金额为 135,078,570.00 元 人 民 币 。 实 际 采 购 数 量 20.37659MW ， 采 购 总 价 137,541,982.50 元（含税）。因该项交易在购买日之前已经完成，故未对该笔交易进行合

并抵销。该项交易共确认营业收入 117,557,249.82 元，确认销售毛利为 7,806,545.03 元，

扣除企业所得税后对公司净利润贡献 6,635,563.27 元。公司该项交易产生销售收入、销售



毛利及产生净利润分别占合并利润表比对应比例分别为 7.71%、3.41%、3.40%。

### 十三、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

（1）应收账款按种类列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年末数 | | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 | | | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 |  | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账 准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合并范围内公司往来款项的组合 |  | 137,766,746.48 |  | 51.40 |  |  |  |  |
| 无风险的组合 |  | 129,873,025.12 |  | 48.46 |  |  |  |  |
| 组合小计 |  | **267,639,771.60** |  | **99.86** |  |  |  |  |
| 单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的应收账款 |  | 372,398.25 |  | 0.14 |  | 372,398.25 |  | 100.00 |
| 合 计 |  | **268,012,169.85** |  | **100.00** |  | **372,398.25** |  | **0.14** |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年初数 | | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 | | | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 |  | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账 准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合并范围内公司往来款项的组合 |  | 6,127,034.29 |  | 5.36 |  |  |  |  |
| 无风险的组合 |  | 108,264,825.57 |  | 94.64 |  |  |  |  |
| 组合小计 |  | **114,391,859.86** |  | **100.00** |  |  |  |  |
| 单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **114,391,859.86** |  | **100.00** |  |  |  |  |

（2）应收账款按账龄列示

年末数 年初数

项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 金额 |  | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 1 年以内 |  | 267,918,959.48 |  | 99.97 |  | 114,391,859.86 |  | 100.00 |
| 1 至 2 年  2 至 3 年 |  | 93,210.37 |  | 0.03 |  |  |  |  |
| 3 年以上 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  | **268,012,169.85** |  | **100.00** |  | **114,391,859.86** |  | **100.00** |

（3）坏账准备的计提情况

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况 无。

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 |  | 账面余额 | 计提比例  (%) | 坏账准备 | 计提理由 |
| Full green Solar Tech.(Germany) GmbH. |  | 3,938.06 | 100.00 | 3,938.06 | 逾期未收回 |
| FLUITECNIK SOLAR |  | 7239.73 | 100.00 | 7239.73 | 逾期未收回 |
| Solarex ELectric Limited |  | 9794.12 | 100.00 | 9794.12 | 逾期未收回 |
| UNIVERSAL ENERGY Nanjing Solar Technology Co Ltd. |  | 85,893.87 | 100.00 | 85,893.87 | 逾期未收回 |
| JENN FENG NEW ENERGY |  | 8,966.18 | 100.00 | 8,966.18 | 逾期未收回 |
| GREEN BRILLIANCE HOLDINGS,LIC |  | 25,015.47 | 100.00 | 25,015.47 | 逾期未收回 |
| UbbinkB.V. |  | 248.76 | 100.00 | 248.76 | 逾期未收回 |
| Greenbrilliance Energy Pvt. Ltd. |  | 203,635.95 | 100.00 | 203,635.95 | 逾期未收回 |
| I WANT SOLAR |  | 16,067.30 | 100.00 | 16,067.30 | 逾期未收回 |
| MML CONSULTANCY PTY LIMITED |  | 3,497.00 | 100.00 | 3,497.00 | 逾期未收回 |
| Austech Solar Pty Ltd. |  | 220.53 | 100.00 | 220.53 | 逾期未收回 |
| 上海太阳能科技有限公司 |  | 7,440.00 | 100.00 | 7,440.00 | 逾期未收回 |
| 江阴市龙砂铝业有限公司 |  | 441.28 | 100.00 | 441.28 | 逾期未收回 |
| 合计 |  | **372,398.25** |  | **372,398.25** |  |

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的说明：本公司对于超过 信用期所有客户的应收账款，单项金额均未超过 50 万元，但由于该等客户均超过信 用期尚未付款且截至报告出具日尚未付款，本公司认为该部分客户应收款的风险较 大，按 100％计提坏账准备。

