

上海航天汽车机电股份有限公司

审计报告

信会师报字[2017]第 ZG11295 号

上海航天汽车机电股份有限公司 审计报告及财务报表

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表	1-4
	利润表	5-6
	现金流量表	7-8
	所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-104



审计报告

信会师报字[2017]第 ZG11295 号

上海航天汽车机电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海航天汽车机电股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月十三日

上海航天汽车机电股份有限公司

合并资产负债表

2016年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	2,653,505,444.02	699,328,317.13
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	1,028,002,864.55	1,646,552,111.66
应收账款	(三)	1,775,044,935.01	1,519,142,759.00
预付款项	(四)	181,504,903.07	194,271,680.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(五)	130,662.54	163,713.43
应收股利	(六)	51,794,379.96	8,300,000.00
其他应收款	(七)	224,137,108.01	163,930,571.49
买入返售金融资产			
存货	(八)	756,282,232.33	562,564,135.26
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	272,112,609.88	37,439,847.32
流动资产合计		6,942,515,139.37	4,831,693,135.47
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(十)	149,840,467.26	366,126,908.06
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	62,079,850.25	333,676,704.92
投资性房地产	(十二)	73,141,665.74	75,918,429.86
固定资产	(十三)	3,787,258,141.80	3,687,448,809.44
在建工程	(十四)	1,341,600,225.83	939,960,063.36
工程物资	(十五)	1,052,634.61	2,063,084.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十六)	527,354,675.51	230,575,914.02
开发支出	(十七)	50,045,818.04	142,823,797.13
商誉	(十八)	282,478,032.78	
长期待摊费用	(十九)	174,945,233.66	105,217,971.28
递延所得税资产	(二十)	32,899,645.70	23,434,314.76
其他非流动资产	(二十一)	375,288,489.54	61,018,720.00
非流动资产合计		6,857,984,880.72	5,968,264,717.80
资产总计		13,800,500,020.09	10,799,957,853.27

企业法定代表人:

姜文

总经理:

主管会计工作负责人:

吴雁

会计机构负责人:

施莲萍



上海航天汽车机电股份有限公司

合并资产负债表（续）

2016年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(二十二)	520,000,000.00	620,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十三)	2,051,209,376.33	2,297,288,124.37
应付账款	(二十四)	2,054,237,184.39	1,488,968,946.80
预收款项	(二十五)	44,794,546.14	73,120,184.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十六)	48,469,638.36	4,644,731.13
应交税费	(二十七)	76,930,159.15	-366,781,316.44
应付利息	(二十八)	3,705,174.78	3,388,240.06
应付股利	(二十九)	95,908.93	95,908.93
其他应付款	(三十)	167,838,733.69	75,391,808.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(三十一)	211,912,595.88	100,239,864.71
其他流动负债	(三十二)	8,977,897.99	7,934,943.40
流动负债合计		5,188,171,215.64	4,304,291,435.66
非流动负债：			
长期借款	(三十三)	1,891,987,000.00	1,826,713,221.64
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(三十四)	266,443,412.46	245,915,136.13
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	(三十五)	195,112,495.19	199,851,791.37
递延所得税负债	(二十)		35,273,576.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,353,542,907.65	2,307,753,726.00
负债合计		7,541,714,123.29	6,612,045,161.66
所有者权益：			
股本	(三十六)	1,434,252,287.00	1,250,179,897.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十七)	4,689,471,039.27	2,858,425,459.71
减：库存股			
其他综合收益	(三十八)	-12,362,160.13	177,418,568.09
专项储备	(三十九)	234,975.00	
盈余公积	(四十)	231,856,953.74	222,148,396.37
一般风险准备			
未分配利润	(四十一)	-253,173,637.83	-383,042,159.69
归属于母公司所有者权益合计		6,090,279,457.05	4,125,130,161.48
少数股东权益		168,506,439.75	62,782,530.13
所有者权益合计		6,258,785,896.80	4,187,912,691.61
负债和所有者权益总计		13,800,500,020.09	10,799,957,853.27

企业法定代表人：

总经理：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



上海航天汽车机电股份有限公司

资产负债表

2016年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,200,583,753.03	209,044,884.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,817,853.94	5,604,196.14
应收账款	(一)	61,358,621.78	58,642,252.95
预付款项		3,195,307.92	18,463,218.45
应收利息		1,168,478.06	916,666.67
应收股利		14,903,567.40	143,863.40
其他应收款	(二)	174,552,950.11	381,084,977.58
存货		74,750,087.97	60,530,997.93
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,293,629,109.21	805,809,635.38
流动资产合计		2,828,959,729.42	1,540,240,692.76
非流动资产:			
可供出售金融资产		149,840,467.26	366,126,908.06
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	4,042,697,558.32	3,282,814,723.05
投资性房地产			
固定资产		181,747,228.71	89,826,181.62
在建工程		22,795,246.48	81,260,944.28
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		203,468,441.49	79,360,501.37
开发支出		38,811,139.08	141,631,053.17
商誉			
长期待摊费用		23,423,826.38	20,488,802.04
递延所得税资产		48,310,989.33	49,748,256.60
其他非流动资产		660,646,440.00	661,018,720.00
非流动资产合计		5,371,741,337.05	4,772,276,090.19
资产总计		8,200,701,066.47	6,312,516,782.95

企业法定代表人:



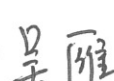


总经理:



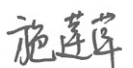


主管会计工作负责人:





会计机构负责人:





上海航天汽车机电股份有限公司
 资产负债表(续)
 2016年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		450,000,000.00	550,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		145,663,951.21	362,231,763.79
应付账款		80,601,671.10	65,240,122.92
预收款项		6,346,672.88	830,674.84
应付职工薪酬		412,177.08	1,464,086.51
应交税费		1,361,824.41	1,464,374.38
应付利息		1,961,104.17	1,612,416.67
应付股利			
其他应付款		54,674,978.24	37,375,935.49
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		90,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		831,022,379.09	1,020,219,374.60
非流动负债:			
长期借款		860,000,000.00	600,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		23,660,666.80	20,838,000.00
递延所得税负债			35,273,576.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		883,660,666.80	656,111,576.86
负债合计		1,714,683,045.89	1,676,330,951.46
所有者权益:			
股本		1,434,252,287.00	1,250,179,897.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		4,653,114,869.82	2,822,069,290.26
减: 库存股			
其他综合收益		-1,367,176.54	198,495,182.80
专项储备			
盈余公积		231,856,953.74	222,148,396.37
未分配利润		168,161,086.56	143,293,065.06
所有者权益合计		6,486,018,020.58	4,636,185,831.49
负债和所有者权益总计		8,200,701,066.47	6,312,516,782.95

企业法定代表人:  总经理:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



上海航天汽车机电股份有限公司
合并利润表
2016年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,448,465,936.91	4,039,940,071.25
其中: 营业收入	五、(四十二)	5,448,465,936.91	4,039,940,071.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,553,781,236.11	4,141,219,841.61
其中: 营业成本	五、(四十二)	4,529,056,465.52	3,356,256,665.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(四十三)	29,678,587.75	22,587,693.56
销售费用	五、(四十四)	172,625,382.91	114,757,682.11
管理费用	五、(四十五)	540,713,704.86	389,857,391.76
财务费用	五、(四十六)	207,075,242.78	167,383,001.99
资产减值损失	五、(四十七)	74,631,852.29	90,377,406.64
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(四十八)	331,141,344.88	254,143,446.05
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	五、(四十八)	-5,512,570.15	61,071,149.09
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		225,826,045.68	152,863,675.69
加: 营业外收入	五、(四十九)	32,514,702.64	44,223,902.04
其中: 非流动资产处置利得	五、(四十九)	4,588,737.73	1,055,410.29
减: 营业外支出	五、(五十)	8,274,366.90	1,436,709.39
其中: 非流动资产处置损失	五、(五十)	790,420.28	1,253,509.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		250,066,381.42	195,650,868.34
减: 所得税费用	五、(五十一)	36,804,798.94	15,477,595.94
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		213,261,582.48	180,173,272.40
归属于母公司所有者的净利润		202,086,074.08	172,615,475.77
少数股东损益		11,175,508.40	7,557,796.63
六、其他综合收益的税后净额	五、(三十八)	-189,780,728.22	186,251,273.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-189,780,728.22	186,251,273.93
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-189,780,728.22	186,251,273.93
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		21,242.84	-436,061.64
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-199,883,602.18	199,883,602.18
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		10,081,631.12	-13,196,266.61
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		23,480,854.26	366,424,546.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,305,345.86	358,866,749.70
归属于少数股东的综合收益总额		11,175,508.40	7,557,796.63
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	十六、(二)	0.1523	0.1381
(二)稀释每股收益(元/股)	十六、(二)	0.1523	0.1381

企业法定代表人:

总经理:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



上海航天汽车机电股份有限公司
合并现金流量表
2016年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,936,121,991.48	3,728,598,211.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		116,367,487.07	38,078,251.29
收到其他与经营活动有关的现金	(五十二)	257,208,875.17	66,996,714.03
经营活动现金流入小计		7,309,698,353.72	3,833,673,176.71
购买商品、接受劳务支付的现金		5,034,509,978.43	2,910,852,434.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		567,399,107.04	431,799,841.26
支付的各项税费		199,567,084.22	74,796,042.53
支付其他与经营活动有关的现金	(五十二)	462,585,781.46	292,801,851.83
经营活动现金流出小计		6,264,061,951.15	3,710,250,170.32
经营活动产生的现金流量净额		1,045,636,402.57	123,423,006.39
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		186,660,281.88	399,043,032.50
取得投资收益收到的现金		9,289,080.92	129,702,321.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,748,700.34	1,221,452.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		342,616,802.82	590,187,710.96
收到其他与投资活动有关的现金	(五十二)	175,764,680.28	317,726,957.59
投资活动现金流入小计		718,079,546.24	1,437,881,474.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,308,892,938.61	2,142,309,742.89
投资支付的现金		30,000,000.00	328,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		481,440,649.52	109,014,814.08
支付其他与投资活动有关的现金	(五十二)	86,888,062.43	93,797,558.94
投资活动现金流出小计		1,907,221,650.56	2,673,122,115.91
投资活动产生的现金流量净额		-1,189,142,104.32	-1,235,240,641.85
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,020,528,066.30	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,528,156.80	
取得借款收到的现金		1,676,000,000.00	3,204,330,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十二)	401,318,035.48	309,037,657.95
筹资活动现金流入小计		4,097,846,101.78	3,513,367,657.95
偿还债务支付的现金		1,626,878,070.97	2,260,037,195.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		316,373,723.18	197,983,329.20
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	(五十二)	28,958,908.08	56,949,484.00
筹资活动现金流出小计		1,972,210,702.23	2,514,970,008.72
筹资活动产生的现金流量净额		2,125,635,399.55	998,397,649.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,839,429.32	4,511,179.04
五、现金及现金等价物净增加额	(五十三)	1,994,969,127.12	-108,908,807.19
加: 期初现金及现金等价物余额	(五十三)	604,002,235.95	712,911,043.14
六、期末现金及现金等价物余额	(五十三)	2,598,971,363.07	604,002,235.95

企业法定代表人:

总经理:



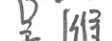

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



上海航天汽车机电股份有限公司
现金流量表
2016年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		97,892,390.57	85,086,246.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		566,923,769.14	509,301,157.28
经营活动现金流入小计		664,816,159.71	594,387,404.06
购买商品、接受劳务支付的现金		60,595,052.61	50,031,618.64
支付给职工以及为职工支付的现金		92,206,785.75	96,883,295.40
支付的各项税费		4,232,509.01	7,156,386.58
支付其他与经营活动有关的现金		648,443,977.29	535,480,892.42
经营活动现金流出小计		805,478,324.66	689,552,193.04
经营活动产生的现金流量净额		-140,662,164.95	-95,164,788.98
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,860,477,241.73	2,653,791,544.49
取得投资收益收到的现金		153,160,556.97	174,121,399.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,502,846.00	1,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,410,000.00	26,280,000.00
投资活动现金流入小计		2,020,550,644.70	2,854,194,693.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,736,782.47	85,615,510.92
投资支付的现金		2,945,986,332.36	3,067,218,896.84
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			26,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,001,723,114.83	3,178,834,407.76
投资活动产生的现金流量净额		-981,172,470.13	-324,639,713.91
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,015,999,909.50	
取得借款收到的现金		1,530,000,000.00	1,150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		51,318,035.48	41,117,657.95
筹资活动现金流入小计		3,597,317,944.98	1,191,117,657.95
偿还债务支付的现金		1,280,000,000.00	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,994,442.55	74,574,622.86
支付其他与筹资活动有关的现金		28,958,908.08	56,866,084.00
筹资活动现金流出小计		1,461,953,350.63	831,440,706.86
筹资活动产生的现金流量净额		2,135,364,594.35	359,676,951.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		368,296.90	-689,011.77
五、现金及现金等价物净增加额		1,013,898,256.17	-60,816,563.57
加: 期初现金及现金等价物余额		172,821,447.88	233,638,011.45
六、期末现金及现金等价物余额		1,186,719,704.05	172,821,447.88

企业法定代表人:  总经理:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 





上海航天汽车机电股份有限公司
合并所有者权益变动表
2016年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,250,179,897.00				2,858,425,459.71		177,418,568.09			222,148,396.37		-383,042,159.69	62,782,530.13	4,187,912,691.61
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并其他														
二、本年初余额	1,250,179,897.00				2,858,425,459.71		177,418,568.09			222,148,396.37		-383,042,159.69	62,782,530.13	4,187,912,691.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	184,072,390.00				1,831,045,579.56		-189,780,728.22	234,975.00	9,708,557.37			129,868,521.86	105,723,909.62	2,070,873,205.19
(一) 综合收益总额							-189,780,728.22					129,868,521.86	105,723,909.62	2,070,873,205.19
(二) 所有者投入和减少资本	184,072,390.00				1,831,045,579.56							202,086,074.08	11,175,508.40	23,480,854.26
1. 股东投入的普通股	184,072,390.00				1,831,045,579.56								4,528,156.80	2,019,646,126.36
2. 其他权益工具持有者投入资本													4,528,156.80	2,019,646,126.36
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积									9,708,557.37			-72,217,552.22		-62,508,994.85
2. 提取一般风险准备									9,708,557.37			-9,708,557.37		
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他												-62,508,994.85		-62,508,994.85
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取								234,975.00						234,975.00
2. 本期使用								2,355,033.47						2,355,033.47
(六) 其他								-2,120,058.47						-2,120,058.47
四、本期期末余额	1,434,252,287.00				4,689,471,039.27		-12,362,160.13	234,975.00	231,856,953.74			-253,173,637.83	168,506,439.75	6,258,785,896.80

企业法定代表人:

姜文
姜文印

总经理:

张功建
张功建印

主管会计工作负责人:

吴雁
吴雁印

会计机构负责人:

施萍萍
施萍萍印

上海航天汽车机电股份有限公司

合并所有者权益变动表（续）

2016年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,250,179,897.00				2,888,468,877.74		-8,832,705.84		209,132,439.46		-542,641,678.55	50,358,298.16	3,846,665,127.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	1,250,179,897.00				2,888,468,877.74		-8,832,705.84		209,132,439.46		-542,641,678.55	50,358,298.16	3,846,665,127.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-30,043,418.03		186,251,273.93		13,015,956.91		159,599,518.86	12,424,231.97	341,247,563.64
（一）综合收益总额							186,251,273.93				172,615,475.77	7,557,796.63	366,424,546.33
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									13,015,956.91		-13,015,956.91	-188,755.55	-188,755.55
1. 提取盈余公积									13,015,956.91		-13,015,956.91		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-188,755.55	-188,755.55
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取									2,260,600.97				2,260,600.97
2. 本期使用									-2,260,600.97				-2,260,600.97
（六）其他					-30,043,418.03							5,055,190.89	-24,988,227.14
四、本期期末余额	1,250,179,897.00				2,858,425,459.71		177,418,568.09		222,148,396.37		-383,042,159.69	62,782,530.13	4,187,912,691.61

企业法定代表人：

姜文印

总经理：

张建功

主管会计工作负责人：

吴雁

会计机构负责人：

施莲萍

上海航天汽车机电股份有限公司
所有者权益变动表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,250,179,897.00				2,822,069,290.26		198,495,182.80		222,148,396.37	143,293,065.06	4,636,185,831.49
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,250,179,897.00				2,822,069,290.26		198,495,182.80		222,148,396.37	143,293,065.06	4,636,185,831.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	184,072,390.00				1,831,045,579.56		-199,862,359.34		9,708,557.37	24,868,021.50	1,849,832,189.09
(一) 综合收益总额							-199,862,359.34			97,085,573.72	-102,776,785.62
(二) 所有者投入和减少资本	184,072,390.00				1,831,045,579.56						2,015,117,969.56
1. 股东投入的普通股	184,072,390.00				1,831,045,579.56						2,015,117,969.56
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									9,708,557.37	-72,217,552.22	-62,508,994.85
1. 提取盈余公积									9,708,557.37	-9,708,557.37	
2. 对所有者(或股东)的分配										-62,508,994.85	-62,508,994.85
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,434,252,287.00				4,653,114,869.82		-1,367,176.54		231,856,953.74	168,161,086.56	6,486,018,020.58

企业法定代表人:


姜文
正姜印文

总经理:


张建功
张建功印

主管会计工作负责人:


吴雁
吴雁印

会计机构负责人:


施莲萍
施莲萍印

上海航天汽车机电股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2016 年度

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,250,179,897.00				2,827,164,794.79		-952,357.74		209,132,439.46	26,149,452.91	4,311,674,226.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,250,179,897.00				2,827,164,794.79		-952,357.74		209,132,439.46	26,149,452.91	4,311,674,226.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-5,095,504.53		199,447,540.54		13,015,956.91	117,143,612.15	324,511,605.07
（一）综合收益总额							199,447,540.54			130,159,569.06	329,607,109.60
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									13,015,956.91	-13,015,956.91	
1. 提取盈余公积									13,015,956.91	-13,015,956.91	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-5,095,504.53						-5,095,504.53
四、本期期末余额	1,250,179,897.00				2,822,069,290.26		198,495,182.80		222,148,396.37	143,293,065.06	4,636,185,831.49

企业法定代表人：

姜正文
姜正文印

总经理：

张功建
张功建印

主管会计工作负责人：

吴雁
吴雁印

会计机构负责人

施莲萍
施莲萍印

上海航天汽车机电股份有限公司 2016 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海航天汽车机电股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经中国航天工业总公司天计[1997]0445 号文和国家体改委体改生[1998]39 号文批准,以募集设立方式成立的股份有限公司,本公司的发起人为上海航天工业总公司(现上海航天工业(集团)有限公司)、上海舒乐电器总厂、上海新光电讯厂和上海仪表厂等 4 家企业。1998 年 5 月 28 日由上海市工商行政管理局颁发法人营业执照,统一社会信用代码为 913100006311341449。本公司所发行的 A 股股票于 1998 年 6 月 5 日在上海证券交易所上市交易。本公司原注册资本为人民币 46,784.00 万元,折合普通股 46,784.00 万股(每股面值人民币 1.00 元)。2006 年 7 月 31 日本公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股,共计转增股本 28,070.40 万元,转增后注册资本增加到 74,854.40 万元,折合普通股 74,854.40 万股。本公司于 2010 年 7 月配股后股本增加到 95,747.47 万元,注册资本 95,747.47 万元。2012 年 8 月本公司通过非公开发行人民币普通股(A 股) 29,270.52 股,注册资本变更为 125,017.99 万元。根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议、公司章程和中国证监会证监许可[2016]828 号文核准以及非公开发行方案,公司于 2016 年 7 月 15 日发行股票 184,072,390 股,每股面值人民币 1 元,发行价格每股人民币 11.05 元,注册资本变更为 143,425.23 万元。公司法定代表人为姜文正。

财务报表及财务报表附注经本公司董事会于 2017 年 4 月 13 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下

子公司名称
上海新光汽车电器有限公司
连云港神舟新能源有限公司
张掖神舟新能源有限公司
上海神舟新能源发展有限公司
上海复合材料科技有限公司
上海航天控股(香港)有限公司
航天光伏(香港)有限公司
HT_Holding_Luxembourg_S.A.

