

证券代码：002506

证券简称：超日太阳

公告编号：2012-043

上海超日太阳能科技股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文

§ 1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人倪开禄、主管会计工作负责人朱栋及会计机构负责人(会计主管人员)林萍声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
资产总额（元）	8,177,786,552.72	6,686,115,972.40	22.31%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,940,478,783.70	2,904,518,011.03	1.24%
总股本（股）	527,200,000.00	527,200,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.58	5.51	1.27%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	556,111,759.50	650,264,901.24	-14.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,211,173.94	37,989,081.92	-4.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-613,897,498.61	-888,985,505.31	30.94%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.16	-3.37	65.58%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
加权平均净资产收益率（%）	1.24%	1.23%	0.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.72%	1.22%	0.50%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-106,325.43	
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	-11,498,475.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,883.18	

所得税影响额	-2,625,409.77	
少数股东权益影响额	50,411.24	
合计	-14,170,916.69	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	49,396	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
张江汉世纪创业投资有限公司	13,230,020	人民币普通股
苏维利	12,265,440	人民币普通股
上海融高创业投资有限公司	9,350,000	人民币普通股
万亿兆	7,530,880	人民币普通股
张正权	6,372,600	人民币普通股
上海夏澜投资管理中心（有限合伙）	4,044,792	人民币普通股
中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品	3,893,404	人民币普通股
成都亚商新兴创业投资有限公司	3,500,000	人民币普通股
上海磐厚股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,300,000	人民币普通股
张连文	3,280,880	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

一、资产负债表项目：

- 1、货币资金比期初增长 92.15%，主要系发行公司债券所致；
- 2、应收票据比期初减少 100%，主要系应收票据到期所致；
- 3、预付账款比期初增长 40.55%，主要系公司采购设备、预付采购原材料款所致；
- 4、开发支出比期初增长 100%，主要系增加研发费用投入所致；
- 5、交易性金融负债比期初增长 100%，主要系公司应收账款远期外汇套期保值所致；
- 6、应付票据比期初增长 210.33%，主要系公司票据融资所致；
- 7、预收款项比期初减少 48.64%，主要系减少预收客户货款所致；
- 8、应交税费比期初减少 73.94%，主要系公司投入资产增加导致可抵进项税额增加所致；
- 9、应付利息比期初增长 50.30%，主要系计提利息增加所致；
- 10、长期借款比期初增长 275.00%，主要系子公司增加电站贷款所致；
- 11、应付债券比期初增长 100.00%，主要系公司发行公司债券所致；
- 12、长期应付款比期初增长 63.55%，主要系子公司增加融资租赁所致；

二、利润表项目

- 1、营业税金及附加比去年同期增长 99.89%，主要系当期应缴纳增值税增加所致；
- 2、销售费用比去年同期减少 50.63%，主要系减少展会费、广告费等销售费增加所致；
- 3、财务费用比去年同期减少 126.95%，主要系欧元汇率上升所致；
- 4、资产减值损失比去年同期减少 162.74%，主要系减少坏账准备所致；
- 5、公允价值变动收益比去年同期减少 100.00%，主要系公司远期外汇套期保值所致；
- 6、投资收益比去年同期减少 100.00%，主要系远期外汇套期保值合约到期所致；

7、营业外收入比去年同期减少 96.84%，主要系本期收到的政府补助较去年同期减少所致；

8、营业外支出比去年同期减少 76.94%，主要系公司慈善捐赠减少所致；

三、现金流量表项目

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 30.94%，主要系采购原材料较上年同期减少所致；

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 377,649.79%，主要系银行借款增加和发行公司债券增加所致；

3、期末现金及现金等价物余额较上年同期减少 34.39%，主要系公司募集资金减少所致；

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

☒ 适用 ☐ 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2011 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，其出具保留意见的事项包括：第一，公司海外电站合作方客户的应收账款能否收回以及何时收回存在不确定性；第二，公司组件销售往海外电站合作方客户的收入金额及相应的销售毛利，未能获取充分、恰当的审计证据。本公司董事会、监事会认为，该审计意见真实的反映了公司的财务状况、充分揭示了公司的财务风险；会计师事务所是针对公司海外合作开发光伏电站这一业务模式所存在的问题而出具了保留意见。

本公司针对上述两点事项拟采用的改善措施如下：

一、由于欧债危机对电站项目融资造成的影响，公司的电站客户相应延长了组件款账期，公司确实出现了较大应收账款情况。针对该情况，公司对该部分客户制定了应收账款的回收计划，并在协商后已达成一致意见。同时，公司拟进一步加强应收账款管理，其中包括：第一，加强应收账款内部管控，强化企业资金风险意识；第二，针对不同客户，选择适当的货款结算方式；第三，制定合理有效的信用政策，并形成专项小组加以落实。

二、由于公司 2011 年探索性的进行了海外电站项目的合作开发，未充分考虑到与合作方客户相关的组件收入确认的财务处理因素。现针对公司 2011 年海外电站合作经营模式的上述问题情况，公司将通过委派专人监督海外电站项目，加快相关电站工程建设进度。通过尽快将既有模式的海外电站项目建设完成并转让，来回收电站投资资金及组件销售款。进而确定该部分收入及毛利。

监事会认为，公司提出的改善措施将有效的解决海外电站合作方客户的应收账款回收及组件销售收入确认的问题，从而进一步完善公司对海外合作开发电站经营模式下的管理与控制。

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3.2.4 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无

重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及实际控制人	1、本公司控股股东倪开禄及其关联股东倪娜承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、同时担任公司董事、高级管理人员的倪开禄、倪娜、张剑、赵康仙、周红芳等 7 名股东还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。3、为避免同业竞争，2010 年 1 月 12 日，公司实际控制人倪开禄及其关联人倪娜出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：在作为发行人控股股东、实际控制人及其关联人期间和不担任发行人控股股东、实际控制人及其关联人后六个月内，将采取有效措施，保证不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与发行人的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。在上述期间内，愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	未发生违反以上承诺的事项
其他承诺（含追加承诺）	公司	公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资，并承诺在使用部分超募资金永久性补充流动资金后十二个月内不从事证券投资等高风险投资。	未发生违反以上承诺的事项

3.4 对 2012 年 1-6 月经营业绩的预计

2012 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2012 年 1-6 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-30.00%	~~	10.00%

2011 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	131,998,243.11
业绩变动的原因说明	1.光伏市场不景气导致组件价格下降，毛利率减少； 2.公司在建电站项目尚未完工，电站投资收益尚未实现。	

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 13 日	上海市奉贤区南桥镇杨王经济园区旗港路 738 号	实地调研	机构	中海基金等行业研究员	公司经营状况，未超出公司公告范围
2012 年 02 月 05 日	上海市奉贤区南桥镇杨王经济园区旗港路 738 号	实地调研	机构	申银万国等行业研究员	公司经营状况，未超出公司公告范围
2012 年 02 月 19 日	上海市奉贤区南桥镇杨王经济园区旗港路 738 号	实地调研	机构	中信建投等行业研究员	公司经营状况，未超出公司公告范围

3.6 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

☐ 适用 ☒ 不适用