（4）本年无转回或收回情况

（5）报告期无实际核销的大额应收账款情况

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

（7）应收账款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 与本公司  关系 |  | 金额 |  | 年限 |  | 占应收账款总  额的比例（%） |
| 青海蓓翔新能源开发有限公司 |  | 关联方 |  | 137,541,982.50 |  | 1 年以内 |  | 51.32 |
| 上海住友商事有限公司 |  | 非关联方 |  | 36,352,810.66 |  | 1 年以内 |  | 13.56 |
| 无锡尚德太阳能电力有限公司 |  | 非关联方 |  | 24,719,754.59 |  | 1 年以内 |  | 9.22 |
| FLEXTRONICS TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN BHD |  | 非关联方 |  | 14,979,711.02 |  | 1 年以内 |  | 5.59 |
| REC MODULES PLE.LTD |  | 非关联方 |  | 11,288,949.95 |  | 1 年以内 |  | 4.21 |
| 合 计 |  |  |  | **224,883,208.72** |  |  |  | **83.90** |

（8）应收关联方账款情况

单位名称 与本公司关系 金额 占应收账款总额

比例（%）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 青海蓓翔新能源开发有限公司 | 控股子公司 | 137,541,982.50 | 51.32 |
| 南通爱康太阳能器材有限公司 | 全资子公司 | 127,447.94 | 0.05 |
| 苏州爱康光伏安装系统有限公司 | 全资子公司 | 92,576.04 | 0.03 |
| 无锡爱康太阳能电子科技有限公司 | 控股子公司 | 4,740.00 | 0.01 |
| 合计 |  | **137,766,746.48** | **51.41** |

（9）根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 终止确认金额 |  | 与终止确认相关的利得或损失 |
| 应收账款买断保理 |  | 16,985,800.14 |  | 无 |
| 合 计 |  | **16,985,800.14** |  |  |

注：于 2011 年 12 月 31 日，本集团因应收账款买断保理业务而终止确认的应收账款 余额为 16,985,800.14 元（2010 年：18,572,827.04 元）。

（10）外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 年末数 |  |  |  |  |  | 年初数 |  | |
| 外币金额 |  | 汇率 |  | 折合人民币 |  | 外币金额 |  | 汇率 |  | 折合人民币 |

项目

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 美元 | 7,747,061.87 | 6.3009 | 48,813,462.14 | 6,695,297.32 | 6.6227 | 44,340,945.56 |
| 英镑 |  |  |  | 503,972.00 | 10.2182 | 5,149,686.70 |
| 日元 | 448,230,160.00 | 0.081103 | 36,352,810.67 | 332,496,956.81 | 0.08126 | 27,018,702.70 |
| 欧元 | 270,776.30 | 8.1625 | 2,210,211.55 | 1,883,243.06 | 8.8065 | 16,584,780.02 |
| 合计 |  |  | **87,376,484.36** |  |  | **93,094,114.98** |

### 2、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年末数 | | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 | | | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 |  | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账 准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合并范围内公司往来款项的组合 |  | 79,443,637.34 |  | 90.28 |  |  |  |  |
| 无风险的组合 |  | 8,502,492.76 |  | 9.66 |  |  |  |  |
| 职工周转用备用金的组合 |  | 47,618.50 |  | 0.05 |  |  |  |  |
| 组合小计 |  | **87,993,748.60** |  | **99.99** |  |  |  |  |
| 单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款 |  | 4,867.91 |  | 0.01 |  | 4,867.91 |  | 100.00 |
| 合 计 |  | **87,998,616.51** |  | **100.00** |  | **4,867.91** |  | **0.01** |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年初数 | | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 | | | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 |  | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账 准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合并范围内公司往来款项的组合 |  | 147,605,674.76 |  | 97.87 |  |  |  |  |
| 无风险的组合 |  | 2,942,973.24 |  | 1.95 |  |  |  |  |
| 职工周转用备用金的组合 |  | 186,009.25 |  | 0.13 |  |  |  |  |
| 组合小计 |  | **150,734,657.25** |  | **99.95** |  |  |  |  |
| 单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款 |  | 82,700.00 |  | 0.05 |  | 82,700.00 |  | 100.00 |
| 合 计 |  | **150,817,357.25** |  | **100.00** |  | **82,700.00** |  | **0.05** |