子公司名称
AerospacPhotovoltaicItalyS.R.L.
AerospaceSolarIS.R.L
ManselSolarS.R.L.
HT Solar Enerji A.S.
上海太阳能科技有限公司
四川天惠光伏电力有限公司
上海康巴赛特科技发展有限公司
甘肃上航电力运维有限公司
嘉峪关恒能光伏电力有限公司
喀什太科光伏电力有限公司
井陘太科光伏电力有限公司
龙岩浩阳光伏电力有限公司
宁夏吴忠太科光伏电力有限公司
甘肃张掖神舟光伏电力有限公司
榆林太科光伏电力有限公司
上海耀阳光伏电力有限公司
刚察鑫能光伏电力有限公司
甘肃神舟光伏电力有限公司
金昌太科光伏电力有限公司
甘肃张掖汇能新能源开发有限责任公司
砚山太科光伏电力有限公司
无锡浩阳光伏电力有限公司
开原太科光伏电力有限公司
宁南县太科光伏电力有限公司
金寨太科光伏电力有限公司
天中市太科光伏电力有限公司
文山太科光伏电力有限公司
丘北太科光伏电力有限公司
唐山航天智慧能源有限公司
威海浩阳光伏电力有限公司
内蒙古神舟光伏电力有限公司
兰坪太科光伏电力有限公司
阳泉太科光伏电力有限公司
定边太科光伏电力有限公司
莱芜市耀能光伏电力有限公司
兰州恒能光伏电力有限公司
上饶市太科光伏电力有限公司
嘉鱼绿太阳太科光伏电力有限公司

子公司名称
连云港耀阳光伏电力有限公司
内蒙古上航新能源有限公司
浠水太科光伏电力有限公司
榆林航能光伏电力有限公司
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（十二）存货”、“三、（十六）固定资产”、“三、（二十四）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子

公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，以及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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	公允价值低于其成本超过 50.00%（含 50.00%）
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	公允价值低于其成本持续时间超过一年（含一年）的
成本的计算方法	按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定
期末公允价值的确定方法	根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期；对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额大于人民币 500 万元的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其预计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。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：内部往来款	不计提坏账
组合 2：电费财政补贴结算款	不计提坏账
组合 3：押金、备用金等	不计提坏账
组合 4：单项已计提坏账准备之外的应收款项（不含组合 1、2、3）	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00	3.00
1 至 2 年 (含 2 年)	8.00	8.00
2 至 3 年 (含 3 年)	10.00	10.00
3 至 4 年 (含 4 年)	20.00	20.00
4 至 5 年 (含 5 年)	30.00	30.00
5 年以上	50.00	50.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由：账龄 3 年以上且金额不属于单项金额重大的应收款项。

坏账准备的计提方法：账龄分析法结合个别认定法。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、委托加工材料、建造合同形成的已完工未结算资产等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并

计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益

在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，

分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计

处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

类别	摊销年限（年）	年折旧率（%）	折旧或摊销方法
房屋建筑物	30.00	3.17	平均年限法

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备（器具及家具）、运输设备、光伏电站。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	10.00~30.00	3.00~10.00	3.23~9.00
机器设备	平均年限法	8.00~20.00	3.00~10.00	4.85~11.25
电子设备、器具及家具	平均年限法	5.00~10.00	3.00~10.00	9.70~18.00
运输设备	平均年限法	5.00~10.00	3.00~10.00	9.70~18.00
光伏电站	平均年限法	25.00	5.00	3.80

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规

定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、 内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，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：（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。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的

比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括装修费、租赁费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十四) 收入

1、 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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销售商品收入金额。

本公司具体收入确认原则为：

(1) 国内销售

①预收款销售及直接收款销售：收款后客户提货的，客户验收合格货物发出后即确认收入的实现；收款后本公司送货的，以货物送达客户指定地经客户验收合格确认后确认收入的实现。

②赊销销售：客户提货的，客户验收合格货物发出后即确认收入的实现；本公司送货的，以货物送达客户指定地经客户验收合格确认后确认收入的实现。

(2) 出口销售

报关通过、已装船发货（取得货运单）确认收入。

(3) 光伏发电收入

取得电网公司上网电量结算单时确认收入。

2、 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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、 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。②经营租出资产：租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。预收款项在相关租赁期内摊销确认当期收入。

4、 建造合同收入

当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。

公司选用下列方法确定合同完工进度：

工程项目已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。计算公式如下： $\text{工程完工进度} = \frac{\text{已经完成的合同工作量}}{\text{合同预计总工作量}} \times 100\%$ 。

建造合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；
- ②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认合同收入。

(二十五) 政府补助

1、 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

4、 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十八) 安全生产费

本公司根据财企[2012]16 号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的有关规定，计提安全生产费。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	不适用
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 14,797,754.21 元，调减管理费用本年金额 14,797,754.21 元。
(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。	调增其他流动负债期末余额 8,977,897.99 元，调减应交税费期末余额 8,977,897.99 元。
(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额 92,653,353.35 元，调增其他非流动资产期末余额 314,642,049.54 元，调增应交税费期末余额 407,295,402.89 元。

2、 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	受影响的报表项目名称和金额
对公司期末应收票据（商业承兑汇票）按 3.00% 的比例计提坏账准备	董事会审议通过	2016 年 10 月 1 日	资产减值损失 16,497,449.90 应收票据 -16,497,449.90

随着商业承兑汇票的广泛应用，公司下游客户使用商业承兑汇票支付货款的情况越来越普遍，虽然公司仅接受国内知名国企、央企及大型企业的商业承兑汇票，但本着谨慎性原则，公司新增商业承兑汇票计提坏账准备的会计估计。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6.00、17.00
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	3.00、5.00
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1.00、5.00、7.00
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.50、15.00、16.50、25.00、27.50、3.90、28.80

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	单位性质	所得税税率 (%)
本公司	高新技术企业	15.00
控股子公司—上海复合材料科技有限公司	高新技术企业	15.00
控股子公司—上海太阳能科技有限公司	高新技术企业	15.00
控股子公司—内蒙古神舟光伏电力有限公司	高新技术企业	12.50
全资子公司—上海神舟新能源发展有限公司	高新技术企业	15.00
全资子公司—连云港神舟新能源有限公司	高新技术企业	15.00
控股子公司—上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	高新技术企业	15.00
控股子公司—甘肃上航运维电力有限公司	高新技术企业	15.00
全资子公司—上海航天控股（香港）有限公司	法团利得税	16.50
全资子公司—甘肃神舟光伏电力有限公司	光伏发电企业	12.50
全资子公司—甘肃张掖神舟光伏电力有限公司	光伏发电企业	12.50、甘州区免税
全资子公司—宁夏吴忠太科光伏电力有限公司	光伏发电企业	免税
全资子公司—甘肃张掖汇能新能源开发有限责任公司	光伏发电企业	免税
全资子公司—砚山太科光伏电力有限公司	光伏发电企业	免税
全资子公司—嘉峪关恒能光伏电力有限公司	光伏发电企业	免税
全资子公司—上海耀阳光伏电力有限公司	光伏发电企业	免税
全资子公司—金昌太科光伏电力有限公司	光伏发电企业	免税
全资子公司—威海浩阳光伏电力有限公司	光伏发电企业	免税
全资子公司—井陘太科光伏电力有限公司	光伏发电企业	免税
其他控股子公司	一般企业	25.00
孙公司—HTHoldingLuxembourgS.A	一般企业	28.80
孙公司—AerospacPhotovoltaicItalyS.R.L.	一般企业	27.50、地方 3.90
孙公司—AerospaceSolar1S.R.L	光伏发电企业	27.50、地方 3.90
孙公司—ManselSolarS.R.L.	光伏发电企业	27.50、地方 3.90

(二) 税收优惠

本公司于 2014 年 10 月 23 日复审取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201431001454，证书有效期为 3 年，本期所得税税率按 15.00%执行。

本公司之控股子公司上海复合材料科技有限公司于 2014 年 9 月 4 日复审取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201431000683，证书有效期为 3 年，本期所得税税率按 15.00%执行。

本公司之控股子公司上海太阳能科技有限公司于 2014 年 9 月 4 日复审取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201431000490，证书有效期为 3 年，本期所得税税率按 15.00%执行。

本公司之控股子公司内蒙古神舟光伏电力有限公司根据财税{2008}46 号“关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知”，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一至第三年免征企业所得税，第四至第六年减半征收所

得税的优惠政策。该公司 2011 年至 2013 年免征企业所得税，2014 年至 2016 年企业所得税税率为 12.50%。

本公司之全资子公司上海神舟新能源发展有限公司于 2014 年 9 月 4 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GF201431000067，证书有效期为 3 年，本期所得税税率按 15.00% 执行。

本公司之全资子公司连云港神舟新能源有限公司于 2015 年 11 月 3 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201232001764，证书有效期为 3 年，本期所得税税率按 15.00% 执行。

本公司之控股子公司上海爱斯达克汽车空调系统有限公司于 2014 年 9 月 4 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201431000857，证书有效期为 3 年，2016 年按照高新技术企业所适用的所得税税率 15.00% 执行。

本公司之控股子公司甘肃上航运维电力有限公司于 2016 年 11 月 14 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201662000099，证书有效期为 3 年，2016 年按照高新技术企业所适用的所得税税率 15.00% 执行。

本公司之全资子公司甘肃神舟光伏电力有限公司实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，经甘肃省国家税务局 2013 年 10 月 8 日备案同意，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日免征企业所得税，2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日年减半征收企业所得税，本期所得税税率按 12.50% 执行。

本公司之全资子公司甘肃张掖神舟光伏电力有限公司所属甘州区南滩 9 兆瓦和甘州区安阳滩 9 兆瓦并网光伏发电项目所得符合企业所得税免税条件，经甘肃省国家税务局 2013 年 12 月 17 日备案同意，公司自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日免征企业所得税，2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日减半征收企业所得税。该公司所属甘州区 30 兆瓦并网光伏发电项目一期 10 兆瓦项目所得符合企业所得税免税条件，其所得 2015 年至 2017 年期间享受免征企业所得税，2018 年至 2020 年期间享受减半征收企业所得税的优惠政策。

本公司之全资子公司宁夏吴忠太科光伏电力有限公司实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，经宁夏回族自治区红寺堡区国家税务局 2014 年 9 月 26 日备案同意，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2014 年）起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。该公司 2014 年至 2016 年免征企业所得税，2017 年至 2019 年企业所得税税率为 12.50%。

本公司之全资子公司甘肃张掖汇能新能源开发有限责任公司实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，经甘肃省国家税务局 2015 年 02 月 10 日备案同意，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日免征企业所得税，2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日年减半征收企业所得税。

本公司之全资子公司砚山太科光伏电力有限公司实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，经云南省国家税务局 2015 年 6 月 5 日备案同意，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日免征企业所得税，2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日年减半征收企业所得税。

本公司之全资子公司嘉峪关恒能光伏电力有限公司实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日免征企业所得税，2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日年减半征收企业所得税。

本公司之全资子公司上海耀阳光伏电力有限公司实施的“上海航天万源稀土电机有限公司 2MW 分布式光伏发电项目”所得符合企业所得税减免条件，自 2015 年度至 2017 年度免征所得税，2018 年度至 2020 年度减半征收所得税。

本公司之全资子公司金昌太科光伏电力有限公司实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，经金昌市国家税务局 2015 年 6 月 26 日备案同意，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日免征企业所得税，2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日减半征收企业所得税。

本公司之全资子公司威海浩阳光伏电力有限公司实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，经山东省国家税务局 2016 年 4 月 7 日备案同意，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日免征企业所得税，2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日年减半征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》，中华人民共和国主席令第 63 号第二十七条第二款规定，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得定期减免征收企业所得税。并陘太科光伏电力有限公司 2016 年度所得减免征收所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	181,685.49	92,245.56
银行存款	2,598,789,677.58	601,718,640.39
其他货币资金	54,534,080.95	97,517,431.18
合计	2,653,505,444.02	699,328,317.13

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	52,039,877.77
质量保函证保证金	2,124,500.00

项目	期末余额
履约保证金	369,703.18
合计	54,534,080.95

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	434,025,508.98		434,025,508.98	298,124,678.67		298,124,678.67
商业承兑汇票	610,474,805.47	16,497,449.90	593,977,355.57	1,348,427,432.99		1,348,427,432.99
合计	1,044,500,314.45	16,497,449.90	1,028,002,864.55	1,646,552,111.66		1,646,552,111.66

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,063,706,562.13	
商业承兑汇票	800,000.00	
合计	1,064,506,562.13	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,824,155.12	1.29	24,824,155.12	100.00		24,019,357.06	1.47	24,019,357.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,881,847,027.47	98.16	106,802,092.46	5.68	1,775,044,935.01	1,593,891,421.38	97.75	74,748,662.38	4.69	1,519,142,759.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,518,758.33	0.55	10,518,758.33	100.00		12,712,366.84	0.78	12,712,366.84	100.00	
合计	1,917,189,940.92	100.00	142,145,005.91		1,775,044,935.01	1,630,623,145.28	100.00	111,480,386.28		1,519,142,759.00

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Solvinti LLC	8,670,270.84	8,670,270.84	100.00	催讨多次, 无法收回
SILIKEN MANUFACTURING S.L.U.	8,653,884.28	8,653,884.28	100.00	该公司已破产
上海申航进出口有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	货物存在质量争议
合计	24,824,155.12	24,824,155.12		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,203,856,412.22	36,060,048.70	3.00
1 至 2 年	134,369,733.72	10,749,578.71	8.00
2 至 3 年	222,504,191.00	22,250,419.10	10.00
3 至 4 年	80,752,975.78	16,150,595.15	20.00
4 至 5 年	11,132,070.73	3,339,621.22	30.00
5 年以上	36,503,659.14	18,251,829.58	50.00
合计	1,689,119,042.59	106,802,092.46	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
电费财政补贴结算款	192,727,984.88		
合计	192,727,984.88		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 33,087,577.18 元，本期收回的坏账准备金额 0.00 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,895,280.25

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
泰州市通华消防气垫厂	销售货款	385,228.00	法院判决	本公司批复同意所属单位的办公会决议	否
青海省新能源研究所	销售货款	1,863,157.85	法院判决	本公司批复同意所属单位的办公会决议	否
长明电源有限责任公司	销售货款	239,824.40	法院判决	本公司批复同意所属单位的办公会决议	否
上海绿地建设(集团)有限公司	销售货款	130,000.00	法院判决	本公司批复同意所属单位的办公会决议	否
无锡市新消宝安全科技有限公司	销售货款	225,670.00	法院判决	本公司批复同意所属单位的办公会决议	否
泰州市华峰救护装备有限公司	销售货款	51,400.00	法院判决	本公司批复同意所属单位的办公会决议	否
合计		2,895,280.25			

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中民新能投资有限公司	263,191,659.05	13.73	7,895,749.77
呼和浩特市盛航能源科技有限公司	148,510,084.00	7.75	4,455,302.52
中广核盐源太阳能有限公司	87,746,209.31	4.58	2,632,386.28
北京国发华企节能科技有限公司	70,810,979.57	3.69	3,084,378.37
嘉峪关太科光伏电力有限公司	59,251,935.51	3.09	1,777,558.07
合计	629,510,867.44	32.84	19,845,375.01

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	55,804,755.05	30.75	136,312,338.46	70.17
1 至 2 年	71,912,421.77	39.62	15,437,706.45	7.95
2 至 3 年	1,595,462.55	0.88	9,541,505.83	4.91
3 年以上	52,192,263.70	28.75	32,980,129.44	16.97
合计	181,504,903.07	100.00	194,271,680.18	100.00

说明：账龄超过一年且金额重大的预付款项为 43,707,469.24 元，主要为预付工程款项，因为项目尚未完工，该款项尚未结算。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
Casic Europe GmbH	32,253,684.01	17.77
阳泉市城投光伏电力有限公司	24,000,000.00	13.22
昱晶能源科技股份有限公司	9,292,332.06	5.12
ASYS AUTIMATISIERUNGS SYSTEME GMNH	8,798,984.00	4.85
中利腾晖光伏科技有限公司	8,000,000.00	4.41
合计	82,345,000.07	45.37

(五) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	130,662.54	163,713.43
合计	130,662.54	163,713.43

(六) 应收股利

1、 应收股利明细

被投资单位	期末余额	年初余额
呼和浩特市神舟光伏电力有限公司	8,300,000.00	8,300,000.00
上实航天星河能源（上海）有限公司	13,311,400.00	
巴彦淖尔市神舟光伏电力有限公司	29,964,675.96	
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	218,304.00	
合计	51,794,379.96	8,300,000.00

2、 重要的账龄超过 1 年的应收股利

项目 (或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
巴彦淖尔市农垦神舟光伏电力有限公司	29,964,675.96	26,273,555.74 元 1 年以内, 3,691,120.22 元 2-3 年	未发放	否
呼和浩特市神舟光伏电力有限公司	8,300,000.00	1-2 年	未发放	

(七) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	26,500,226.00	9.67	26,500,226.00	100.00		26,500,226.00	12.79	26,500,226.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	241,732,360.79	88.22	17,595,252.78	7.28	224,137,108.01	174,646,133.36	84.31	10,814,505.87	6.19	163,831,627.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,789,875.00	2.11	5,789,875.00	100.00		5,990,055.00	2.90	5,891,111.00	98.35	98,944.00
合计	274,022,461.79	100.00	49,885,353.78		224,137,108.01	207,136,414.36	100.00	43,205,842.87		163,930,571.49

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海市机械设备成套集团有限公司	20,000,226.00	20,000,226.00	100.00	出口产品质量纠纷
辽宁证券营业部	6,500,000.00	6,500,000.00	100.00	历史诉讼,无法收回
合计	26,500,226.00	26,500,226.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,170,257.06	2,525,107.71	3.00
1 至 2 年	35,205,408.85	2,816,432.71	8.00
2 至 3 年	30,668,487.91	3,066,848.79	10.00
3 至 4 年	45,003,997.25	9,000,799.45	20.00
4 至 5 年	146,215.88	43,864.76	30.00
5 年以上	284,398.70	142,199.36	50.00
合计	195,478,765.65	17,595,252.78	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金、备用金等	46,253,595.14		
合计	46,253,595.14		

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

应收账款类别	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海盈河新技术股份有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00	立案起诉，无法收回
李涛	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	立案起诉，无法收回
华电招标有限公司	739,618.00	739,618.00	100.00	预期难以收回
德汇工程管理（北京）有限公司内蒙古分公司	396,500.00	396,500.00	100.00	预期难以收回
润和粮油	300,000.00	300,000.00	100.00	预期难以收回
青岛王宝强贸易有限公司	262,000.00	262,000.00	100.00	预期难以收回
上海浦东新区称心实业发展公司	103,497.76	103,497.76	100.00	预期难以收回
其它	1,238,259.24	1,238,259.24	100.00	预期难以收回
合计	5,789,875.00	5,789,875.00		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,679,510.91 元，本期收回或转回的坏账准备金额 101,236.00 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	231,826,049.68	177,601,123.73

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	3,249,544.87	5,125,474.15
押金	4,046,848.74	6,666,851.07
其他	34,900,018.50	17,742,965.41
合计	274,022,461.79	207,136,414.36

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁夏宁东神舟光伏电力有限公司	保证金	60,000,000.00	2 至 3 年	21.90	6,000,000.00
嘉峪关太科光伏电力有限公司	保证金	40,000,000.00	3 至 4 年	14.60	8,000,000.00
上海市机械设备成套集团有限公司	代垫款项	20,000,226.00	5 年以上	7.30	20,000,226.00
宁夏宁东太科光伏电力有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年以内	7.30	600,000.00
忻州恒能光伏电力有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年以内	7.30	600,000.00
合计		160,000,226.00		58.40	35,200,226.00

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	270,612,938.93	11,612,990.63	258,999,948.30	179,393,403.67	5,711,440.51	173,681,963.16
周转材料	11,189,304.99	4,242,019.43	6,947,285.56	6,581,528.21	4,242,019.43	2,339,508.78
委托加工物资	1,882,795.77	422,138.93	1,460,656.84	38,661,523.32	438,039.27	38,223,484.05
在产品	42,325,177.87	1,212,629.44	41,112,548.43	16,543,779.67	1,212,629.44	15,331,150.23
库存商品	336,727,003.39	26,358,394.21	310,368,609.18	280,132,860.77	16,421,629.86	263,711,230.91
建造合同形成的已完工未结算资产	137,393,184.02		137,393,184.02	69,276,798.13		69,276,798.13
合计	800,130,404.97	43,848,172.64	756,282,232.33	590,589,893.77	28,025,758.51	562,564,135.26

2. 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,711,440.51	2,639,833.71	6,087,589.26	2,825,872.85		11,612,990.63
周转材料	4,242,019.43					4,242,019.43
委托加工物资	438,039.27			15,900.34		422,138.93
在产品	1,212,629.44					1,212,629.44
库存商品	16,421,629.86	13,312,619.36	4,546,488.50	7,922,343.51		26,358,394.21
合计	28,025,758.51	15,952,453.07	10,634,077.76	10,764,116.70		43,848,172.64

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
未申报抵扣的增值税进项税额	46,778,732.47	37,439,847.32
委托贷款	132,680,524.06	
应交税费负值重分类	92,653,353.35	
合计	272,112,609.88	37,439,847.32

(十) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	399,929,345.83	250,088,878.57	149,840,467.26	616,215,786.63	250,088,878.57	366,126,908.06
其中：按公允价值计量				246,286,440.80		246,286,440.80
按成本计量	399,929,345.83	250,088,878.57	149,840,467.26	369,929,345.83	250,088,878.57	119,840,467.26
合计	399,929,345.83	250,088,878.57	149,840,467.26	616,215,786.63	250,088,878.57	366,126,908.06

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
内蒙古神舟硅业有限公司	247,614,768.59			247,614,768.59	247,614,768.59			247,614,768.59	19.43	
国泰君安投资管理股份有限公司	23,314,577.24			23,314,577.24	2,474,109.98			2,474,109.98	1.01	
上实航天星河能源有限公司	90,000,000.00	30,000,000.00		120,000,000.00					15.00	
甘肃中能新能源装备制造有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					19.01	
合计	369,929,345.83	30,000,000.00		399,929,345.83	250,088,878.57			250,088,878.57		

3、 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
年初已计提减值余额	250,088,878.57		250,088,878.57
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额	250,088,878.57		250,088,878.57

(十一) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
1. 合营企业										
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	264,144,297.98			82,925.38				52,606,543.90		-211,620,679.46
环球科技太阳能有限责任公司	1,423,237.52			243,877.33		21,242.84				1,688,357.69
小计	265,567,535.50			326,802.71		21,242.84		52,606,543.90		-211,620,679.46
2. 联营企业										
华电嘉峪关新能源有限公司	43,681,124.75			-6,076,879.48				1,660,000.00		35,944,245.27
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	24,428,044.67			237,506.62				218,304.00		24,447,247.29
小计	68,109,169.42			-5,839,372.86				1,878,304.00		60,391,492.56
合计	333,676,704.92			-5,512,570.15		21,242.84		54,484,847.90		-211,620,679.46

说明：本公司原持有上海爱斯达克汽车空调系统有限公司 37.50%股权为本公司合营企业，本年收购其 50%股权后共持有 87.50%股权，购成分步实现非同一控制下企业合并，将其纳入合并范围。详见附注六、（一）非同一控制下企业合并。

(十二) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	88,335,077.84			88,335,077.84
(2) 本期增加金额				
—外购				
—存货\固定资产\在建工程转入				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	88,335,077.84			88,335,077.84
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	12,416,647.98			12,416,647.98
(2) 本期增加金额	2,776,764.12			2,776,764.12
—计提或摊销	2,776,764.12			2,776,764.12
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	15,193,412.10			15,193,412.10
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	73,141,665.74			73,141,665.74
(2) 年初账面价值	75,918,429.86			75,918,429.86

(十三) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备、器具及家具	光伏电站	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	818,716,215.62	1,462,296,754.56	28,251,590.82	115,866,118.49	2,227,648,744.23	4,652,779,423.72
(2) 本期增加金额	73,835,350.20	464,454,159.93	3,453,940.10	45,745,817.35	510,515,408.11	1,098,004,675.69
—购置		50,373,147.79	1,218,717.95	6,835,154.08		58,427,019.82

上海航天汽车机电股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备、器具及家具	光伏电站	合计
—在建工程转入		118,947,917.09	333,227.88	11,539,206.97	310,515,408.11	441,335,760.05
—企业合并增加	73,835,350.20	295,133,095.05	1,901,994.27	27,371,456.30		398,241,895.82
—融资租入					200,000,000.00	200,000,000.00
(3) 本期减少金额	425,470.90	24,492,148.31	1,442,072.40	4,237,421.29	753,856,635.02	784,453,747.92
—处置或报废	425,470.90	24,492,148.31	1,442,072.40	4,237,421.29	753,856,635.02	784,453,747.92
—其他						
(4) 期末余额	892,126,094.92	1,902,258,766.18	30,263,458.52	157,374,514.55	1,984,307,517.32	4,966,330,351.49
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	159,851,307.72	564,080,740.28	14,690,457.90	75,648,506.47	101,528,387.03	915,799,399.40
(2) 本期增加金额	36,550,522.41	128,049,124.82	2,429,010.45	18,477,718.31	91,076,367.56	276,582,743.55
—计提	36,550,522.41	128,049,124.82	2,429,010.45	18,477,718.31	91,076,367.56	276,582,743.55
(3) 本期减少金额	366,627.47	21,925,386.22	1,296,135.95	2,722,304.26	38,730,928.28	65,041,382.18
—处置或报废	366,627.47	21,925,386.22	1,296,135.95	2,722,304.26	38,730,928.28	65,041,382.18
—其他						
(4) 期末余额	196,035,202.66	670,204,478.88	15,823,332.40	91,403,920.52	153,873,826.31	1,127,340,760.77
3. 减值准备						
(1) 年初余额	118,449.00	22,576,233.56	255,354.97	895,715.10	25,685,462.25	49,531,214.88
(2) 本期增加金额		2,414,861.23				2,414,861.23
—计提		2,414,861.23				2,414,861.23
(3) 本期减少金额	11,844.90	197,375.29		5,407.00		214,627.19
—处置或报废	11,844.90	197,375.29		5,407.00		214,627.19
—其他						
(4) 期末余额	106,604.10	24,793,719.50	255,354.97	890,308.10	25,685,462.25	51,731,448.92
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	695,984,288.16	1,207,260,567.80	14,184,771.15	65,080,285.93	1,804,748,228.76	3,787,258,141.80
(2) 年初账面价值	658,746,458.90	875,639,780.72	13,305,777.95	39,321,896.92	2,100,434,894.95	3,687,448,809.44

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
光伏电站	300,000,000.00	9,224,043.83		290,775,956.17
合计	300,000,000.00	9,224,043.83		290,775,956.17

3、 通过经营租赁租出的固定资产情况

经营租赁租出资产类别	期末账面价值
机器设备	2,681,153.10
合计	2,681,153.10

(十四) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
陕西榆林 50 兆瓦光伏电站项目	286,585,452.89		286,585,452.89	74,641,526.69		74,641,526.69
云南文山一期 30 兆瓦农光互补并网光伏发电项目	163,928,215.66		163,928,215.66	125,588,475.12		125,588,475.12
金昌市金川区二期 25 兆瓦光伏电站项目	141,773,457.43		141,773,457.43	110,236,695.49		110,236,695.49
丘北县 30 兆瓦农光互补并网光伏发电项目	137,443,635.65		137,443,635.65	122,672,029.70		122,672,029.70
井陘二期 20 兆瓦光伏电站项目	117,850,475.08		117,850,475.08	2,268,748.08		2,268,748.08
兰坪太科 50MW 扶贫光伏电站项目一期工程	117,749,314.85		117,749,314.85			
青海刚察三期 10 兆瓦并网光伏发电项目	70,464,728.62		70,464,728.62	58,775,870.96		58,775,870.96
安徽省金寨县 100 兆瓦光伏电站项目	58,554,878.72		58,554,878.72	161,314.56		161,314.56
土耳其组件产线一期项目	45,277,831.93		45,277,831.93			
天长市秦栏镇 20MW 渔光互补分布式光伏发电项目	31,519,861.62		31,519,861.62	1,985,330.71		1,985,330.71
山东金晶科技 10MW 分布式项目 160728000001 (S1020202)	27,616,511.63		27,616,511.63			
上海航天产业园 (800 所) 2181 千瓦屋顶分布式项目	18,411,838.23		18,411,838.23	10,605,975.09		10,605,975.09
甘肃省兰州市永登县上川镇光伏园区 110KV 汇集站	18,008,900.89		18,008,900.89			
辽宁开原 20 兆瓦光伏大棚项目	17,847,086.14		17,847,086.14	2,503,535.47		2,503,535.47
新能源汽车产研基地建设项目(4-07-01-0131)	15,120,430.54		15,120,430.54	957,143.25		957,143.25
土耳其厂房装修项目	11,050,657.42		11,050,657.42			
大巴产线项目	5,200,246.50		5,200,246.50	2,615,384.62		2,615,384.62
BMW UKL 项目	5,123,389.34		5,123,389.34			
SAP 模块项目	4,797,299.94		4,797,299.94			
Honda Civic Condenser 项目	4,634,563.03		4,634,563.03			
BMW 35UP CRFM 项目	4,558,457.08		4,558,457.08			
乐亭县城区工业聚集区燃气锅炉蒸汽项目	4,486,765.35		4,486,765.35			
陕西定边 50MW 光伏发电项目 140408000001 (S1020099)	4,038,632.14		4,038,632.14			
上海航天太阳泉 50MW 光伏领跑者基地项目 160927000001(S1020210)	3,612,736.05		3,612,736.05			
MQB CAC 项目	3,486,700.00		3,486,700.00			
CAC 项目	1,810,294.59		1,810,294.59			
D2XX 项目	1,654,358.36		1,654,358.36			
电机综合测试装置-(98) JJ-001-03 加工基地	1,577,210.00	1,577,210.00		1,577,210.00	1,577,210.00	
MQB Radiator 项目	1,263,208.93		1,263,208.93			
经营管理平台	449,245.30		449,245.30	1,577,264.12		1,577,264.12
电动助力转向 (EPS) 系统装配生产线建设项目				21,572,427.03		21,572,427.03
喀什 30 兆瓦光伏发电项目				251,529,535.59		251,529,535.59
无刷电动助力转向系统生产线建设项目				51,967,651.09		51,967,651.09

上海航天汽车机电股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东威海 5MW 分布式光伏发电项目 150204000001 (S1020138)				22,192,078.82		22,192,078.82
镇江沃得重工 20MW 光伏发电项目				20,152,847.05		20,152,847.05
延峰(金桥) 1.87 兆瓦屋顶分布式光伏项目				11,877,807.77		11,877,807.77
尚义县 50 兆瓦太阳能光伏发电项目二期 25 兆瓦				10,365,884.69		10,365,884.69
嘉峪关恒能 15 兆瓦光伏发电项目				8,000,000.00		8,000,000.00
延峰汽车 4.3MW 分布式并网光伏发电工程项目				7,266,877.15		7,266,877.15
井陘县 25 兆瓦光伏发电项目				4,510,639.55		4,510,639.55
上海航天产业园(804/805/806 所) 952 千瓦屋顶分布式光伏项目				1,549,665.26		1,549,665.26
上海航天 149 厂 336 千瓦屋顶分布式项目				1,332,611.79		1,332,611.79
新建上海航天新力机器厂 1.06 兆瓦屋顶分布式光伏发电项目				950,543.56		950,543.56
延峰汽车二期 3 兆瓦分布式并网光伏发电工程项目				556,498.84		556,498.84
上海航天 812 所 88 千瓦屋顶分布式光伏发电项目				398,226.40		398,226.40
其他项目	17,298,662.12	17,610.20	17,281,051.92	11,165,085.11	17,610.20	11,147,474.91
合计	1,343,195,046.03	1,594,820.20	1,341,600,225.83	941,554,883.56	1,594,820.20	939,960,063.36

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来源
井泾县 25 兆瓦光伏发电项目	214,000,000.00	4,510,639.55	55,154,954.58	59,665,594.13			95.60	100.00				自筹
井泾二期 20 兆瓦光伏电站项目	30,000,000.00	2,268,748.08	115,581,727.00			117,850,475.08	90.65	90.00				自筹
喀什 30 兆瓦光伏发电项目	318,000,000.00	251,529,535.59	9,471,126.94	256,133,531.99	4,867,130.54		80.55	80.00	7,318,047.91	5,436,264.16	2.48	自有资金、 借款
安徽省金寨县 100 兆瓦光伏发电项目	100,000,000.00	161,314.56	58,393,564.16			58,554,878.72	58.55	60.00				自筹
青海刚察三期 10MW 并网光伏发电项目	108,480,000.00	58,775,870.96	11,688,857.66			70,464,728.62	64.96	70.00	314,888.17	314,888.17	0.41	自有资金、 借款
无锡电动助力转向 (Brushless EPS) 系统生产线建设项目	26,141,400.00	51,967,651.09	36,764,760.36	77,453,532.85	11,278,878.60		70.34	100.00				自筹
云南文山一期 30MW 农光互补并网光伏发电项目	252,000,000.00	125,588,475.12	38,339,740.54			163,928,215.66	65.05	70.00	717,360.01	717,360.01	1.22	借款、募 集资金
丘北县 30MWp 农光互补并网光伏发电项目	252,000,000.00	122,672,029.70	14,771,605.95			137,443,635.65	54.54	60.00				自筹
甘肃金昌市金川区二期 25MW 项目	207,500,000.00	110,236,695.49	31,536,761.94			141,773,457.43	68.32	70.00				自筹
陕西榆林 50 兆瓦光伏电站项目	457,500,000.00	74,641,526.69	211,943,926.20			286,585,452.89	62.64	65.00	277,757.96	277,757.96	3.55	自有资金、 自筹资金
开原市庆云堡镇 19.8 兆瓦光伏大棚 新建工程	102,453,488.37	2,503,535.47	15,343,550.67			17,847,086.14	17.42	20.00				自筹
电动助力转向 (EPS) 系统装配生产 线建设项目	29,960,000.00	21,572,427.03	1,481,705.13	22,608,807.49	445,324.67		76.95	100.00				自筹
天长市秦栏镇 20MW 渔光互补分 布式光伏发电项目	30,000,000.00	1,985,330.71	29,534,530.91			31,519,861.62	24.25	20.00				自筹
上海延峰 (安亭) 2.53MWP 屋顶分 布式光伏项目	28,000,000.00		27,377,086.17		27,377,086.17		97.78	100.00	351,003.49	351,003.49	1.20	借款、募 集资金
新能源汽车产研基地建设项目	498,660,000.00	957,143.25	14,163,287.29			15,120,430.54	3.03	4.00				自筹
山东金晶科技 10MW 分布式项目	65,000,000.00		27,616,511.63			27,616,511.63	42.49	45.00				自筹

上海航天汽车机电股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来源
甘肃省兰州市永登县上川镇光伏电站 110KV 汇集站	22,920,000.00		18,008,900.89			18,008,900.89	78.57	80.00				自筹
兰坪太科 50MW 辉贫光伏农业电站项目一期工程	325,000,000.00		117,749,314.85			117,749,314.85	36.23	35.00				自筹
合计		829,370,923.29	834,921,912.87	415,861,466.46	43,968,419.98	1,204,462,949.72						

说明：

- 井陘县 25 兆瓦光伏发电项目：该工程项目已取得河北省发展和改革委员会《河北省固定资产投资项目备案证》（冀发改能源备字[2014]69 号）；
- 井陘二期 20 兆瓦光伏电站项目：该工程项目已取得河北省发展和改革委员会《河北省固定资产投资项目备案证》（冀发改能源备字[2015]57 号）；
- 喀什 30 兆瓦光伏发电项目：该工程项目已取得新疆维吾尔自治区发展和改革委员会《新疆维吾尔自治区企业投资项目登记备案证》（备案证编码：20140039）；
- 安徽省金寨县 100 兆瓦光伏发电项目：该项目已获得六安市发展和改革委员会的审批（备案证号为六发改审批备[2015]119 号）；
- 青海刚察三期 10MW 并网光伏发电项目：该项目已取得青海省发展和改革委员会《关于同意上海航天汽车机电股份有限公司开展刚察三期 10 兆瓦并网光伏发电项目前期工作的函》青发改[2014]283 号文，同时于 2014 年 9 月 23 日取得青发改能源备字[2014]29 号的批复；
- 云南文山一期 30MW 农光互补并网光伏发电项目：该项目已取得文山市发展和改革委员会《投资项目备案证》（文发改案[2015]40 号）；
- 丘北县 30MWp 农光互补并网光伏发电项目：该项目已取得丘北县发展和改革委员会《投资项目备案证》（丘发改案[2015]009 号）；
- 陕西榆林 50 兆瓦光伏电站项目：该工程项目已取得陕西省发展和改革委员会的审批（陕发改新能源[2013]1463 号）；
- 开原市庆云堡镇 19.8 兆瓦光伏大棚项目：该项目已取得铁岭市发展和改革委员会《辽宁省铁岭市企业投资项目备案确认书》（铁发改

能源备案[2015]5 号);