（2）其他应收款按账龄列示

年末数 年初数

项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 金额 |  | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 1 年以内 |  | 86,974,598.01 |  | 98.84 |  | 150,734,657.25 |  | 99.95 |
| 1 至 2 年  2 至 3 年 |  | 1,024,018.50 |  | 1.16 |  | 82,700.00 |  | 0.05 |
| 3 年以上 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  | **87,998,616.51** |  | **100.00** |  | **150,817,357.25** |  | **100.00** |

（3）坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况 无。

② 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 |  | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 计提理由 |
| 离职员工欠款 |  | 4,867.91 | 100.00 | 4,867.91 | 逾期未收回 |
| 合计 |  | **4,867.91** |  | **4,867.91** |  |

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

况

（5）其他应收款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 与本公司关 系 |  | 金额 |  | 年限 |  | 占其他应收  款总额的比 例（%） |
| 南通爱康太阳能器材有限公司 |  | 全资子公司 |  | 46,863,056.67 |  | 1 年以内 |  | 53.25 |
| 无锡爱康太阳能电子科技有限公 |  | 控股子公司 |  | 13,979,150.52 |  | 1 年以内 |  | 15.89 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 与本公司关 系 |  | 金额 |  | 年限 |  | 占其他应收 款总额的比 例（%） |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 青海蓓翔新能源开发有限公司 |  | 控股子公司 |  | 10,400,000.00 |  | 1 年以内 |  | 11.82 |
| 江阴市希诺国际贸易有限公司 |  | 非关联方 |  | 4,538,350.04 |  | 1 年以内 |  | 5.16 |
| 张家港保税区爱康商贸有限责任 公司 |  | 全资子公司 |  | 3,591,960.78 |  | 1 年以内 |  | 4.08 |
| 合 计 |  |  |  | **79,372,518.01** |  |  |  | **90.20** |

（6）应收关联方账款情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 与本公司关系 |  | 金额 |  | 占其他应收款  总额比例（%） |
| 苏州爱康光伏安装系统有限公司 |  | 全资子公司 |  | 1,080,048.14 |  | 1.23 |
| 南通爱康太阳能器材有限公司 |  | 全资子公司 |  | 46,863,056.67 |  | 53.25 |
| 苏州爱康光伏新材料有限公司 |  | 全资子公司 |  | 337,432.30 |  | 0.38 |
| 张家港保税区爱康商贸有限责任公司 |  | 全资子公司 |  | 3,591,960.78 |  | 4.08 |
| 佛山市同兴太阳能器材有限公司 |  | 全资子公司 |  | 3,181,565.63 |  | 3.62 |
| 无锡爱康太阳能电子科技有限公司 |  | 控股子公司 |  | 13,979,150.52 |  | 15.89 |
| 江阴爱康光伏焊带有限公司 |  | 控股子公司 |  | 10,423.30 |  | 0.01 |
| 青海蓓翔新能源开发有限公司 |  | 控股子公司 |  | 10,400,000.00 |  | 11.82 |
| 合计 |  |  |  | **79,443,637.34** |  | **90.28** |

### 3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年初数 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末数 |
| 对子公司投资 |  | 162,770,239.44 |  | 690,556,000.00 |  |  |  | 853,326,239.44 |
| 对合营企业投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 对联营企业投资 |  | 35,408,183.13 |  | 85,511,711.97 |  | 25,761,909.40 |  | 95,157,985.70 |
| 其他股权投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 减：长期股权投资减 值准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **198,178,422.57** |  | **776,067,711.97** |  | **25,761,909.40** |  | **948,484,225.14** |