- 10、天中市秦栏镇 20MW 渔光互补分布式光伏发电项目：该项目已取得滁州市发展和改革委员会的审批（备案证号：滁发改备案[2015]7 号)；
- 11、上海延峰（安亭）2.53MWP 屋顶分布式光伏项目：该项目已取得上海市企业投资项目备案（项目备案意见号[201500007]）；
- 12、山东金晶科技 10MW 分布式项目：该工程项目已取得淄博高新技术（产业开发区）基本建设项目登记备案证明（登记备案号：2016076）；
- 13、甘肃省兰州市永登县上川镇光伏园区 110KV 汇集站：该项目已取得永登县发展和改革委员会文件（永发改备[2016]7 号)；
- 14、兰坪太科 50MW 扶贫光伏电站项目一期工程：改工程项目已取得怒江傈僳族自治州发展和改革委员会投资项目备案证（怒发改能源备案[2015]495 号)。

(十五) 工程物资

项目	期末余额	年初余额
内蒙神舟 5MW 光伏发电项目专用设备	1,052,634.61	2,063,084.97
合计	1,052,634.61	2,063,084.97

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	184,009,533.15	13,737,920.00	78,738,169.68	29,830,331.54	306,315,954.37
(2) 本期增加金额	193,446,889.60	1,473,571.12	136,262,202.94	11,184,936.51	342,367,600.17
—购置			2,640,174.98	8,544,761.53	11,184,936.51
—内部研发		1,473,571.12	130,045,874.63	2,640,174.98	134,159,620.73
—企业合并增加	193,446,889.60		3,576,153.33		197,023,042.93
—其他					
(3) 本期减少金额	29,500,000.00			378,876.07	29,878,876.07
—处置				378,876.07	378,876.07
—其他	29,500,000.00				29,500,000.00
(4) 期末余额	347,956,422.75	15,211,491.12	215,000,372.62	40,636,391.98	618,804,678.47
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	23,720,091.24	2,170,035.07	29,196,877.56	10,578,404.01	65,665,407.88
(2) 本期增加金额	8,140,880.10	1,386,071.74	5,295,500.98	4,500,531.19	19,322,984.01
—计提	8,140,880.10	1,386,071.74	5,295,500.98	4,500,531.19	19,322,984.01
—其他					
(3) 本期减少金额	3,343,333.26			269,688.14	3,613,021.40
—处置				269,688.14	269,688.14
—其他	3,343,333.26				3,343,333.26
(4) 期末余额	28,517,638.08	3,556,106.81	34,492,378.54	14,809,247.06	81,375,370.49
3. 减值准备					
(1) 年初余额			10,074,632.47		10,074,632.47
(2) 本期增加金额					
—计提					
—其他					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—其他					
(4) 期末余额			10,074,632.47		10,074,632.47
4. 账面价值					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
(1) 期末账面价值	319,438,784.67	11,655,384.31	170,433,361.61	25,827,144.92	527,354,675.51
(2) 年初账面价值	160,289,441.91	11,567,884.93	39,466,659.65	19,251,927.53	230,575,914.02

本报告期末通过无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 36.90%。

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	土地取得方式	未办妥产权证书的原因
金昌 25MW 光伏发电项目	划拨取得	正在办理
刚察三期 10MW 光伏发电项目	划拨取得	正在办理

(十七) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
EPS 电动助力转向	82,569,838.71	14,802,680.57		96,302,909.70	1,069,609.58		
ABS 防抱死系统	29,495,760.13	1,038,766.76			642,233.14		29,892,293.75
EPS 无刷电机及其控制系统	20,770,229.58	444,668.31		21,214,897.89			
汽车风机研发	2,364,712.44				176,894.99		2,187,817.45
塑料离合器缸	1,847,978.97			1,847,978.97			
上航电力运维-chorus 智能光伏运维管理系统	894,250.49	3,791,298.44					4,685,548.93
大众新朗逸风机电机-62ZY130-1C 电机	792,196.01			792,196.01			
大众 A-Entry 保险丝盒项目	161,594.88	2,567,796.12			6,844.00		2,722,547.00
大型光伏电站与现代农业相结合的关键技术研究	63,830.83					63,830.83	
高品质 N-PERT 太阳能电池关键工艺研究	62,923.44	1,410,647.68		1,473,571.12			
联电铁芯项目	10,144.32	1,092,025.13			1,095,325.45		6,844.00
汽车空调		78,844,303.69			78,844,303.69		
复合材料研究		23,639,319.56			23,639,319.56		
N 型高效组件产品开发及产业化导入		12,528,067.04		12,528,067.04			
N 型双面光伏组件特性研究		4,302,086.87			4,302,086.87		
P 型高效组件产品开发及产业化导入		4,299,627.95			4,299,627.95		
PQT-14-15-05-03 光伏农业科技大棚研究与示范		3,974,497.00			3,974,497.00		
pqT-14-16-02-01 面向大型光伏电站群的智能物联网技术研究及应用示范		3,962,466.39			3,962,466.39		
pqT-15-16-05-01 光伏电站组串式逆变器应用研究与示范		3,798,165.00			3,798,165.00		

上海航天汽车机电股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
100200080-高效 N 型双面太阳能电池产业化技术研究(上海)		2,396,572.65			2,396,572.65		
100200122 超高效 P 型多晶电池技术研究与与应用		2,250,095.02			2,250,095.02		
100200100-上海航天技术研究院新能源产业人才实训基地能力建设		1,754,599.14			1,754,599.14		
100200120 效率大于 21.5%的新型 N 型双面电池技术研究		1,700,204.18					1,700,204.18
100200121 效率大于 23%的背接触电池技术开发		1,618,981.86					1,618,981.86
pqT-15-16-05-06 高盐碱坑底光伏发电系统研究与示范		1,583,587.00			1,583,587.00		
并网光伏系统整体性能评估技术		1,535,388.86			1,535,388.86		
新型结构电池封装技术研究		1,483,730.10			1,483,730.10		
不同应用环境功能性光伏组件产品开发		1,266,148.67			1,266,148.67		
pqT-15-16-06-03 砚山 0.5MW 光伏农业大棚		1,229,095.80			1,229,095.80		
pqT-14-16-01-01-面向智能电网应用的微电网技术研究与示范		1,127,595.46			1,127,595.46		
不同类型光伏组件在不同条件下的户外发电性能研究		929,518.60			929,518.60		
高可靠性组件产品开发		808,351.08			808,351.08		
分布式户用光伏电站标志研究		779,495.41			779,495.41		
PqT-16-18-03-01 区域智慧微网关键技术研究示范		743,063.65			743,063.65		
pqT-14-15-05-09 光伏应用产品推广及研发		612,964.28			612,964.28		
PqT-15-17-02-12 井陉威州镇 20MW 光伏发电工程 EPC 总承包项目		606,878.53			606,878.53		
众泰汽车 B11A 电动四向可调 EPS CP160103Y		563,695.79			563,695.79		
MQB 项目		500,552.99					500,552.99
PQT-15-18-06-02 甘肃 0.5MW/2MWh 光伏储能示范项目		492,050.00			492,050.00		
pqT-16-18-02-07 项目增加表-分布式光伏电站远程诊断关键技术研究		466,154.04			466,154.04		
电站关键设备、部件性能评价技术研究		425,136.39			425,136.39		
轻质化双玻组件批产工艺摸索及研究		423,172.87			423,172.87		
PQT-15-15-03-04 面向油田的高效光气储微网供电系统研究与示范		405,165.78			405,165.78		
PQT-15-15-01-01 基于能源管理的高效光柴储发电系统研究与示范		370,420.61			370,420.61		
站内(间)发电单元控制策略		275,079.87			275,079.87		

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
技术研究							
光伏电池组件清洁技术研究		141,516.00			141,516.00		
pqT-16-16-05-07 项永兴岛光储系统		109,309.62			109,309.62		
联电其他项目		100,603.06			100,603.06		
一体化绿色节能基站空调系统		77,653.08			77,653.08		
其他项目	3,790,337.33	10,080,066.34			7,139,375.79		6,731,027.88
合计	142,823,797.13	197,353,263.24		134,159,620.73	155,907,790.77	63,830.83	50,045,818.04

(十八) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海太阳能科技有限公司	1,353,574.25					1,353,574.25
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司		282,478,032.78				282,478,032.78
合计	1,353,574.25	282,478,032.78				283,831,607.03

说明:

- 1、 本公司于本期末对商誉进行了减值测试，未发现商誉存在减值迹象。
- 2、 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
上海太阳能科技有限公司	1,353,574.25					1,353,574.25
合计	1,353,574.25					1,353,574.25

(十九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	25,598,217.70	15,937,058.02	11,321,086.34		30,214,189.38
模具	9,604,466.33	89,674,809.62	15,738,518.79		83,540,757.16
租赁费	48,201,539.35	27,638,940.64	39,035,167.49	10,690,777.02	26,114,535.48
其他	21,813,747.90	28,517,443.03	13,344,543.69	1,910,895.60	35,075,751.64
合计	105,217,971.28	161,768,251.31	79,439,316.31	12,601,672.62	174,945,233.66

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	157,327,838.70	27,164,736.35	127,415,744.51	23,241,400.12
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他	117,881.46	29,470.37	1,451,526.56	192,914.64
应付款项及预提费用	38,036,259.87	5,705,438.98		
合计	195,481,980.03	32,899,645.70	128,867,271.07	23,434,314.76

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动			235,157,179.04	35,273,576.86
合计			235,157,179.04	35,273,576.86

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	153,440,117.39	395,291,692.18
可抵扣亏损	419,159,128.90	469,697,962.36
合计	572,599,246.29	864,989,654.54

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2016 年		52,146,141.31	
2017 年	256,961,910.95	256,961,910.95	
2018 年	156,068,290.10	156,068,290.10	
2019 年	4,335,768.56	4,335,768.56	
2020 年	22,667.72	185,851.44	
2021 年	1,770,491.57		
合计	419,159,128.90	469,697,962.36	

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	60,646,440.00	61,018,720.00
应交税费负值重分类	314,642,049.54	
合计	375,288,489.54	61,018,720.00

(二十二) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	450,000,000.00	550,000,000.00
合计	520,000,000.00	620,000,000.00

说明：保证借款系本公司为子公司连云港神舟新能源有限公司提供的担保，向航天科技财务有限责任公司拆入资金 70,000,000.00 元，期限从 2016 年 6 月 3 日至 2017 年 6 月 2 日。

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,699,410,595.37	1,916,952,878.09
商业承兑汇票	351,798,780.96	380,335,246.28
合计	2,051,209,376.33	2,297,288,124.37

(二十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,707,310,105.82	1,307,237,179.77
1 至 2 年	275,447,992.40	142,146,984.02
2 至 3 年	45,369,336.91	29,412,990.79
3 年以上	26,109,749.26	10,171,792.22
合计	2,054,237,184.39	1,488,968,946.80

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华电嘉峪关新能源有限公司	13,177,054.99	待结算
酒泉华杰电气股份有限公司	10,847,005.87	待结算
北京科诺伟业科技股份有限公司	9,233,919.73	待结算
上海科觅机械制造有限公司	9,059,113.16	待结算
中山市明阳电器有限公司	9,012,199.65	待结算
合计	51,329,293.40	

(二十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	33,704,427.90	56,973,039.52
1 至 2 年	9,949,559.33	15,369,873.16
2 至 3 年	495,856.10	576,958.78
3 年以上	644,702.81	200,313.03
合计	44,794,546.14	73,120,184.49

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西华浩鑫诺新能源投资管理有限公司	1,400,000.00	未结算
ファームランド株式会社(Farm land)	1,222,980.00	未结算
Fujimi Fine Technology Inc	482,306.00	未结算
常州华盛恒能光电有限公司	349,098.88	未结算
国电光伏(江苏)有限公司	233,358.01	未结算
合计	3,687,742.89	

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,294,874.06	605,820,111.14	561,919,922.04	48,195,063.16
离职后福利-设定提存计划	145,889.97	56,742,136.17	56,730,891.45	157,134.69
辞退福利	203,967.10	1,780,418.81	1,866,945.40	117,440.51
一年内到期的其他福利				
合计	4,644,731.13	664,342,666.12	620,517,758.89	48,469,638.36

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,927,785.66	480,152,117.89	436,835,382.80	47,244,520.75
(2) 职工福利费		54,016,763.42	54,016,763.42	
(3) 社会保险费	78,228.74	28,132,286.40	28,136,447.20	74,067.94
其中：医疗保险费	69,594.85	24,558,137.62	24,598,230.03	29,502.44
工伤保险费	5,395.25	1,357,312.67	1,336,438.77	26,269.15
生育保险费	3,238.64	2,216,836.11	2,201,778.40	18,296.35
(4) 住房公积金	7,593.97	31,153,567.65	30,967,630.90	193,530.72
(5) 工会经费和职工教育经费	266,965.33	9,249,247.03	8,840,584.97	675,627.39
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	14,300.36	3,116,128.75	3,123,112.75	7,316.36
合计	4,294,874.06	605,820,111.14	561,919,922.04	48,195,063.16

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	135,686.27	54,077,751.84	54,010,216.25	203,221.86
失业保险费	10,203.70	2,664,384.33	2,720,675.20	-46,087.17
企业年金缴费				
合计	145,889.97	56,742,136.17	56,730,891.45	157,134.69

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	27,720,294.35	-406,899,299.49
营业税		2,086,257.89
企业所得税	37,785,944.96	31,242,191.50
个人所得税	1,787,251.39	737,877.47

税费项目	期末余额	年初余额
城市维护建设税	932,131.45	188,490.37
教育费附加	1,871,291.35	280,430.78
土地使用税	365,408.67	575,888.25
河道管理费	332,267.21	22,660.65
其他税费	6,135,569.77	4,984,186.14
合计	76,930,159.15	-366,781,316.44

(二十八) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,117,520.61	1,641,202.43
短期借款应付利息	1,587,654.17	1,747,037.63
合计	3,705,174.78	3,388,240.06

(二十九) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	95,908.93	95,908.93
合计	95,908.93	95,908.93

(三十) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金	6,844,610.00	3,988,860.00
押金	3,485,348.90	2,529,050.40
预提费用	76,408,903.69	21,839,753.47
往来款	43,889,875.78	21,225,097.05
其他	37,209,995.32	25,809,047.29
合计	167,838,733.69	75,391,808.21

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
阳光电源股份有限公司	14,103,250.00	未结算
上海剑桥科技股份有限公司	1,809,677.40	未结算
上海长澜国际货物运输代理有限公司	600,000.00	保证金
连云港金马通物流有限公司	300,000.00	保证金
上海鑫海联运有限公司	300,000.00	保证金
合计	17,112,927.40	

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	191,164,484.19	86,151,849.33
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	20,748,111.69	14,088,015.38
合 计	211,912,595.88	100,239,864.71

(三十二) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期应付债券		
应付航天米宝产品租赁款		7,934,943.40
应交税费重分类	8,977,897.99	
合 计	8,977,897.99	7,934,943.40

(三十三) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证、质押借款	490,262,000.00	521,336,000.00
保证、质押、抵押借款	541,725,000.00	581,750,000.00
保证借款		123,627,221.64
委托贷款	600,000,000.00	600,000,000.00
信用借款	260,000,000.00	
合 计	1,891,987,000.00	1,826,713,221.64

说明：

1、本公司之全资子公司宁夏吴忠太科光伏电力有限公司 7,531.20 万元基本建设借款，由上海航天技术研究院提供全额保证，同时以公司宁夏红寺堡 10 兆瓦光伏并网发电项目建成后形成的电费收费权及其项下全部收益（简称收费权）向贷款人提供质押。利率区间为 4.90%-6.15%。

2、本公司之全资子公司甘肃张掖神舟光伏电力有限公司 13,485.00 万元基本建设借款，由上海航天技术研究院提供全额保证；同时以公司张掖市南滩 9 兆瓦、安阳滩 9 兆瓦光伏并网发电项目建成后形成的电费收费权及其项下全部收益（简称收费权）向贷款人提供质押；该公司 5,680.00 万元基本建设借款，由公司提供全额保证，同时以甘州区 30 兆瓦光伏并网发电项目一期 10 兆瓦建成后形成的电费收费权及其项下全部收益（简称收费权）向贷款人提供质押；并以该项目的全部固定资产提供抵押。利率区间为 4.90%-6.15%。

3、本公司之全资子公司甘肃神舟光伏电力有限公司 20,610.00 万元基本建设借款，由上海航天技术研究院提供全额保证；同时以公司嘉峪关市西沟矿 9 兆瓦、西戈壁

- 9 兆瓦、讨赖河北岸 9 兆瓦光伏并网发电项目建成后形成的电费收费权及其项下全部收益（简称收费权）向贷款人提供质押。利率区间为 4.90%-6.15%。
- 4、本公司之全资子公司嘉峪关恒能光伏电力有限公司 8,625.00 万元的基本建设借款，由本公司提供全额保证，同时以嘉峪关 15 兆瓦光伏电站项目建成后形成的电费收费权及其项下全部收益（简称收费权）向贷款人提供质押，并以该项目建成后的全部固定资产提供抵押(质押担保)。利率区间为 4.90%-6.15%。
- 5、本公司之全资子公司喀什太科光伏电力有限公司 19,522.50 万元的基本建设借款，由本公司提供全额全程连带责任保证担保；以上海航天莎车 30 兆瓦并网发电项目建成后的全部固定资产向贷款人提供抵押担保；同时以上海航天莎车 30 兆瓦并网发电项目建成后形成的电费收费权及其项下全部收益为本项目贷款提供质押担保。利率为 4.90%。
- 6、本公司之全资子公司金昌太科光伏电力有限公司 14,700.00 万元的基本建设借款，由本公司提供全额保证，同时以金川区一期 25 兆瓦并网光伏发电项目建成后形成的电费收费权及其项下全部收益（简称收费权）向贷款人提供质押，并以该项目建成后的全部固定资产提供抵押。利率区间为 4.90%-6.15%。
- 7、本公司之全资子公司甘肃张掖汇能新能源开发有限责任公司 5,645.00 万元的基本建设借款，由本公司提供全额保证，同时以甘州区南滩 9 兆瓦并网光伏发电项目的电费收费权及其项下全部收益（简称收费权）向贷款人提供质押，并以该项目建成后的全部固定资产提供抵押。利率区间为 4.90%-6.15%。
- 8、本公司之全资子公司刚察鑫能光伏电力有限责任 7,400.00 万元的基本建设借款，由本公司提供全额保证，同时以刚察 10 兆瓦并网光伏发电项目的电费收费权及其项下全部收益（简称收费权）向贷款人提供质押。利率为 4.90%。

(三十四) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	266,443,412.46	245,915,136.13
合计	266,443,412.46	245,915,136.13

说明：

2015 年本公司之全资子公司井陘太科光伏电力有限公司与航天融资租赁签署了 1.00 亿元的售后租回融资租赁合同，将井陘县 25 兆瓦光伏发电项目售后租回的部分资产转让给航天融资租赁有限公司，再由航天融资租赁有限公司出租给井陘太科，租赁期限为 114 个月，以电费收费权作为融资租赁租金的质押担保。

2016 年本公司之全资子公司砚山太科光伏电力有限公司和井陘太科光伏电力有限公司分别与航天融资租赁签署了 1.40 亿元、0.60 亿元的售后租回融资租赁合同，将砚

山一期 20 兆瓦光伏发电项目、井陘 9 兆瓦光伏电站售后租回的部分资产转让给航天融资租赁有限公司，再由航天融资租赁有限公司出租给砚山太科光伏电力有限公司和井陘太科光伏电力有限公司，租赁期限为 114 个月，以电费收费权作为融资租赁租金的质押担保。

(三十五) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	194,725,664.04	36,267,282.33	48,499,518.61	182,493,427.76
融资租赁	-33,190,357.79	13,706,696.04	8,575,911.26	-28,059,573.01
其他	38,316,485.12	4,338,000.00	1,975,844.68	40,678,640.44
合计	199,851,791.37	54,311,978.37	59,051,274.55	195,112,495.19

涉及政府补助的项目

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
200 兆瓦高效太阳能电池生产线技术改造项目	39,092,967.22		4,044,254.32		35,048,712.90	与资产相关
150 兆瓦太阳能电池片生产线技术改造项目	37,432,638.15		2,731,159.68		34,701,478.47	与资产相关
太阳能电池生产线改造技术	1,955,911.97		1,955,911.97			与资产相关
太阳能光伏产业发展专项资金	37,489,876.42	7,366,988.33	1,736,721.80	29,500,000.00	13,620,142.95	与资产相关
50 兆瓦太阳能电池片和 200 兆瓦高效太阳能电池片	13,297,118.53		1,603,856.95		11,693,261.58	与资产相关
区域分布式建筑光伏系统集成技术研究与示范	5,530,500.00				5,530,500.00	与资产相关
2011 年度进口设备补助	4,938,225.83		627,208.92		4,311,016.91	与资产相关
2012 年鼓励企业购买国际先进研发仪器专项补贴	497,928.21		422,293.50		75,634.71	与资产相关
土默特左旗 5MW 光伏电站递延收益	3,561,052.66		416,842.16		3,144,210.50	与资产相关
2010 年度进口设备补助	2,683,943.36		406,814.16		2,277,129.20	与资产相关
央企进冀	9,866,666.68		399,999.96		9,466,666.72	与资产相关
有刷电动助力转向系统	9,510,000.00				9,510,000.00	与资产相关
无刷电动助力转向系统生产线	8,320,000.00	3,410,000.00	379,333.32		11,350,666.68	与资产相关
兆瓦级 BIPV 并网系统关键技术及工程化项目	5,930,626.59		382,571.40		5,548,055.19	与资产相关
汽车防抱制动 ABS 系统	2,380,000.00				2,380,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
500MW 太阳能组件技术改造项目	1,359,400.00		106,800.00		1,252,600.00	与资产相关
高效晶体硅太阳能电池制造关键工艺技术研究开发项目	1,277,762.94		255,926.62		1,021,836.32	与资产相关
高效硅太阳能电池用先进经济型喷印电极技术	986,000.00		102,000.00		884,000.00	与资产相关
上海通讯基站节能减排示范工程	588,000.00		167,999.88		420,000.12	与资产相关
低成本高纯硅提纯技术研究	309,128.80		44,693.28		264,435.52	与资产相关
大型光伏电站与现代农业相结合的关键技术研究	150,000.00			150,000.00		与收益相关
汽车空调鼓风机、风机等技术改造项目	40,000.00		40,000.00			与资产相关
其他项目	7,527,916.68	25,490,294.00	2,685,930.69	339,200.00	29,993,079.99	
合计	194,725,664.04	36,267,282.33	18,510,318.61	29,989,200.00	182,493,427.76	

说明：递延收益的其他减少详见“五、（五十）营业外支出”的说明。

(三十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,250,179,897.00	184,072,390.00				184,072,390.00	1,434,252,287.00

说明：根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议、公司章程和中国证监会证监许可[2016]828 号文核准以及非公开发行方案，公司于 2016 年 7 月 15 日发行股票 184,072,390 股，每股面值人民币 1 元，发行价格每股人民币 11.05 元，按发行价格计算的募集资金总额为人民币 2,033,999,909.50 元，扣除承销商、保荐费人民币 18,000,000.00 元（含税）及其他发行费用人民币 1,984,667.98 元（含税），实际募集资金净额为人民币 2,014,015,241.52 元。实际募集资金净额加上本次非公开发行股票发行费用可抵扣的增值税进项税额 1,102,728.04 元，合计人民币人民币 2,015,117,969.56 元，其中增加股本人民币 184,072,390.00 元，增加资本公积人民币 1,831,045,579.56 元。本次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2016]第 711832 号验资报告予以验证。

(三十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,855,196,303.60	1,831,045,579.56		4,686,241,883.16
其他资本公积	3,229,156.11			3,229,156.11
合计	2,858,425,459.71	1,831,045,579.56		4,689,471,039.27

说明：本期资本公积增加 1,831,045,579.56 元，详见“五、（三十六）股本”。

(三十八) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	177,418,568.09	17,614,698.70	172,121,850.06	35,273,576.86	-189,780,728.22	-12,362,160.13
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-1,388,419.38	21,242.84			21,242.84	-1,367,176.54
可供出售金融资产公允价值变动损益	199,883,602.18	7,511,824.74	172,121,850.06	35,273,576.86	-199,883,602.18	
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	-21,076,614.71	10,081,631.12			10,081,631.12	-10,994,983.59
其他综合收益合计	177,418,568.09	17,614,698.70	172,121,850.06	35,273,576.86	-189,780,728.22	-12,362,160.13

(三十九) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,355,033.47	2,120,058.47	234,975.00
合计		2,355,033.47	2,120,058.47	234,975.00

(四十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	217,038,552.13	9,708,557.37		226,747,109.50
任意盈余公积	5,109,844.24			5,109,844.24
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	222,148,396.37	9,708,557.37		231,856,953.74

(四十一) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-383,042,159.69	-542,641,678.55
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-383,042,159.69	-542,641,678.55
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	202,086,074.08	172,615,475.77
减: 提取法定盈余公积	9,708,557.37	13,015,956.91
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	62,508,994.85	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-253,173,637.83	-383,042,159.69

(四十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,294,007,116.13	4,439,386,564.49	3,806,955,943.50	3,220,881,838.24
其他业务	154,458,820.78	89,669,901.03	232,984,127.75	135,374,827.31
合计	5,448,465,936.91	4,529,056,465.52	4,039,940,071.25	3,356,256,665.55

(四十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,489,833.98	16,437,979.56

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,241,519.65	1,628,795.93
教育费附加	5,011,145.07	2,145,425.87
印花税	5,145,292.05	
房产税	7,180,310.11	
土地使用费	4,511,066.75	
其他	99,420.14	2,375,492.20
合计	29,678,587.75	22,587,693.56

(四十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	71,794,082.09	42,005,593.68
职工薪酬	30,564,096.87	16,746,887.30
销售佣金	10,663,194.30	13,601,181.75
售后服务费	10,836,942.32	12,950,272.31
展览费	4,403,934.57	6,516,963.95
样品及产品损耗	8,240,341.72	680,598.11
差旅费	4,656,033.56	1,833,137.03
保险费	779,802.61	1,573,471.04
仓储租赁费	5,395,955.50	1,433,483.13
业务招待费	1,833,218.85	1,182,905.96
外贸出口费用	382,934.49	5,266.98
其他	23,074,846.03	16,227,920.87
合计	172,625,382.91	114,757,682.11

(四十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	175,728,017.93	125,811,704.47
研究与开发费用	153,684,211.46	119,374,932.83
聘请中介机构费用	36,899,876.35	30,765,081.55
折旧费	21,675,727.98	17,217,488.76
税金	6,328,852.32	16,190,792.66
无形资产摊销	13,278,582.80	10,105,591.09
差旅交通费	12,358,491.44	9,510,516.81
租赁费	10,196,641.07	6,859,044.11
物业管理费及能源费	6,611,837.38	6,767,736.63
保险费	8,039,051.62	6,457,484.81
警卫消防费	5,547,287.33	5,860,573.19

项目	本期发生额	上期发生额
工作餐	4,890,169.48	4,304,083.06
网络通讯费	5,569,979.24	2,914,645.71
修理费	4,226,851.81	2,887,991.56
办公费	3,170,164.15	2,398,348.60
车辆使用维护费	2,107,814.85	2,345,506.37
业务招待费	3,125,704.17	1,802,219.26
离退休费用	1,209,234.30	1,187,819.88
董事会费	822,534.47	1,030,112.65
企业文化费用	3,542,861.87	990,911.61
劳动保护费	1,153,324.25	774,047.94
质量体系认证	463,039.21	175,985.67
会务费	316,179.56	163,779.28
排污费	106,820.38	126,671.12
低值易耗品摊销	220,258.83	87,398.31
信息技术费用	21,788,684.92	
其他	37,651,505.69	13,746,923.83
合计	540,713,704.86	389,857,391.76

(四十六) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	170,107,174.19	146,529,469.17
减：利息收入	8,944,466.53	6,706,614.81
汇兑损失	1,162,618.38	25,230,878.21
减：汇兑收益	7,505,587.48	26,825,454.22
银行手续费	28,273,839.11	8,140,903.88
承兑汇票贴息	24,641,251.51	21,328,745.11
其他	-659,586.40	-314,925.35
合计	207,075,242.78	167,383,001.99

(四十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	56,264,537.99	29,248,963.30
存货跌价损失	15,952,453.07	12,121,065.64
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		

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	2,414,861.23	49,007,377.70
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	74,631,852.29	90,377,406.64

(四十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,512,570.15	61,071,149.09
处置长期股权投资产生的投资收益	85,153,043.59	181,580,515.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	19,700,420.64	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	172,121,850.06	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	1,238,546.93	11,491,780.97
其他	58,440,053.81	
合计	331,141,344.88	254,143,446.05

说明：其他系本期分步实现非同一控制下企业合并上海爱斯达克汽车空调系统有限公司（原上海德尔福汽车空调系统有限公司）50%股权后，原 37.5%股权增值形成。

(四十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,588,737.73	1,055,410.29	4,588,737.73
其中：固定资产处置利得	1,245,404.47	1,055,410.29	1,245,404.47
无形资产处置利得	3,343,333.26		3,343,333.26
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	22,419,623.57	32,047,968.03	22,419,623.57
赔偿款收入	1,075.38	1,431,043.87	1,075.38
罚款收入		44,700.00	
无需支付往来款项		2,609,570.81	

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他补助款	8,575.86	3,070,767.00	8,575.86
其他	5,496,690.10	3,964,442.04	5,496,690.10
合计	32,514,702.64	44,223,902.04	32,514,702.64

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
200 兆瓦高效太阳能电池生产线技术改造项目	4,044,254.32	5,957,327.18	与资产相关
150 兆瓦太阳能电池片生产线技术改造项目	2,731,159.68	2,480,195.25	与资产相关
太阳能光伏产业发展专项资金	1,736,721.80	2,232,760.80	与资产相关
太阳能电池生产线改造技术	1,955,911.97	809,343.12	与资产相关
50 兆瓦太阳能电池片和 200 兆瓦高效太阳能电池片	1,603,856.95	2,476,769.42	与资产相关
2011 年度进口设备补助	627,208.92	627,208.92	与资产相关
2012 年鼓励企业购买国际先进研发仪器专项补贴	422,293.50	422,293.55	与资产相关
2010 年度进口设备补助	406,814.16	406,814.16	与资产相关
央企进冀	399,999.96	399,999.96	与资产相关
兆瓦级 BIPV 并网系统关键技术及工程化项目	382,571.40	382,571.40	与资产相关
无刷电动助力转向系统生产线	379,333.32	379,333.32	与资产相关
高效硅太阳能电池用先进经济型喷印电极技术	102,000.00	34,000.00	与资产相关
500MW 太阳能组件技术改造项目	106,800.00	106,800.00	与资产相关
上海通讯基站节能减排示范工程	167,999.88	112,000.00	与资产相关
低成本高纯硅提纯技术研究	44,693.28	44,693.28	与资产相关
汽车空调鼓风机、风机等技术改造项目	40,000.00	160,000.00	与资产相关
土默特左旗 5MW 光伏电站递延收益	416,842.16	757,781.50	与资产相关
高效晶硅太阳能电池制造关键工艺技术研究开发项目	255,926.62	255,926.63	与资产相关
高效晶硅光伏产业技术创新		1,350,000.00	与收益相关
可再生能源发展专项资金		3,000,000.00	与收益相关
新型高效背触式光伏电池技术研究	420,000.00	2,728,000.00	与收益相关
新型高效背触式光伏电池技术研究		1,200,000.00	与收益相关
与资产有关的其他项目	2,685,930.69	1,091,000.00	与资产相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与收益有关的其他项目	3,489,304.96	4,633,149.54	与收益相关
合计	22,419,623.57	32,047,968.03	

(五十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	790,420.28	1,253,509.85	793,420.28
其中：固定资产处置损失	681,232.35	1,253,509.85	684,232.35
无形资产处置损失	109,187.93		109,187.93
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	5,783.27	77,975.29	5,783.27
退回扶持基金	7,366,988.33		7,366,988.33
其他	111,175.02	105,224.25	108,175.02
合计	8,274,366.90	1,436,709.39	8,274,366.90

说明：

2010年8月9日，公司与赣榆县人民政府（以下简称区政府）签订《航天光伏产业（连云港）基地入区协议书》，协议书中“区政府以国有土地转让方式，在江苏赣榆经济开发区一次性向航天机电提供约500亩工业用地供航天机电建设太阳能电池组件、太阳能电池片项目用，并帮助航天机电办理相应的土地使用手续。航天机电通过招拍挂方式，取得该地块国有土地使用权，土地出让金价格约为12.6万元/亩，土地使用权为50年”。“在航天机电向赣榆县有关部门全额缴纳土地出让金后一周内，区政府承诺将其成立的太阳能光伏产业发展专项资金中，同时无条件完成向航天机电划拨与航天机电需实际缴纳土地出让金等额的专项发展资金”。

2016年8月，连云港区政府与子公司连云港神舟新能源有限公司签订协议书，“先由区政府安排国土局有偿收储该288.7亩待用土地，区政府将该地块的处置收益作为该地块的有偿收储价款予以连云港，连云港按该地块处置收益的相同额度，退回区政府在一期项目建设时所予以连云港的太阳能光伏产业发展基金金额为29,500,000.00元；收储部分对应已摊销递延收益在本期冲回，金额为7,366,988.33元。”

(五十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	46,270,129.88	25,540,807.09
递延所得税费用	-9,465,330.94	-10,063,211.15
合计	36,804,798.94	15,477,595.94

1、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	250,066,381.42
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	37,509,957.21
子公司适用不同税率的影响	12,229,895.59
调整以前期间所得税的影响	3,873,467.94
非应税收入的影响	-2,370.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,930,961.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,963,989.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-12,829,985.55
其他	-81,214.18
所得税费用	36,804,798.93

(五十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收往来款	113,035,374.85	16,137,678.67
收到投标保证金	7,500,000.00	7,500,000.00
利息	10,410,399.51	6,382,147.09
政府补助	28,625,991.99	4,264,560.50
保证金退回	81,063,419.97	3,292,052.02
营业外收入	4,679,140.43	2,262,370.39
押金退回	373,650.00	1,504,500.00
保险赔款	333,886.88	1,448,170.77
职工还差旅费借款	172,308.42	345,619.36
罚款收入	6,000.00	10,700.00
其他	11,008,703.12	23,848,915.23
合计	257,208,875.17	66,996,714.03

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金	48,689,550.88	47,014,555.96
往来款	45,521,478.80	35,764,774.73
聘请中介机构费	26,787,896.65	28,646,857.15
运输费	28,513,392.02	27,942,740.60
研究支出	62,077,865.39	14,438,940.62
差旅交通费	28,847,460.28	11,263,842.49
保险费	6,450,724.78	10,854,265.36
售后服务费	9,368,499.79	10,347,938.68
租赁费	15,475,237.78	8,278,937.46
备用金	8,004,530.99	7,335,028.97
修理费	11,788,851.71	7,257,471.70
物业管理费及能源费	16,146,306.82	7,222,431.57
展览费	4,403,934.57	6,636,867.50
佣金	21,241,569.79	6,293,757.96
警卫消防费	8,057,616.75	5,550,887.80
网络通讯费	22,389,196.30	5,130,361.46
银行手续费	8,076,341.92	4,441,481.87
工作餐费	7,446,313.70	4,088,968.16
办公费	4,559,990.63	3,625,821.37
业务招待费	4,958,923.02	3,270,946.46
董事会及会议费	1,138,714.03	1,227,379.49
企业文化费用	3,542,861.87	941,348.22
评审费	1,320,080.47	892,191.63
排污费	1,552,875.77	253,981.72
其他	66,225,566.75	34,080,072.90
合 计	462,585,781.46	292,801,851.83

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到已出售子公司工程款	172,354,680.28	106,774,052.11
收到项目收购款		68,849,655.48
项目保证金退回	3,410,000.00	66,000,000.00
其他政府补助		31,300,000.00
代收项目工程款		15,803,250.00
还贷保证金		29,000,000.00
合 计	175,764,680.28	317,726,957.59

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
项目保证金	64,000,000.00	66,000,000.00
归还项目补助资金		
收购内蒙公司股权款		27,797,558.94
支付已出售子公司资金	12,285,715.26	
退回电站收购意向金	9,882,347.17	
其他	720,000.00	
合 计	86,888,062.43	93,797,558.94

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	51,318,035.48	41,117,657.95
融资租赁类款项	350,000,000.00	267,920,000.00
合 计	401,318,035.48	309,037,657.95

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	28,958,908.08	56,866,084.00
委贷手续费		83,400.00
合 计	28,958,908.08	56,949,484.00

(五十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	213,261,582.48	180,173,272.40
加：资产减值准备	74,631,852.29	90,377,406.64
固定资产等折旧	279,359,507.67	208,732,206.61
无形资产摊销	19,322,984.01	11,815,092.03
长期待摊费用摊销	79,439,316.31	43,274,884.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-3,798,317.45	-1,014,509.06
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		1,212,608.62
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	178,310,084.61	145,076,284.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-331,141,344.88	-254,143,446.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,465,330.94	-10,063,211.15

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,772,225.71	-119,648,961.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	315,207,266.41	-1,268,419,993.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	313,281,027.77	1,096,051,371.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,045,636,402.57	123,423,006.39
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	200,000,000.00	260,000,000.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,598,971,363.07	604,002,235.95
减：现金的期初余额	604,002,235.95	712,911,043.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,994,969,127.12	-108,908,807.19

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	642,559,010.48
其中：上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	642,559,010.48
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	161,118,360.96
其中：上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	161,118,360.96
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	
取得子公司支付的现金净额	481,440,649.52

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	363,000,000.00
其中：尚义太科光伏电力有限公司	181,000,000.00
镇江浩阳光伏电力有限公司	48,000,000.00
巴彦淖尔市农垦神舟光伏电力有限公司	119,000,000.00
上海晔阳太科光伏电力有限公司	15,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	20,383,197.18
其中：尚义太科光伏电力有限公司	7,913.18
镇江浩阳光伏电力有限公司	337,993.30

	金额
巴彦淖尔市农垦神舟光伏电力有限公司	2,709,231.24
上海睥阳太科光伏电力有限公司	17,328,059.46
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：尚义太科光伏电力有限公司	
镇江浩阳光伏电力有限公司	
巴彦淖尔市农垦神舟光伏电力有限公司	
上海睥阳太科光伏电力有限公司	
处置子公司收到的现金净额	342,616,802.82

4、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	2,598,971,363.07	604,002,235.95
其中：库存现金	181,685.49	92,245.56
可随时用于支付的银行存款	2,598,789,677.58	601,718,640.39
可随时用于支付的其他货币资金		2,191,350.00
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,598,971,363.07	604,002,235.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	54,535,058.53	票据和信用证保证金
应收票据	50,000,000.00	票据质押
固定资产	295,434,248.95	长期借款抵押
合计	399,969,307.48	