（2）长期股权投资明细情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初数 | 增减变动 | 年末数 |
| 张家港保税区爱康 商贸有限责任公司 | 成本法 | 19,770,239.44 | 9,770,239.44 | 10,000,000.00 | 19,770,239.44 |
| 无锡爱康太阳能电  子科技有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |
| 南通爱康太阳能器  材有限公司 | 成本法 | 279,300,000.00 | 50,000,000.00 | 229,300,000.00 | 279,300,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初数 | 增减变动 | 年末数 |  |
|  | 苏州爱康光伏新材  料有限公司 | 成本法 | 286,608,000.00 | 30,000,000.00 | 256,608,000.00 | 286,608,000.00 |  |
|  | 苏州爱康光伏安装  系统有限公司 | 成本法 | 187,048,000.00 | 60,000,000.00 | 127,048,000.00 | 187,048,000.00 |  |
|  | 佛山市同兴太阳能  器材有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |  |
|  | 江阴爱康光伏焊带  有限公司 | 成本法 | 6,000,000.00 |  | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |  |
|  | 青海蓓翔新能源开  发有限公司 | 成本法 | 61,600,000.00 |  | 61,600,000.00 | 61,600,000.00 |  |
|  | 广东爱康太阳能科  技有限公司 | 权益法 | 20,000,000.00 | 35,408,183.13 | 59,749,802.57 | 95,157,985.70 |  |
|  | 合 计 |  |  | **198,178,422.57** | **750,305,802.57** | **948,484,225.14** |  |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 在被投资  单位持股 比例（%） | 在被投资单  位享有表决 权比例（%） | 在被投资单位持股  比例与表决权比例 不一致的说明 | 减值 准备 | 本年计提 减值准备 | 本年现 金红利 |
| 张家港报税区爱康 商贸有限责任公司 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 无锡爱康太阳能电  子科技有限公司 | 60% | 67% |  |  |  |  |
| 南通爱康太阳能器  材有限公司 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 苏州爱康光伏新材  料有限公司 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 苏州爱康光伏安装  系统有限公司 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 佛山市同兴太阳能  器材有限公司 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 江阴爱康光伏焊带  有限公司 | 60% | 60% |  |  |  |  |
| 青海蓓翔新能源开  发有限公司 | 80% | 80% |  |  |  |  |
| 广东爱康太阳能 科技有限公司 | 20% | 20% |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  |  |

### 4、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年发生额 |  | 上年发生额 |
| 主营业务收入 |  | 1,206,100,777.91 |  | 1,136,289,030.59 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 |  | 本年发生额 |  | 上年发生额 |  |
|  | 其他业务收入 |  | 53,684,602.16 |  | 39,990,930.34 |  |
|  | 营业收入合计 |  | **1,259,785,380.07** |  | **1,176,279,960.93** |  |
|  | 主营业务成本 |  | 980,978,880.89 |  | 915,387,247.66 |  |
|  | 其他业务成本 |  | 68,172,595.07 |  | 53,861,132.65 |  |
|  | 营业成本合计 |  | **1,049,151,475.96** |  | **969,248,380.31** |  |

（2）主营业务（分产品）

本年发生额 上年发生额

产品名称

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 营业收入 | 营业成本 |  | 营业收入 | 营业成本 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | | | |

太阳能电池边框 1,088,543,528.09 871,228,176.10 1,075,778,782.02 859,630,553.85

太阳能组件 117,557,249.82 109,750,704.79

太阳能安装支架 41,723,024.91 39,663,471.09

EVA 胶膜 4,976,168.11 4,548,607.36

其他 13,811,055.55 11,544,615.36

合计 **1,206,100,777.91 980,978,880.89 1,136,289,030.59 915,387,247.66**

（3）主营业务（分地区）

本年发生额 上年发生额

地区名称

营业收入 营业成本 营业收入 营业成本

出口销售 920,916,971.05 723,653,822.85 940,805,706.42 734,158,714.85

国内销售 285,183,806.86 257,325,058.04 195,483,324.17 181,228,532.81

合计 **1,206,100,777.91 980,978,880.89 1,136,289,030.59 915,387,247.66**

（4）公司前五名客户的营业收入情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 期间 |  | 前五名客户营业收入合计 |  | 占同期营业收入的比例（%） |
| 2011 年 |  | 929,567,889.10 |  | 73.79 |
| 2010 年 |  | 709,113,104.22 |  | 60.28 |

### 5、投资收益

（1）投资收益项目明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  | 本年发生额 |  | 上年发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  |  |  |  |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  | 21,552,530.28 |  | 20,700,593.73 |
| 处臵长期股权投资产生的投资收益 |  | 163,197,272.29 |  |  |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 处臵交易性金融资产取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 持有至到期投资取得的投资收益 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 被投资单位名称 |  | 本年发生额 |  | 上年发生额 |  |
|  | 处臵金融工具（损失）/收益 |  | -3,671,750.00 |  | -4,833,030.45 |  |
|  | 其他 |  |  |  |  |  |
|  | 合 计 |  | **181,078,052.57** |  | **15,867,563.28** |  |