(五十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			133,475,052.76
其中： 美元	16,413,655.57	6.9370	113,861,528.69
欧元	2,380,831.43	7.3068	17,396,259.11

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
英镑	13.28	8.5094	113.00
港币	818,783.85	0.8945	732,402.15
日元	2,349,470.89	0.5959	1,400,049.70
土耳其里拉	42,990.62	1.9702	84,700.11
应收账款			188,062,754.44
其中： 美元	21,511,754.13	6.9370	149,227,038.40
欧元	3,324,517.70	7.3068	24,291,585.93
日元	24,406,998.00	0.5959	14,544,130.11
预收款项			53,288,092.61
其中： 美元	3,361,758.90	6.9370	23,320,521.49
欧元	28,566.75	7.3068	208,731.53
日元	49,939,318.00	0.5959	29,758,839.60
其他应收款			24,533,269.54
其中： 美元	2,915.00	6.937	20,221.36
欧元	3,338,970.69	7.3068	24,397,191.04
港币	129,521.69	0.8945	115,857.15
应收利息			130,662.46
其中： 欧元	17,882.31	7.3068	130,662.46
应交税费			6,421,484.40
其中： 欧元	878,836.75	7.3068	6,421,484.40
应付职工薪酬			7,633.19
其中： 欧元	1,044.67	7.3068	7,633.19
应付账款			277,738,087.10
其中： 美元	34,834,620.63	6.9370	241,647,763.31
欧元	4,937,305.24	7.3068	36,075,901.93
其他应付款			980,819.24
其中： 欧元	118,441.60	7.3068	865,429.12

2、 境外经营实体说明

境外经营实体记账本位币选择情况

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币
HT_Holding_Luxembourg_S.A.	孙公司	卢森堡	欧元
AerospacPhotovoltaicItalyS.R.L.	孙公司	意大利	欧元
AerospaceSolar1S.R.L.	孙公司	意大利	欧元
ManselSolarS.R.L.	孙公司	意大利	欧元
HT Solar Enerji A.S.	孙公司	土耳其	美金

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	2016 年 3 月 31 日	642,559,010.48	50.00	现金收购	2016 年 3 月 31 日	具有控制权	1,587,846,695.28	72,731,498.21

2、 合并成本及商誉

	上海爱斯达克汽车空调系统有限公司
合并成本	
— 现金	642,559,010.48
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	270,060,733.27
— 其他	
合并成本合计	912,619,743.75
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	630,141,710.97
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	282,478,032.78

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：本公司以现金支付合并价款。对购买日之前持有的股权按购买日的公允价值重新计量，按照两项合并金额确认合并成本公允价值。

大额商誉形成的主要原因：将 2016 年本公司收购上海爱斯达克汽车空调系统有限公司确认的合并成本 912,619,743.75 元与合并中取得的被购买方与购买日的可辨认净资产公允价值份额 630,141,710.97 元的差额确认为商誉。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	161,118,360.96	161,118,360.96
应收票据	61,625,119.42	61,625,119.42
应收款项	420,877,149.47	420,877,149.47

	上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
存货	137,557,468.04	137,557,468.04
固定资产	332,547,248.99	298,812,513.97
在建工程	59,235,312.91	59,235,312.91
无形资产	197,023,042.93	31,868,249.82
长期待摊费用	80,089,967.11	80,089,967.11
其他资产	9,656,441.26	9,656,441.26
负债：		
应付票据	4,210,000.00	4,210,000.00
应付款项	575,047,397.73	575,047,397.73
应付职工薪酬	33,966,308.94	33,966,308.94
应付股利	70,142,058.53	70,142,058.53
应交税费	-11,499,494.22	-11,499,494.22
其他应付款	67,701,884.72	67,701,884.72
净资产	720,161,955.39	521,272,427.26
减：少数股东权益	90,020,244.42	
取得的净资产	630,141,710.97	521,272,427.26

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：在评估基准日评估价格的基础上扣除期后至股权转让日之间资产的变动。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

4、 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	211,620,679.46	270,060,733.27	58,440,053.81	在评估基准日评估价格的基础上扣除期后至股权转让日之间的资产的变动	

(二) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款(万元)	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额(万元)	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
高义太科光伏电力有限公司	18,100.00	100.00	现金出售	2016.12.28	产权交割单	1,573.60						
镇江浩阳光伏电力有限公司	4,800.00	100.00	现金出售	2016.12.28	产权交割单	820.54						
上海晖阳光伏电力有限公司	1,500.00	100.00	现金出售	2016.12.28	产权交割单	294.89						
巴彦淖尔市农垦神舟光伏电力有限公司	11,900.00	100.00	现金出售	2016.12.29	产权交割单	5,826.14						

(三) 其他原因的合并范围变动

- 1、公司投资 100.00 万元设立了兰坪太科光伏电力有限公司，持有其 100%的股权，报告期将其纳入公司合并财务报表的合并范围。
- 2、公司投资 100.00 万元设立了阳泉太科光伏电力有限公司，持有其 100%的股权，报告期将其纳入公司合并财务报表的合并范围。
- 3、公司之子公司上海航天控股（香港）有限公司投资 657.84 万元设立了航天光伏（香港）有限公司，持有其 100%的股权，报告期将其纳入公司合并财务报表的合并范围。
- 4、公司之子公司上海航天控股（香港）有限公司投资 388.86 万美元设立了 HT Solar Enerji A.S.，持有其 85%的股权，报告期将其纳入公司合并财务报表的合并范围。
- 5、公司设立了定边太科光伏电力有限公司，持有其 100%的股权，尚未实际出资，报告期将其纳入公司合并财务报表的合并范围。
- 6、公司设立了莱芜市耀能光伏电力有限公司，持有其 100%的股权，尚未实际出资，报告期将其纳入公司合并财务报表的合并范围。
- 7、公司设立了兰州恒能光伏电力有限公司，持有其 100%的股权，尚未实际出资，报告期将其纳入公司合并财务报表的合并范围。
- 8、公司设立了上饶市太科光伏电力有限公司，持有其 100%的股权，尚未实际出资，报告期将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

- 9、公司设立了嘉鱼绿太阳光伏电力有限公司，持有其 100%的股权，尚未实际出资，报告期将其纳入公司合并财务报表的合并范围。
- 10、公司设立了内蒙古上航新能源有限公司，持有其 100%的股权，尚未实际出资，报告期将其纳入公司合并财务报表的合并范围。
- 11、公司设立了浠水太科光伏电力有限公司，持有其 100%的股权，尚未实际出资，报告期将其纳入公司合并财务报表的合并范围。
- 12、公司设立了榆林航能光伏电力有限公司，持有其 100%的股权，尚未实际出资，报告期将其纳入公司合并财务报表的合并范围。
- 13、大庆浩能光伏电力有限公司于 2016 年 12 月 2 日注销，报告期将其减少公司合并范围。
- 14、青海恒能光伏电力有限公司于 2016 年 12 月 27 日注销，报告期将其减少公司合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海新光汽车电器有限公司	上海	上海市浦东新区金吉路568号1幢4层	生产制造	100.00		股权收购
连云港神舟新能源有限公司	连云港	江苏省赣榆经济开发区厦门路8号	生产制造	100.00		出资设立
张掖神舟新能源有限公司	张掖市	张掖市工业园区办公楼二楼	生产制造	100.00		出资设立
上海神舟新能源发展有限公司	上海	上海市闵行区江月路505号	生产制造	100.00		出资设立
上海复合材料科技有限公司	上海	上海市闵行区召楼路3636号	生产制造	48.15	9.80	出资设立
上海航天控股(香港)有限公司	香港	15thFloorofTienChuCommercialBuildingatNos.173174GloucesterRoad,HongKong	管理与服务	100.00		出资设立
航天光伏(香港)有限公司	香港	15thFloorofTienChuCommercialBuildingatNos.173174GloucesterRoad,HongKong	生产制造	100.00	100.00	出资设立
HT_Holding_Luxembourg_S.A.	卢森堡	L1724Luxembourg,3B,boulevardduPrinceHenri	管理与服务		100.00	出资设立
AerospacPhotovoltaicItalyS.R.L.	意大利	ViaAlbricci9,Milano	管理与服务		100.00	出资设立
AerospaceSolarIS R.L.	意大利	viaGiambattistaVico2,Grammichele	电站建设运营		100.00	出资设立
HT Solar Enerji A.S.	土耳其	土耳其伊斯坦布工业免税区图兹拉 34957 号	生产制造		85.00	出资设立
ManselSolarS.R.L.	意大利	viaGiambattistaVico2,Grammichele	电站建设运营		100.00	出资设立
上海太阳能科技有限公司	上海	上海市闵行区莘庄工业区申南路555号	太阳能光伏系统工程施工	78.21		出资设立
四川天惠光伏电力有限公司	四川成都	武侯区领事馆路7号1栋2单元17层1708号	太阳能光伏系统施工	60.00		出资设立
上海康巴赛特科技发展有限公司	上海	上海市闵行区三鲁路719弄58号315室L座	生产制造	100.00		出资设立
甘肃上航电力运维有限公司	甘肃兰州	甘肃省兰州市七里河区西津东路建工西街3号金雨大厦11011107室	电站运行维护	100.00		出资设立
嘉峪关恒能光伏电力有限公司	甘肃省嘉峪关市	甘肃省嘉峪关市新华中路28号	电站建设运营	100.00		出资设立
喀什太科光伏电力有限公司	新疆喀什	新疆喀什地区莎车县火车站工业园区	电站建设运营	100.00		出资设立
井陘太科光伏电力有限公司	河北省井陘县	井陘县微矿路99号	电站建设运营	100.00		出资设立
龙岩浩阳光伏电力有限公司	福建省龙岩市	福建省龙岩市新罗区东肖镇龙工路19号(天隆商务区)2幢5层531室(龙岩经济技术开发区)	电站建设运营	100.00		出资设立
宁夏吴忠太科光伏电力有限公司	宁夏吴忠	红寺堡区鹏胜花园5号楼2单元602	电站建设运营	100.00		出资设立

上海航天汽车机电股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
甘肃张掖神舟光伏电力有限公司	甘肃省张掖市	甘肃省张掖市甘州区工业园区创业大厦六层	电站建设运营	100.00		出资设立
榆林太科光伏电力有限公司	陕西榆林市	榆林工业区委六楼光伏办	电站建设运营	100.00		出资设立
上海耀阳光伏电力有限公司	上海市	上海市闵行区申南路555号2幢106室	电站建设运营	100.00		出资设立
刚察鑫能光伏电力有限公司	青海省海北州刚察县	青海省海北州刚察县沙柳河镇东大街8号	电站建设运营	100.00		出资设立
甘肃神舟光伏电力有限公司	甘肃省嘉峪关市	嘉峪关市新华中路35号	电站建设运营	100.00		出资设立
金昌太科光伏电力有限公司	甘肃省金昌市	甘肃省金昌市金川区路95号后楼301室	电站建设运营	100.00		出资设立
甘肃张掖汇能新能源开发有限责任公司	甘肃省张掖市	张掖市大满镇南滩28公里处	电站建设运营	100.00		股权收购
砚山太科光伏电力有限公司	云南省文山州	云南省文山州砚山县江娜镇嘉禾路127号	电站建设运营	100.00		出资设立
无锡浩阳光伏电力有限公司	江苏省无锡市	无锡市新区锡南二路10号510室	电站建设运营	100.00		出资设立
开原太科光伏电力有限公司	辽宁省铁岭市	辽宁省铁岭市开原市庆云堡镇三台子村	电站建设运营	100.00		出资设立
宁南县太科光伏电力有限公司	四川凉山彝族自治州	四川省宁南县大同乡迎风村6组	电站建设运营	100.00		出资设立
金寨太科光伏电力有限公司	安徽省六安市	金寨县现代产业园区金梧桐创业园内	电站建设运营	100.00		出资设立
天长市太科光伏电力有限公司	天长市	天长市秦栏镇第二工业园区	电站建设运营	100.00		出资设立
文山太科光伏电力有限公司	云南省文山州	云南省文山州文山市卧龙新村丽水龙庭51-2-301	电站建设运营	100.00		出资设立
丘北太科光伏电力有限公司	云南省丘北县	云南省文山州丘北县锦屏镇普者黑大街363号	电站建设运营	100.00		出资设立
唐山航天智慧能源有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市乐亭县城区工业聚集区	电站建设运营	100.00		出资设立
威海浩阳光伏电力有限公司	山东省威海市	山东省威海市南海新区滨海路北、龙海路东	电站建设运营	100.00		出资设立
内蒙古神舟光伏电力有限公司	内蒙古自治区	呼和浩特金山开发区高速公路北	电站建设运营	96.03		股权收购
兰坪太科光伏电力有限公司	云南省兰坪白族普米族自治县	云南省怒江傈僳族自治州兰坪白族普米族自治县县城金江路26号	电站建设运营	100.00		出资设立
阳泉太科光伏电力有限公司	山西省阳泉市	山西省阳泉市郊区荫营镇下荫营村荫营西大街27号	电站建设运营	100.00		出资设立
定边太科光伏电力有限公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市定边县定边镇长城南街106号(凯悦酒店201室)	电站建设运营	100.00		出资设立
莱芜市耀能光伏电力有限公司	山东省	山东省莱芜市莱城区和庄镇和庄村	电站建设运营	100.00		出资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
兰州恒能光伏电力有限公司	兰州永登县	甘肃省兰州市永登县城关镇引大路无号1单元6层603室	电站建设运营	100.00		出资设立
上饶市太科光伏电力有限公司	江西省上饶市	江西省上饶市余干县玉亭镇玉鑫路28号	电站建设运营	100.00		出资设立
嘉鱼绿太阳太科光伏电力有限公司	湖北嘉鱼	嘉鱼县鱼岳镇东岳路	电站建设运营	100.00		出资设立
连云港耀阳光伏电力有限公司	江苏省连云港市	江苏省赣榆经济开发区和安中小企业园372室	电站建设运营	100.00		出资设立
内蒙古上航新能源有限公司	内蒙古呼和浩特市	包头市土默特右旗新型工业园区管委会	电站建设运营	100.00		出资设立
浠水太科光伏电力有限公司	湖北省浠水市	浠水经济开发区百家西街1号	电站建设运营	100.00		出资设立
榆林航能光伏电力有限公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市神府经济开发区锦界工业园区管委会六楼光伏办	电站建设运营	100.00		出资设立
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	上海	上海浦东新区沪南路1768号	生产制造	87.50		股权收购

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海复合材料科技有限公司	42.05	9,641,233.03		80,763,495.05
上海太阳能科技有限公司	21.79	-8,177,404.63		-25,789,799.76
四川天惠光伏电力有限公司	40.00	221,299.10		2,526,104.65
内蒙古神舟光伏电力有限公司	3.97	1,668,612.92		8,636,470.61
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	12.50	9,091,437.28		99,111,681.70
HT Solar Enerji A.S.	15.00	-1,269,669.30		3,258,487.50

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海复合材料科技有限公司	250,647,010.41	50,133,768.84	300,780,779.25	79,621,337.69	28,859,079.99	108,480,417.68	194,317,407.15	53,120,692.59	247,438,099.74	71,551,817.97	5,766,916.67	77,318,734.64
上海太阳能科技有限公司	3,133,262,245.84	71,331,319.26	3,204,593,565.10	3,078,370,083.57	19,358,586.63	3,097,728,670.20	2,766,832,192.97	77,293,419.75	2,844,125,612.72	2,732,088,532.81	18,538,763.28	2,750,617,296.09
四川天惠光伏电力有限公司	9,835,387.90	14,645.54	9,850,033.44	3,534,771.81		3,534,771.81	12,227,619.41	21,276.38	12,248,895.79	6,486,901.92		6,486,901.92
内蒙古神舟光伏电力有限公司	175,376,848.71	68,442,498.79	243,819,347.50	23,131,706.71	3,144,210.50	26,275,917.21	-32,069,188.37	283,564,444.15	251,195,255.78	51,904,230.99	186,938,274.30	238,842,562.29
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	871,089,465.23	692,706,857.08	1,563,796,322.31	770,902,668.71		770,902,668.71						
HT Solar Energi A.S.	32,822,399.81	66,527,304.99	99,349,704.80	70,769,318.86		70,769,318.86						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海复合材料科技有限公司	280,792,230.29	22,928,021.47	22,928,021.47	40,034,639.46	261,006,693.18	19,243,852.57	19,243,852.57	3,581,767.97
上海太阳能科技有限公司	1,957,957,260.16	15,356,608.27	15,356,608.27	251,382,154.81	2,852,323,350.48	69,338,561.23	69,338,561.23	-841,634,687.56
四川天惠光伏电力有限公司	8,739,320.40	553,247.76	553,247.76	133,403.90	4,353,701.78	113,740.53	113,740.53	-2,699,200.15
内蒙古神舟光伏电力有限公司	9,752,655.69	62,867,843.47	62,867,843.47	7,905,128.73	80,378,739.98	28,365,883.15	28,365,883.15	64,665,247.82
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	1,587,846,695.28	72,731,498.21	72,731,498.21	407,378,227.04				
HT Solar Energi A.S.		-8,464,462.02	-8,464,462.02	-2,730,986.77				

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
环球科技太阳能有限责任公司	荷兰	荷兰	电站建设运营	50.00		权益法核算
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	上海市	上海市	太阳能新能源研究开发	21.8304		权益法核算
华电嘉峪关新能源有限公司	甘肃省	甘肃省	电站建设运营	20.00		权益法核算

2、 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额		年初余额/ 上期发生额	
	环球科技太阳能有限责任公司	上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	环球科技太阳能有限责任公司	上海爱斯达克汽车空调系统有限公司
流动资产	69,466,562.02		68,532,523.11	932,848,209.05
其中：现金和现金等价物	7,140,012.28		4,206,827.87	96,201,139.88
非流动资产	285,495,090.23		293,690,684.98	529,319,087.10
资产合计	354,961,652.25		362,223,208.09	1,462,167,296.15
流动负债	68,081,096.87		62,797,373.05	757,782,501.53
非流动负债	283,503,840.00		296,579,360.00	
负债合计	351,584,936.87		359,376,733.05	757,782,501.53
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,376,715.38		2,846,475.04	704,384,794.62
按持股比例计算的净资产份额	1,688,357.69		1,423,237.52	264,144,297.98
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	1,688,357.69		1,423,237.52	264,144,297.98
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	54,558,615.41		58,874,537.17	2,091,801,688.34
财务费用	2,802,562.99		13,143,178.60	-1,544,437.72
所得税费用	3,038,655.23		4,195,826.78	23,578,622.21
净利润	487,754.66		4,562,657.07	143,652,870.03

	期末余额/ 本期发生额		年初余额/ 上期发生额	
	环球科技太阳能 有限责任公司	上海爱斯达克汽 车空调系统有限 公司	环球科技太阳能 有限责任公司	上海爱斯达克汽 车空调系统有限 公司
终止经营的净利润				
其他综合收益	42,485.68		-872,123.28	
综合收益总额	445,268.98		3,690,533.79	143,652,870.03
本年度收到的来自合营企业的股利			12,458,800.00	85,092,946.99

3、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额		年初余额/ 上期发生额	
	上海太阳能工程 技术研究中心有 限公司	华电嘉峪关新 能源有限公司	上海太阳能工程 技术研究中心有 限公司	华电嘉峪关新能源有限 公司
流动资产	58,363,336.97	42,262,774.92	59,020,330.94	105,150,239.75
非流动资产	124,603,111.36	790,678,891.59	132,045,103.81	852,659,998.26
资产合计	182,966,448.33	832,941,666.51	191,065,434.75	957,810,238.01
流动负债	68,464,106.60	36,020,440.15	70,198,309.14	57,594,614.25
非流动负债	3,236,799.62	617,200,000.00	9,695,513.72	681,810,000.00
负债合计	71,700,906.22	653,220,440.15	79,893,822.86	739,404,614.25
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	111,265,542.11	179,721,226.36	111,171,611.89	218,405,623.76
按持股比例计算的净资产份 额	24,288,410.18	35,944,245.27	24,269,207.56	43,681,124.75
调整事项	158,837.11		158,837.11	
—商誉	158,837.11		158,837.11	
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面 价值	24,447,247.29	35,944,245.27	24,428,044.67	43,681,124.75
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	38,190,375.71	62,577,733.89	103,137,321.70	106,866,439.70
净利润	1,087,962.75	-30,384,397.40	14,071,405.71	9,240,750.72
终止经营的净利润				
其他综合收益				

	期末余额/ 本期发生额		年初余额/ 上期发生额	
	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	华电嘉峪关新能源有限公司	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	华电嘉峪关新能源有限公司
综合收益总额	1,087,962.75	-30,384,397.40	14,071,405.71	9,240,750.72
本年度收到的来自联营企业的股利	218,304.00	1,660,000.00	764,064.00	5,600,000.00

八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）；公司对客户设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组；被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。出口部分通过购买中信保等保险产品来降低收款坏账风险。

(二) 市场风险

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

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受汇率风险主要与美元、欧元、日元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算，境外公司及境内公司部分业务以外币结算。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的

风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，公司在借款合同中约定，借款利率随中国人民银行公布的基准利率进行调整。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海航天工业（集团）有限公司	上海市徐汇区漕溪路 222 号 3 幢 701712 室	工业加工	700,000,000.00	28.34	28.34

说明：本公司最终控制方是中国航天科技集团公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、（一）在子公司中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、（二）在合营安排或联营企业中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
乐凯胶片股份有限公司	同受最终控制方控制
上海申航进出口有限公司	同受母公司控制
上海航天保安服务有限公司	同受母公司控制
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	同受最终控制方控制
上海航天实业有限公司	同受母公司控制
上海动力储能电池系统工程有限公司	同受最终控制方控制
上海神添实业有限公司	同受最终控制方控制
中国航天科技集团公司七三三八疗养院	同受最终控制方控制
上海空间电源研究所	同受最终控制方控制
上海航天建筑设计院有限公司	同受最终控制方控制
湖州航天精细化工有限责任公司	同受最终控制方控制
上海航天信息研究所	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海航天教育中心	同受最终控制方控制
上海航天电源技术有限责任公司	同受母公司控制
内蒙古神舟硅业有限责任公司	同受母公司控制
航天材料及工艺研究所	同受最终控制方控制
上海航天技术研究院	同受最终控制方控制
上海航天有线电厂有限公司	同受母公司控制
上海航融新能源科技有限公司	母公司的联营企业
航天科技财务有限责任公司	同受最终控制方控制
航天投资控股有限公司	同受最终控制方控制
上海航天卫星应用有限公司	同受最终控制方控制
上海卫星工程研究所	同受最终控制方控制
航天融资租赁有限公司	同受最终控制方控制
呼和浩特市盛航能源科技有限公司	同受母公司控制
上海航天能源股份有限公司	同受最终控制方控制
中国航天国际控股有限公司	同受最终控制方控制
航天电工集团有限公司	同受最终控制方控制
中国航天工程咨询中心	同受最终控制方控制
上海新力机器厂	同受母公司控制
呼和浩特市神舟光伏电力有限公司	原同受母公司控制
上海航天设备制造总厂	同受最终控制方控制
湖北航天电缆有限公司	同受最终控制方控制
上海航天设备制造总厂	同受最终控制方控制
上海航天电子通讯设备研究所	同受最终控制方控制
上海航天测控通信研究所	同受最终控制方控制
上海航天控制工程研究所	同受最终控制方控制
上海航天精密机械研究所	同受最终控制方控制
上海卫星工程研究所	同受最终控制方控制
上海无线电设备研究所	同受最终控制方控制

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乐凯胶片股份有限公司	材料采购	56,616,618.37	53,432,349.85
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	材料采购等	3,175,029.92	4,348,239.32
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	工程款		1,221,402.01
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	维护费	2,276,966.66	51,282.05
上海动力储能电池系统工程技术有限公司	材料采购	282,655.25	2,252,930.97
上海神添实业有限公司	设备采购	7,023,461.43	2,809,384.57
上海神添实业有限公司	材料采购		481,196.60
中国航天科技集团公司七三三八疗养院	体检费	452,470.00	451,793.00
上海空间电源研究所	技术开发费		213,207.55
上海航天建筑设计院有限公司	设计费	3,446,324.44	177,350.00
湖州航天精细化工有限责任公司	材料采购		98,341.89

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海航天信息研究所	工程咨询费		38,952.00
上海航天教育中心	培训费	523,538.00	37,049.00
上海航天技术研究院下属公司	接受劳务	36,580,000.00	30,444,066.61
上海航天技术研究院下属公司	材料采购		9,309,212.96
上海航天技术研究院下属公司	采购设备		448,717.95
上海航天能源股份有限公司	接受劳务	377,358.49	
航天电工集团及其下属企业	材料采购	4,513,600.00	
中国航天工程咨询中心	接受劳务	485,849.04	
上海申航进出口有限公司	材料采购	37,124,316.61	16,378,807.37
上海申航进出口有限公司	设备采购	21,195,438.33	12,363,588.86
上海申航进出口有限公司	代理费用	340,317.67	
上海航天保安服务有限公司	保安费	3,885,800.00	4,406,302.00
上海航天实业有限公司	物业管理费等	1,652,728.15	2,798,100.30
上海航天电源技术有限责任公司	材料采购	85,470.09	3,931.62
内蒙古神舟硅业有限责任公司	材料采购	257,309,630.40	299,650,966.77
上海航天有线电厂有限公司	接受劳务	2,460,377.36	
上海航天有线电厂有限公司	材料采购	12,890,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乐凯胶片股份有限公司	技术服务费		370,000.00
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	销售商品	672,774.55	58,974.36
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	技术服务费	84,950.66	42,452.83
上海动力储能电池系统工程技术有限公司	提供劳务	1,223,270.60	1,494,494.68
上海空间电源研究所	研制、技术服务费	4,630,000.00	932,728.60
上海空间电源研究所	销售商品	181,957.75	
上海航天信息研究所	技术服务费		120,754.72
航天材料及工艺研究所	销售商品	2,213.76	
上海航天技术研究院及其下属单位	销售新材料等	184,670,000.00	214,783,709.92
中国航天科技集团公司	重大工艺项目研制费		943,396.23
航天科技财务有限责任公司	维修费		30,200.00
航天投资控股有限公司	维修费		24,188.03
上海航天卫星应用有限公司	销售货物		1,450.00
上海航天能源股份有限公司	提供劳务	599,999.98	
上海申航进出口有限公司	销售组件	140,153,212.22	195,594,274.51
内蒙古神舟硅业有限责任公司	销售商品	8,503,786.67	
上海航天有线电厂有限公司	电费		132,925.50
上海航天有线电厂有限公司	提供劳务	636,156.43	
上海新力机器厂	销售商品	6,230,000.00	
呼和浩特市盛航能源科技有限公司	销售商品	130,794,836.33	
上海航天工业（集团）有限公司	共享服务费		1,203,000.00
上海航天工业（集团）有限公司	劳务	3,131,410.20	117,924.53
上海航天工业（集团）有限公司	共享服务费、精益生产拨款等		27,358.48
上海航天工业（集团）有限公司	销售货物	32,051.28	10,256.41

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
呼和浩特市神舟光伏电力有限公司	销售组件		158,374,135.97
呼和浩特市神舟光伏电力有限公司	技术服务费		10,377,358.50
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	销售商品		6,343,329.09
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	劳务费		1,811,157.90

说明：上海爱斯达克汽车空调系统有限公司上期系本公司的合营企业，本期继续收购其 50%股权，成为本公司的控股子公司。

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海航天设备制造总厂	设备	824,217.63	645,000.00

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
航天融资租赁有限公司	光伏电站及附属设备	25,754,680.73	6,765,137.12
上海航天有线电厂有限公司	仓库		22,473.00
上海航天设备制造总厂	设备	1,488,523.19	3,309,383.84

3、 关联存款情况

本公司作为存款方

关联方	存款金额	存款利息收入
航天科技财务有限责任公司	483,241,818.08	1,263,380.66
合计	483,241,818.08	1,263,380.66

4、 关联担保情况

本公司作为担保方

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
环球科技太阳能有限责任公司	3050 万欧元	2016/5/16	2027/4/27	否

本公司作为被担保方

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
上海航天技术研究院	380,720,000.00	2016/5/21	2029/11/23	否
上海航天技术研究院	81,012,000.00	2016/3/25	2030/9/24	否

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海航天技术研究院	600,000,000.00	2013.04.03	2018.03.20	委托贷款，以前年度拆入
上海航天技术研究院	500,000,000.00	2015.10.20	2016.10.19	委托贷款，以前年度拆入，本期归还
航天科技财务有限责任公司	50,000,000.00	2015.09.11	2016.09.10	2016 年已提前归还
航天科技财务有限责任公司	100,000,000.00	2016.01.06	2017.01.05	流动资金借款，本期提前归还
航天科技财务有限责任公司	100,000,000.00	2016.01.19	2017.01.18	流动资金借款，本期提前归还
航天科技财务有限责任公司	200,000,000.00	2016.02.02	2017.02.01	流动资金借款，本期提前归还
航天科技财务有限责任公司	300,000,000.00	2016.03.08	2017.03.07	流动资金借款，本期提前归还了其中的 5000 万
航天科技财务有限责任公司	200,000,000.00	2016.03.16	2017.03.15	流动资金借款
航天科技财务有限责任公司	100,000,000.00	2016.04.21	2016.10.20	流动资金借款，本期提前归还
航天科技财务有限责任公司	100,000,000.00	2016.05.10	2016.11.09	流动资金借款，本期提前归还
航天科技财务有限责任公司	50,000,000.00	2016.06.20	2016.12.19	流动资金借款，本期提前归还
航天科技财务有限责任公司	70,000,000.00	2015.06.02	2016.06.01	以前年度拆入本期归还
航天科技财务有限责任公司	70,000,000.00	2016.06.03	2017.06.02	流动资金借款
航天融资租赁有限公司	160,000,000.00	2015.09.25	2025.03.24	融资租赁，以前年度拆入
航天融资租赁有限公司	100,000,000.00	2015.10.30	2025.04.29	融资租赁
航天融资租赁有限公司	7,920,000.00	2015.12.17	2016.12.15	融资租赁，以前年度拆入本期归还
航天融资租赁有限公司	60,000,000.00	2016.05.06	2025.04.29	融资租赁
航天融资租赁有限公司	140,000,000.00	2016.05.25	2025.11.24	融资租赁
航天融资租赁有限公司	150,000,000.00	2016.06.30	2025.12.29	融资租赁
航天科技财务有限责任公司	133,959,070.97	2013.10.10	2025.07.10	融资租赁，2016 年 3 月 17 日提前归还
航天科技财务有限责任公司	59,600,000.00	2013.12.16	2018.12.15	固定资产借款，2016 年 3 月 17 日提前归还
拆出				
环球科技太阳能有限责任公司	830 万欧元	2010.09.27	2018.01.31	将到期日为 2017 年 1 月 31 日的委托贷款展期一年

向关联方支付的利息

关联方名称	本期确认的利息费用	上期确认的利息费用
航天科技财务有限责任公司	41,357,942.48	48,724,441.12
上海航天技术研究院	40,643,791.20	36,984,955.55

收取的关联方利息

关联方名称	本期确认的利息收入	上期确认的利息收入
环球科技太阳能有限责任公司	1,238,546.93	3,821,685.16

6、 管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	749.19	627.70

7、 其他关联交易

2016 年 11 月 25 日本公司通过上海联合产权交易所公开挂牌方式，转让本公司持有的尚义太科光伏电力有限公司、镇江浩阳光伏电力有限公司、上海晔阳光伏电力有限公司 100%股权。三家电站的股权转让价格分别为：尚义太科光伏电力有限公司 100%股权转让价格为 18,100 万元；镇江浩阳光伏电力有限公司 100%股权转让价格为 4,800 万元；上海晔阳光伏电力有限公司 100%股权转让价格为 1,500 万元。

2016 年 12 月 28 日上海航融新能源科技有限公司摘牌受让了本公司所持有的三家电站股权，并于同日进行了交割。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	上海航天技术研究院及其下属单位	78,095,350.00	1,870,960.50	67,967,206.00	
应收票据	太阳能工程技术研究中心有限公司			2,699,000.00	
应收票据	上海中航进出口有限公司	1,022,976.00		21,699,448.55	
应收票据	内蒙古神舟硅业有限责任公司	9,949,430.40	298,482.91		
	小计	89,067,756.40	2,169,443.41	92,365,654.55	
应收账款	上海航天技术研究院及其下属单位	3,198,797.42	58,268.92	2,324,989.66	508,281.57
应收账款	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	200,000.00	6,000.00	273,164.00	124,250.00
应收账款	上海动力储能电池系统工程有限公司	263,860.00	7,915.80		
应收账款	上海航天能源股份有限公司	636,000.00	19,080.00		
应收账款	上海中航进出口有限公司	10,343,671.72	7,500,000.00	7,508,165.47	7,500,244.96
应收账款	上海航天有线电厂有限公司	354,749.94		112,417.90	
应收账款	上海新力机器厂	337,500.00	10,125.00		
应收账款	上海航天工业（集团）有限公司	300,000.00			
应收账款	呼和浩特市盛航能源科技有限公司	148,510,084.00	4,455,302.52		

上海航天汽车机电股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海爱斯达克汽车空调系统有限公司			2,062,192.31	61,865.77
	小计	164,144,663.08	12,056,692.24	12,280,929.34	8,194,642.30
预付款项	上海航天技术研究院及其下属单位			891,990.00	
预付款项	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	80,000.00			
预付款项	上海动力储能电池系统工程有限公司			7,525.20	
预付款项	上海申航进出口有限公司	4,054,591.88		22,793,930.98	
预付款项	上海航天电源技术有限责任公司			30,000.00	
预付款项	上海航天实业有限公司	700,000.00		700,000.00	
	小计	6,222,691.88		24,423,446.18	
其他应收款	上海航天技术研究院及其下属单位	258,123.99	15,007.31	125,205.43	3,756.16
	小计	258,123.99	15,007.31	125,205.43	3,756.16
应收股利	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	218,304.00			
	小计	218,304.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	乐凯胶片股份有限公司	16,189,953.00	24,804,863.24
应付账款	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	1,304,145.00	1,328,168.43
应付账款	上海动力储能电池系统工程有限公司	318,335.00	2,113,335.00
应付账款	上海神添实业有限公司		28,150.00
应付账款	上海航天技术研究院及其下属单位	9,107,600.00	12,854,436.00
应付账款	湖北航天电缆有限公司		331,127.04
应付账款	华电嘉峪关新能源有限公司		13,177,054.99
应付账款	上海航天电源技术有限责任公司		4,600.00
应付账款	上海航天建筑设计院有限公司	27,350.00	27,350.00
应付账款	上海申航进出口有限公司	12,063,445.52	20,904,417.52
应付账款	内蒙古神舟硅业有限责任公司	233,400.00	6,063,918.38
应付账款	青海恒能光伏电力有限公司		50,000.00
	小计	39,244,228.52	81,687,420.60
应付票据	乐凯胶片股份有限公司	35,345,700.00	35,253,751.50
应付票据	上海航天技术研究院及其下属单位	948,000.00	679,672,066.00
应付票据	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	969,680.00	1,526,540.00
应付票据	上海神添实业有限公司		534,850.00
应付票据	内蒙古神舟硅业有限责任公司	105,979,443.76	171,267,449.79
应付票据	上海申航进出口有限公司		7,388,600.00
应付票据	湖北航天电缆有限公司		4,284,439.20

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	小计	143,242,823.76	899,927,696.49
预收款项	上海动力储能电池系统工程有限公司		232,959.00
预收款项	上海航天设备制造总厂	125,000.00	
	小计	125,000.00	232,959.00
其他应付款	上海航天技术研究院及其下属单位	15,533,477.82	
其他应付款	上海航天电子通讯设备研究所		52,847.80
其他应付款	上海航天测控通信研究所		16,590.40
其他应付款	上海航天教育中心	458,700.00	
其他应付款	上海航天精密机械研究所	6,124.90	6,124.90
其他应付款	上海航天控制工程研究所	73,505.50	71,788.30
其他应付款	上海卫星工程研究所	49,926.00	49,926.00
其他应付款	上海无线电设备研究所	19,803.60	19,803.60
其他应付款	上海航天技术研究院		66,485.90
	小计	16,141,537.82	283,566.90
应付利息	航天科技财务有限责任公司	670,987.50	793,925.00
	小计	670,987.50	793,925.00

十、 股份支付

报告期本公司无股份支付。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

- 1、本公司之全资子公司榆林太科光伏电力有限公司与榆神工业区管理委员会于2013年8月28日签订榆神工业区50兆瓦光伏发电项目用地租赁协议，租赁土地面积1740亩，租期自2013年9月1日至2038年8月31日，合计租金3,915.00万元。
- 2、本公司之全资子公司井陘太科光伏电力有限公司与井陘县上安镇人民政府于2014年1月20日签订井陘25WM光伏电站项目用地租赁协议，租赁土地面积874亩，租期从2014年1月20日至2039年1月19日，合计租金1,122.75万元。
- 3、本公司之全资子公司砚山太科光伏电力有限公司与砚山县平原镇人民政府于2014年度签订云南砚山20兆瓦光伏电项目用地租赁协议，租赁土地面积487亩，租期自2014年6月1日至2034年5月31日，合计租金365.14万元。
- 4、本公司之全资子公司砚山太科光伏电力有限公司与砚山县平原镇人民政府、平远镇莲花塘村委会洪塘子村小组、平远镇阿三龙村委会白土觅村小组于2015年4月签订云南砚山二期30兆瓦光伏电项目用地租赁协议，租赁土地面积918.27亩，租期自2015年5月1日至2035年4月30日，合计租金1,413.70万元。