（2）按权益法核算的长期股权投资益

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  | 本年发生额 |  | 上年发生额 |  | 增减变动原因 |
| 广东爱康太阳能科技有限公司 |  | 21,552,530.28 |  | 20,700,593.73 |  | 子公司净利润变动 |
| 合 计 |  | **21,552,530.28** |  | **20,700,593.73** |  |  |

### 6、现金流量表补充资料

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| **（1）将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |  |  |
| **净利润** |  | 216,389,163.51 |  | 107,223,398.96 |
| 加：资产减值准备 |  | 412,841.28 |  | 82,700.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资 产折旧 |  | 9,963,034.35 |  | 7,057,990.90 |
| 无形资产摊销 |  | 603,388.58 |  | 1,036,742.42 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 1,037,898.10 |  |  |
| 处臵固定资产、无形资产和其他长期资产的损 失（收益以“－”号填列） |  | 17,598.51 |  | 75,821.45 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  |  |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  | -2,730,680.00 |  | 2,611,260.00 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） |  | 32,846,644.54 |  | 15,450,322.09 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  | -181,078,052.57 |  | -15,867,563.28 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） |  | 249,082.58 |  | -305,672.50 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） |  | 55,200.00 |  | -30,744.38 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） |  | -48,578,082.01 |  | -15,678,908.73 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） |  | -195,647,740.96 |  | -163,360,007.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） |  | 48,607,823.30 |  | -199,170.21 |
| 其他 |  |  |  |  |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | -117,851,880.79 |  | -61,903,830.35 |
| **（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：** |  |  |  |  |
| 现金的年末余额 |  | 309,421,460.43 |  | 56,383,847.41 |
| 减：现金的年初余额 |  | 56,383,847.41 |  | 13,680,977.48 |
| 加：现金等价物的年末余额 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 |  | 本年数 |  | 上年数 |  |
|  | 减：现金等价物的年初余额 |  |  |  |  |  |
|  | 现金及现金等价物净增加额 |  | 253,037,613.02 |  | 42,702,869.93 |  |

### 十四、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 非流动性资产处臵损益 |  | 162,850,817.24 |  | 52,372.00 |
| 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免 |  |  |  |  |
| 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） |  | 10,308,773.85 |  | 163,100.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  |  |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时  应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |  |  |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 |  |  |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |  |  |
| 企业重组费用，如安臵职工的支出、整合费用等 |  |  |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 |  |  |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 |  |  |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |  |  |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金 融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处臵交易 性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |  | -941,070.00 |  | -7,444,290.45 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |  |  |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产  生的损益 |  |  |  |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对  当期损益的影响 |  |  |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 |  | 1,050,249.66 |  | -5,117.09 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |  |  |
| **小 计** |  | **173,268,770.75** |  | **-7,233,935.54** |
| 所得税影响额 |  | 21,433,273.85 |  | -898,063.14 |
| 少数股东权益影响额（税后） |  | 34,329.43 |  | 1,892.60 |
| **合 计** |  | **151,801,167.47** |  | **-6,337,765.00** |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,"-"表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

### 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 归属于公司普通股股东

每股收益（元/股） 基本每股收益 稀释每股收益

的净利润

扣除非经常损益后归属 于普通股股东的净利润

25.18% 1.18 1.18

5.80% 0.27 0.27

注 ：（ 1 ） 加 权 平 均 净 资 产 收 益率 =197,263,945.56 ÷（ 431,798,879.48 ＋



197,263,945.56÷2＋758,650,674.66×4÷12）=25.18%

扣除非经常损益后归属于普通股股东的加权平均净资产收益率= 45,462,778.09÷

（431,798,879.48＋197,263,945.56÷2＋758,650,674.66×4÷12）=5.80%

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、49。

### 4、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

### （1）资产负债表项目

货币资金 2011 年 12 月 31 日年末数为 894,117,843.09 元，比年初数增加 435.96%，

增加的主要原因系 8 月募集资金到位，同时本年度借款增加较多所致；

交易性金融资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 368,000.00 元，年初数为 0.00 元，增 加的主要原因系远期外汇合约产生公允价值变动收益所致；

应收账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 200,997,071.46 元，比年初数增加 42.51%， 增加的主要原因系本期销售收入增加及对客户信用政策调整所致；

预付款项 2011 年 12 月 31 日年末数为 70,556,067.17 元，比年初数增加 403.48%,

增加的主要原因系本期采购存货增加预付款项较多所致；

应收利息 2011 年 12 月 31 日年末数为 2,108,793.83 元，比年初数增加 334.05%， 增加的主要原因系本期银行存款增加利息收入同步增加所致；

其他应收款 2011 年 12 月 31 日年末数为 59,191,461.48 元，比年初数增加 743.06%， 增加的主要原因系应收如皋经济开发区财政分局借款增加所致；

其他流动资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 3,169,582.45 元，比年初数增加 70.96%， 增加的主要原因系待抵扣税金增加所致；

长期股权投资 2011 年 12 月 31 日年末数为 95,157,985.70 元，比年初数增加 168.75%，增加的主要原因系向广东爱康太阳能科技有限公司增加投资和广东爱康太阳 能科技有限公司所有者权益增加所致；

固定资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 666,210,492.46 元，比年初数增加 461.00%， 增加的主要原因系在建工程项目完工转入固定资产所致；

在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 270,560,869.19 元，比年初数增加 449.32%，

增加的主要原因系本期募投项目开工建设和收购青海光伏电厂项目转入在建工程增加所 致；

工程物资 2011 年 12 月 31 日年末数为 1,816,175.24 元，年初数为 0.00，增加的主 要原因系青海光伏电厂项目尚未领用完的工程材料增加所致；

无形资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 163,844,530.42 元，比年初数增加 29.80%， 增加的主要原因系本公司以及子公司苏州爱康光伏安装系统有限公司新增土地所致；

商誉 2011 年 12 月 31 日年末数为 7,758,936.15 元，为本年新增，增加的主要原因 系新增非同一控制下企业合并子公司青海蓓翔新能源开发有限公司增加商誉；

长期待摊费用 2011 年 12 月 31 日年末数为 18,361,414.55 元，比年初数增加

668.81%，增加的主要原因系将原在固定资产核算的模具调整到长期待摊费用核算； 递延所得税资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 6,678,825.85 元，比年初数增加

193.49%，增加的主要原因系计提的资产减值损失增加和可弥补的亏损确认递延所得税

的金额增加所致；

其他非流动资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 34,089,835.91 元，比年初数增加

34.14%，增加的主要原因系预付的工程和设备款增加所致；

短期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 616,201,689.99 元，比年初数增加 154.26%， 增加的主要原因系本年度经营规模扩大同时固定资产和在建工程所需资金增加导致借款 增加所致；

交易性金融负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 0.00 元，年初为 2,362,680.00 元，因 远期外汇合约产生公允价值变动损失所致；

应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 120,198,240.00 元，比年初数增加 71.71%， 增加的主要原因系公司采购业务采用票据结算增加所致；

应付账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 209,715,981.51 元，比年初数增加 117.36%， 增加的主要原因系新增非同一控制下企业合并子公司青海蓓翔新能源开发有限公司应付 工程设备款增加所致；

预收款项 2011 年 12 月 31 日年末数为 5,484,842.03 元，比年初数增加 945.35%， 增加的主要原因系公司业务扩展预收客户货款增加所致；

应交税费 2011 年 12 月 31 日 年 末数 为 -61,121,536.42 元， 比年初数减少

42,629,479.14 元，减少的主要原因系本公司之子公司南通爱康太阳能器材有限公司和新 增非同一控制下企业合并子公司青海蓓翔新能源开发有限公司期末留抵的增值税进项税 额增加所致；

应付利息 2011 年 12 月 31 日年末数为 4,278,422.27 元，比年初数增加 2069.80%，

增加的主要原因系公司本期借款余额增加所致；

其他应付款 2011 年 12 月 31 日年末数为 59,534,696.07 元，比年初数增加 753.25%， 增加的主要原因系新增非同一控制下企业合并子公司青海蓓翔新能源开发有限公司与原 股东尚未结算的往来较多所致；