- 5、本公司之全资子公司开原太科光伏电力有限公司与辽宁省开原市庆云堡镇政府、王家屯村村委于 2015 年 4 月会签订开原 20MW 光伏大棚项目签订土地流转协议，流转土地面积约 1200 亩，流转期限为 2015 年 10 月 1 日至 2029 年 9 月 30 日，合计流转金额 1,344.00 万元。
- 6、本公司之全资子公司榆林太科光伏电力有限公司与榆林市榆神工业区惠丰农业有限责任公司于 2015 年 5 月签订榆林二期 50 兆瓦光伏电项目用地租赁协议，租赁土地面积约 3400 亩以最终红线图为准，租赁期限 20 年，租赁起始日为取得陕西省发改委下发项目备案批复后第 5 天，合计租金约 7,480.00 万元。
- 7、本公司之全资子公司刚察鑫能光伏电力有限公司与刚察县国土资源局于 2015 年 6 月签订征地补偿协议，拟征用土地面积 483.83 亩，合计补偿金额 129.57 万元。
- 8、本公司之全资子公司金寨太科光伏电力有限公司与金寨县人民政府，于 2015 年 6 月签订金寨 100MW 光伏农业产业园项目用地租赁协议，租赁面积约 3000 亩，以最终红线图为准，租赁期限 20 年，起始日期为双方办理完毕全部土地交接日次日，土地租金 700 元/亩，每 5 年上调 5%。
- 9、本公司之全资子公司井陘太科光伏电力有限公司与井陘县威州镇人民政府于 2015 年 11 月签订井陘二期 20WM 光伏电站项目用地租赁协议，租赁土地面积 582 亩，租期从 2015 年 11 月至 2041 年 10 月，合计租金 625.56 万元。
- 10、本公司之全资子公司天长太科光伏电力有限公司与天长市秦栏镇人民政府于 2015 年 7 月签订天长 20WM 渔光互补项目用地租赁协议，租赁土地面积 662.9 亩，租期从 2015 年 7 月至 2040 年 6 月，合计租金 994.35 万元。
- 11、本公司之全资子公司文山太科光伏电力有限公司与文山市古木镇洗古村村委于 2015 年 6 月签订文山 30WM 农光互补项目用地租赁协议，租赁土地面积 1115 亩，租期从 2015 年 7 月 1 日至 2041 年 6 月 30 日，合计租金 1277.5928 万元。
- 12、本公司之全资子公司丘北太科光伏电力有限公司与丘北县腻脚乡地白村委会于 2015 年 7 月 13 日签订丘北 30WM 农光互补并网光伏发电项目用地租赁协议，租赁土地面积 879 亩，租期从 2015 年 7 月至 2041 年 6 月，合计租金 1795.9155 万元。
- 13、本公司之全资子公司莱芜市耀能光伏电力有限公司与和庄镇东、西车辐村委会于 2015 年 5 月签订莱芜 30WM 并网光伏发电项目用地租赁协议，租赁土地面积 972.31 亩，租期从 2015 年 5 月至 2041 年 4 月，土地租金 430 元/亩，每 5 年上调 10%。
- 14、本公司之全资子公司兰坪太科光伏电力有限公司与怒江州兰坪县金顶镇福坪村村委会于 2016 年 4 月签订兰坪 30WM 农光互补并网光伏发电项目用地租赁协议，租赁土地面积 1177 亩，租期从 2016 年 4 月至 2042 年 3 月，合计租金 2476.847 万元。
- 15、本公司之全资子公司上饶市太科光伏电力有限公司与余干县三塘镇乡人民政府

于 2016 年 4 月签订江西余干 30WM 光伏发电项目用地租赁协议, 租赁土地面积 1048 亩, 租期从 2016 年 4 月至 2042 年 3 月, 合计租金 670.3008 万元。

(二) 或有事项

对集团内担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
本公司	连云港神舟新能源有限公司	70,000,000.00	2016/6/3	2017/6/2	否
本公司	金昌太科光伏电力有限公司	159,000,000.00	2016/12/5	2030/12/4	否
本公司	甘肃张掖汇能新能源开发有限责任公司	59,900,000.00	2016/12/5	2030/12/4	否
本公司	嘉峪关恒能光伏电力有限公司	92,750,000.00	2016/12/5	2030/12/21	否
本公司	甘肃张掖神舟光伏电力有限公司	59,150,000.00	2015/12/22	2030/12/21	否
本公司	喀什太科光伏电力有限公司	211,375,000.00	2015/10/28	2030/10/27	否
本公司	刚察鑫能光伏电力有限公司	76,000,000.00	2016/11/30	2032/11/29	否

对集团外担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
本公司	呼和浩特市神舟光伏电力有限公司	57,225,000.00	2015/12/29	2030/12/28	否
本公司	呼和浩特市神舟光伏电力有限公司	25,500,000.00	2016/2/26	2031/2/25	否
本公司	伊吾太科光伏电力有限公司	22,378,500.00	2016/3/31	2029/3/12	否
本公司	宁夏宁东神舟光伏电力有限公司	90,030,000.00	2014/6/16	2029/6/15	否
本公司	宁夏宁东太科光伏电力有限公司	47,625,000.00	2015/12/25	2030/12/24	否
本公司	环球科技太阳能有限责任公司	3050 万欧元	2010/10/28	2025/04/27	否

十二、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

公司以 2016 年 12 月 31 日总股本 1,434,252,287.00 股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.45 元 (含税), 共计派发现金股利 64,541,352.92 元。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1、 重大资产重组

2017 年 4 月 7 日, 本公司与韩国 erae Automotive Systems Co., Ltd.、erae cs Co., Ltd. 及 erae ns Co., Ltd. 签署了附条件生效的《股份购买协议》。根据上述协议, 本公司拟通过现金方式向 erae cs 及 erae ns 购买 erae AMS 剥离汽车非热交换业务后的存续公司的 51% 股权, 同时本公司有权在交割日后六个月届满之后, 通过行使《股份购买协议》中约定的买方购买期权购买 erae

cs 所持存续 erae AMS 19%股权。erae AMS 主要从事汽车零配件业务，包括汽车热交换业务和汽车非热交换业务。汽车热交换业务的主要产品为暖通空调系统（HVAC）、动力总成冷却系统（PTC）、空调压缩机及空调控制器等。汽车非热交换业务的主要产品为汽车电子系统、转向系统、制动系统等。

经交易双方按照市场原则协商，本次交易的标的公司的企业价值为 28,800 万美元，本次交易本公司购买标的公司目标股权对应的企业价值为 20,160 万美元。根据《股份购买协议》，本公司第一步收购标的公司 51%股权所对应的的企业价值为 14,688 万美元，第二步有权行使买方购买期权收购标的公司 19%股权所对应的的企业价值为 5,472 万美元。本次交易的标的公司企业价值是公司参考交易对方提供的标的公司相关资料，经过初步尽职调查及财务分析后，与交易对方按照市场原则协商确定的。本次交易的最终价格以具有证券期货业务资格的资产评估机构出具并经中国国有资产管理机构（含其授权机构）备案评估的结果为准。

本次交易为现金交易，涉及支付对价的资金来源为公司自有资金及银行贷款等。本次交易对方 erae cs、erae ns 在本次交易前与本公司之间不存在关联关系，因此公司向 erae cs、erae ns 支付现金购买其合计持有的标的公司目标股权不构成关联交易，但构成重大资产重组。

本公司股票自 2016 年 11 月 11 日起因重大事项停牌，自 2016 年 11 月 25 日起因重大资产重组事项继续停牌。2017 年 4 月 7 日，公司召开第六届董事会第三十五次会议，根据中国证监会《关于〈上市公司重大资产重组管理办法〉实施后有关监管事项的通知》的要求，上海证券交易所需对本公司本次重大资产购买的相关文件进行审核，自 2017 年 4 月 11 日起公司股票将继续停牌，待取得上交所审核结果后复牌。

2、 转让内蒙古神舟硅业有限责任公司 19.43%股权并转销对应可供出售金融资产减值准备

2016 年 12 月 21 日，公司 2016 年第五次临时股东大会审议并通过了《关于公司转让内蒙古神舟硅业有限责任公司 19.43%股权并转销对应可供出售金融资产减值准备的议案》。2016 年 12 月 30 日，公司通过北京产权交易所公开挂牌方式转让所持有的内蒙古神舟硅业有限责任公司 19.43%股权，2017 年 2 月 7 日，上海航天工业（集团）有限公司摘牌受让。公司于 2017 年 2 月 24 日取得了北交所第 G32016BJ1008108/2 号产权交易凭证。

十三、 其他重要事项

(一) 非公开发行

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议、公司章程和中国证监会证监许可[2016]828 号文核准以及非公开发行方案，公司 2016 年 7 月 15 日发行股票 184,072,390 股，每股面值人民币 1 元，发行价格每股人民币 11.05 元，按发行价格计算的募集资金总额为人民币 2,033,999,909.50 元，扣除承销商、保荐费人民币 18,000,000.00 元（含税）及其他发行费用人民币 1,984,667.98 元（含税），实际募集资金净额为人民币 2,014,015,241.52 元。实际募集资金净额加上本次非公开发行股票发行费用可抵扣的增值税进项税额 1,102,728.04 元，合计人民币人民币 2,015,117,969.56 元，其中增加股本人民币 184,072,390.00 元，增加资本公积人民币 1,831,045,579.56 元。

(二) 重大资产重组

本公司以支付现金的方式，收购德尔福汽车系统新加坡私人有限公司（以下简称“新加坡德尔福”）持有的上海爱斯达克汽车空调系统有限公司（原上海德尔福汽车空调系统有限公司，以下简称“爱斯达克”）50%的股权。本次交易完成以后，本公司将持有爱斯达克 87.50%股权。交易双方已于 2016 年 3 月 31 日分别签署《交割证明》，确认双方已在重大方面尽职履行或遵从所有根据转让协议条款其应在交割证明签署日时或之前履行或遵从的重大约定事项及协议。本次交易已于 2016 年 3 月 31 日在上海完成交割。

根据上海申威资产评估有限公司出具的沪申威咨报字[2015]第 Z0131 号《上海德尔福汽车空调系统有限公司股东全部权益价值估值咨询报告》，爱斯达克全部股东权益价值估值为人民币 144,200 万元，爱斯达克 50%股权估值为人民币 72,100 万元。本公司为本次交易支付股权转让对价为 9,900 万美元，截至交割日前，航天机电已经向新加坡德尔福实际支付人民币 597,939,711.20 元，并履行代扣代缴税款义务，受让方支付股权转让价款的义务已经履行完毕；爱斯达克向新加坡德尔福进行利润分配金额为 2,850 万美元，截至交割日前，爱斯达克已经完成向新加坡德尔福的利润分配。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款									
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,907,441.77	100.00	2,548,819.99	3.99	61,132,403.10	100.00	2,490,150.15	4.07	58,642,252.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款									
合计	63,907,441.77	100.00	2,548,819.99		61,132,403.10	100.00	2,490,150.15		58,642,252.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	53,495,202.07	1,604,856.06	3.00
1 至 2 年	3,991,807.36	319,344.59	8.00
2 至 3 年	1,544,673.14	154,467.31	10.00
3 至 4 年	54,898.26	10,979.65	20.00
4 至 5 年	106,423.00	31,926.90	30.00
5 年以上	854,490.96	427,245.48	50.00
合计	60,047,494.79	2,548,819.99	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
内部往来款	3,859,946.98		
合计	3,859,946.98		

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 58,669.84 元，本期收回的坏账准备金额 0.00 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
长城汽车股份有限公司天津哈弗分公司	13,770,227.10	21.55	413,106.81
长城汽车股份有限公司徐水分公司	6,617,167.20	10.35	198,515.02
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	4,020,584.00	6.29	120,617.52
奇瑞汽车股份有限公司	2,903,121.96	4.54	222,034.45
一汽海马汽车有限公司	2,855,306.56	4.47	85,659.20
合计	30,166,406.82	47.20	1,039,933.00

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款									
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	174,672,805.45	99.94	119,855.34	0.07	174,552,950.11	99.92	838,041.63	0.22	380,986,033.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	103,497.76	0.06	103,497.76	100.00	303,677.76	0.08	204,733.76	67.42	98,944.00
合计	174,776,303.21	100.00	223,353.10		382,127,752.97	100.00	1,042,775.39		381,084,977.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,245,551.66	67,366.55	3.00
1 至 2 年			8.00
2 至 3 年			10.00
3 至 4 年	3,587.25	717.45	20.00
4 至 5 年	49,155.88	14,746.76	30.00
5 年以上	74,049.15	37,024.58	50.00
合计	2,372,343.94	119,855.34	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
内部往来款	170,645,015.02		
押金、备用金等	1,655,446.49		
合计	172,300,461.51		

2、 本期计提、收回或转回其他应收款情况

本期收回或转回的坏账准备金额 819,422.29 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海太阳能科技有限公司	往来款	88,275,443.76	1 年以内	50.51	
上海神舟新能源发展有限公司	往来款	27,298,497.04	1 年以内	15.62	
阳泉太科光伏电力有限公司	往来款	24,000,000.00	1 年以内	13.73	
上海新光汽车电器有限公司	往来款	10,767,412.53	1-2 年	6.16	
连云港神舟新能源有限公司	往来款	9,000,000.00	1 年以内	5.15	
合计		159,341,353.33		91.17	

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	172,893,422.78	368,922,489.25
保证金		10,057,460.00
备用金	298,096.16	641,884.29
押金	1,337,955.38	1,345,355.38
其他	246,828.89	1,160,564.05
合计	174,776,303.21	382,127,752.97

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,082,188,980.95	101,857,239.76	3,980,331,741.19	3,050,709,291.01	101,857,239.76	2,948,852,051.25
对合营企业投资	1,688,357.69		1,688,357.69	265,567,535.50		265,567,535.50
对联营企业投资	60,677,459.44		60,677,459.44	68,395,136.30		68,395,136.30
合计	4,144,554,798.08	101,857,239.76	4,042,697,558.32	3,384,671,962.81	101,857,239.76	3,282,814,723.05

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
唐山航天智慧能源有限公司	1,000,000.00	14,000,000.00		15,000,000.00		
兰坪太科光伏电力有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
建德航能光伏电力有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00			
阳泉太科光伏电力有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
上海太阳能科技有限公司	141,000,795.10			141,000,795.10		101,857,239.76
上海神舟新能源发展有限公司	1,291,320,000.00			1,291,320,000.00		
上海康巴赛特科技发展有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
上海新光汽车电器有限公司	35,365,897.36			35,365,897.36		
上海复合材料科技有限公司	28,505,178.08			28,505,178.08		
内蒙古神舟光伏电力有限公司	151,979,595.47			151,979,595.47		
连云港神舟新能源有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
甘肃神舟光伏电力有限公司	88,000,000.00			88,000,000.00		
甘肃张掖神舟光伏电力有限公司	119,000,000.00			119,000,000.00		
青海恒能光伏电力有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
甘肃张掖汇能新能源开发有限责任公司	23,500,000.00			23,500,000.00		
上海航天控股(香港)有限公司	365,037,825.00			365,037,825.00		
张掖神舟新能源有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
四川天惠光伏电力有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
宁夏吴忠太科光伏电力有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
金昌太科光伏电力有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00		

上海航天汽车机电股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
嘉峪关恒能光伏发电有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00		
榆林太科光伏发电有限公司	1,000,000.00	99,000,000.00		100,000,000.00		
喀什太科光伏发电有限公司	87,000,000.00			87,000,000.00		
井陘太科光伏发电有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
甘肃上航电力运维有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
砚山太科光伏发电有限公司	43,000,000.00	75,600,000.00		118,600,000.00		
尚义太科光伏发电有限公司	59,000,000.00	75,000,000.00	134,000,000.00			
刚察鑫能光伏发电有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
龙岩浩阳光伏电力有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海耀阳光伏电力有限公司	1,000,000.00	13,500,000.00		14,500,000.00		
上海晔阳光伏电力有限公司	1,000,000.00	11,504,000.00	12,504,000.00			
天中市太科光伏发电有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
文山太科光伏发电有限公司	1,000,000.00	25,200,000.00		26,200,000.00		
大庆浩能光伏发电有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
威海浩阳光伏电力有限公司	1,000,000.00	15,000,000.00		16,000,000.00		
丘北太科光伏发电有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
金寨太科光伏发电有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
镇江浩阳光伏电力有限公司	1,000,000.00	39,000,000.00	40,000,000.00			
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司		854,179,689.94		854,179,689.94		
合计	3,050,709,291.01	1,224,983,689.94	193,504,000.00	4,082,188,980.95		101,857,239.76

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润			
1. 合营企业										
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	264,144,297.98			82,925.38					52,606,543.90	-211,620,679.46
环球科技太阳能有限责任公司	1,423,237.52			243,877.33		21,242.84				1,688,357.69
小计	265,567,535.50			326,802.71		21,242.84			52,606,543.90	-211,620,679.46
2. 联营企业										
华电磊峪关新能源有限公司	43,681,124.75			-6,076,879.48					1,660,000.00	
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	24,714,011.55			237,506.62					218,304.00	
小计	68,395,136.30			-5,839,372.86					1,878,304.00	
合计	333,962,671.80			-5,512,570.15		21,242.84			54,484,847.90	-211,620,679.46

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	137,740,288.42	139,248,882.78	137,710,197.82	115,267,951.20
其他业务	17,911,111.36	7,729,633.17	6,619,319.87	1,929,365.31
合计	155,651,399.78	146,978,515.95	144,329,517.69	117,197,316.51

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,230,000.00	143,863.40
权益法核算的长期股权投资收益	-5,512,570.15	61,071,149.09
处置长期股权投资产生的投资收益	57,770,791.13	157,078,047.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	19,700,420.64	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	172,121,850.06	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	80,236,481.43	70,807,028.77
合 计	335,546,973.11	289,100,088.96

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,798,317.45	
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）	22,419,623.57	
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，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	说明
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期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	172,121,850.06	
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	1,238,546.93	
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	-1,977,605.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,440,053.81	收购上海爱斯达克汽车空调有限公司 50% 股权，原 37.5% 股权增值
所得税影响额	-1,794,469.13	
少数股东权益影响额	-1,795,040.91	
合计	252,451,276.50	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.1644	0.1523	0.1523
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.0379	-0.0380	-0.0380



此复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2016年05月19日

证书序号: NO. 017359

说明
此证附件仅作为报
不能作为他用。

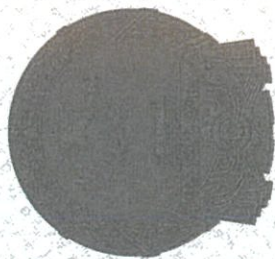
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 上海市财政局

二〇一〇年四月八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)



主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 10700 万元整

批准设立文号: 沪财会(2000)26号(转制批文 沪财会(2010)82号)

批准设立日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作其他用。

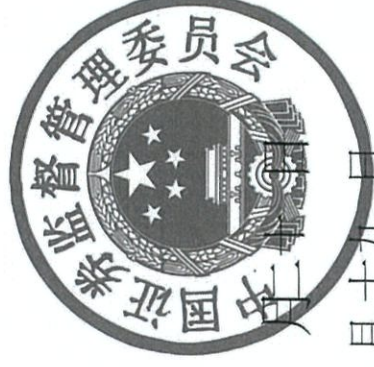
证书序号：0000373

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇一七年七月十九日

证书有效期至：二〇一七年七月十九日



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名 Full name 蔡晓丽
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1971-11-01
工作单位 Working unit 立信会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 324351971111010047



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

证书编号: 610000020072
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 一九九零 年 月 日
Authorized Institute of CPAs
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011 2012 2013 2014 2015 2016

CPA BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月5日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月5日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名 Full name 杨美玲
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1990-10-25
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 身份证号码 Identity card No. 232301498010251523



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 310000061164

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA北京注册会计师协会

发证日期: 2016 年 07 月 22 日
Date of Issuance / / /

年 月 日
/ / /