其他流动负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 819,374.72 元，比年初数减少 80.37%， 减少的主要原因系上期预提的运费和上市咨询费本期已经支付所致；

长期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 254,700,000.00 元，比年初数增加 2447.00%， 增加的主要原因系本年度资本性支出较大，增加长期借款所致；

递延所得税负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 55,200.00 元，为本年新增，增加的主 要原因系交易性金融资产确认递延所得税负债所致；

其他非流动负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 80,662,800.00 元，为本年新增，增加 的主要原因系本公司之子公司南通爱康太阳能器材有限公司收到如皋市财政局土地出让 金返还款和新增非同一控制下企业合并子公司青海蓓翔新能源开发有限公司收到金太阳 示范工程补助资金所致；

股本 2011 年 12 月 31 日年末数为 200,000,000.00 元，比年初数增加 33.33%，增 加的主要原因系本公司公开发行股票上市导致股本增加所致；

资本公积 2011 年 12 月 31 日年末数为 927,721,373.49 元，比年初数增加 323.48%， 增加的主要原因系本公司公开发行股票上市导致资本溢价增加所致；

盈余公积 2011 年 12 月 31 日年末数为 32,361,256.25 元，比年初数增加 201.81%， 增加的主要原因系本公司按章程规定，按净利润 10%提取法定盈余公积所致；

未分配利润 2011 年 12 月 31 日年末数为 227,631,287.99 元，比年初数增加

337.70%，增加的主要原因系本年盈利增加所致。

### （2）利润表项目

营业收入 2011 年度发生数为 1,524,113,975.03 元，比上年数增加 22.13%，增加的 主要原因系公司业务增长收入增加所致；

营业成本 2011 年度发生数为 1,294,956,419.54 元，比上年数增加 20.13%，增加的 主要原因系公司业务增长，营业成本随着营业收入的增长而增加所致；

营业税金及附加 2011 年度发生数为 2,761,891.02 元，比上年数增加 780.72%，增

加的主要原因系本公司从 2010 年 12 月开始缴纳城建税和教育费附加所致；

管理费用 2011 年度发生数为 126,642,774.70 元，比上年数增加 94.50%，增加的主 要原因系公司加大研发投入研发费用增长及公司员工费用增加所致；

财务费用 2011 年度发生数为 39,452,690.78 元，比上年数增加 137.24%，增加的主

要原因系本期公司借款增加利息支出增加所致；

资产减值损失 2011 年度发生数为 1,582,764.21 元，比上年数增加 1813.86%，增加 的主要原因系本期计提的应收款项和存货跌价准备增加所致；

公允价值变动收益 2011 年度发生数为 2,730,680.00 元，比上年数增加 5,341,940.00

元，增加的主要原因系远期外汇合约公允价值变动所致；

投资收益 2011 年度发生数为 181,078,052.57 元，比上年数增加 1032.04%，增加的 主要原因系转让广东爱康太阳能科技有限公司部分股权产生收益所致；

营业外收入 2011 年度发生数为 11,801,615.79 元，比上年数增加 3441.25%，增加 的主要原因系收到政府补助增加所致；

营业外支出 2011 年度发生数为 789,047.33 元，比上年数增加 214.24%，增加的主 要原因系捐赠支出和处臵固定资产损失增加所致；

所得税费用 2011 年度发生数为 24,689,785.83 元，比上年数增加 126.69%，增加的 主要原因系公司因利润增长而增加企业所得税费用所致。

### （3）现金流量表项目

经营活动产生的现金流量净额本期金额为-253,463,728.45 元，比上期金额减少

310,860,433.68 元，其主要原因系本期采购材料增加和支付采购太阳能电池板款项所致； 投资活动产生的现金流量净额本期金额为-401,183,556.84 元，比上期金额减少

145,075,457.71 元，其主要原因系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的

现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额本期金额为 1,356,090,959.31 元，比上期金额增加

403.34%，其主要原因系公司上市募集资金到位和借款净额增加所致。 汇率变动对现金的影响额本期为-4,027,912.07 元，比上期金额减少 4,234,307.10

元，其主要原因系本期汇率变化所致。