

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表及审计报告

目 录

内容	页码
审计报告	1-2
合并及公司资产负债表	3-4
合并及公司利润表	5
合并及公司现金流量表	6
合并所有者权益变动表	7-8
公司所有者权益变动表	9-10
财务报表附注	11-111

审计报告

众会字(2017)第 1006 号

上海海得控制系统股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海海得控制系统股份有限公司(以下简称海得控制股份公司)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、管理层对合并及公司财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海得控制股份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，公允反映了海得控制股份公司 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合并及公司现金流量。

(此页无正文)

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

赵 蓉

中国注册会计师

汪静华

中国，上海

二〇一七年三月二十九日

上海海得控制系统股份有限公司

2016 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表
(金额单位为人民币元)

资 产	附注	2016 年 12 月 31 日 合并	2015 年 12 月 31 日 合并	2016 年 12 月 31 日 公司	2015 年 12 月 31 日 公司
流动资产					
货币资金	5.1	191,031,877.64	181,051,090.19	90,132,313.42	113,428,344.27
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	5.2	262,357,116.16	267,203,230.11	45,491,154.01	61,404,687.29
应收账款	5.3	799,228,877.53	748,653,268.54	363,238,507.06	301,939,506.57
预付款项	5.4	29,916,129.82	36,650,254.56	5,454,641.72	6,730,482.07
应收利息	5.5	727,500.00	-	727,500.00	-
应收股利		-	-	-	4,500,000.00
其他应收款	5.6	29,340,926.72	13,046,793.89	110,848,830.60	49,050,568.36
存货	5.7	305,785,993.44	324,862,411.61	56,457,134.28	47,192,509.86
划分为持有待售的资产		-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	5.8	36,464.68	-	-	-
其他流动资产	5.9	60,740,062.82	3,746,421.65	50,000,000.00	-
流动资产合计		1,679,164,948.81	1,575,213,470.55	722,350,081.09	584,246,098.42
非流动资产					
可供出售金融资产	5.10	510,000.00	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	5.11	24,214,418.73	30,032,065.16	475,829,597.56	374,461,082.28
投资性房地产	5.12	53,180,585.47	30,127,366.36	53,180,585.47	30,127,366.36
固定资产	5.13	178,378,720.27	208,174,069.74	95,251,852.95	126,141,693.88
在建工程	5.14	124,801,035.61	8,385,515.78	339,930.13	566,568.90
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	5.15	36,920,772.66	31,809,773.70	7,255,120.60	8,621,572.00
开发支出	5.16	8,111,848.77	13,037,010.13	1,464,152.07	1,828,791.97
商誉	5.17	7,012,909.85	7,012,909.85	-	-
长期待摊费用	5.18	138,084.41	305,372.74	48,875.15	87,975.11
递延所得税资产	5.19	43,847,334.61	35,071,155.92	10,898,198.53	9,603,293.48
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		477,115,710.38	363,955,239.38	644,268,312.46	551,438,343.98
资产总计		2,156,280,659.19	1,939,168,709.93	1,366,618,393.55	1,135,684,442.40

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海得控制系统股份有限公司

2016 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表(续)
(金额单位为人民币元)

负债及所有者权益	附注	2016 年 12 月 31 日 合并	2015 年 12 月 31 日 合并	2016 年 12 月 31 日 公司	2015 年 12 月 31 日 公司
流动负债					
短期借款	5.20	258,723,849.65	420,616,151.80	93,457,832.77	291,024,516.30
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	5.21	101,173,338.76	185,823,224.81	9,000,000.00	7,000,000.00
应付账款	5.22	451,829,657.76	289,318,747.87	222,945,354.99	110,248,763.97
预收款项	5.23	30,735,764.15	42,918,000.12	55,365,927.48	47,188,397.04
应付职工薪酬	5.24	10,609,857.40	9,546,404.00	3,170,637.29	3,341,949.70
应交税费	5.25	28,562,606.66	29,793,434.85	8,032,087.02	4,612,714.72
应付利息	5.26	387,109.37	639,219.96	97,370.38	422,141.41
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	5.27	5,015,434.13	8,605,217.02	3,013,192.63	7,143,887.44
划分为持有待售的负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		887,037,617.88	987,260,400.43	395,082,402.56	470,982,370.58
非流动负债					
长期借款		-	-	-	-
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	5.28	5,536,526.02	8,035,570.14	-	-
递延收益	5.29	12,739,912.04	8,928,428.31	8,944,888.92	4,800,449.23
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		18,276,438.06	16,963,998.45	8,944,888.92	4,800,449.23
负债合计		905,314,055.94	1,004,224,398.88	404,027,291.48	475,782,819.81
所有者权益					
股本	5.30	239,393,449.00	220,000,000.00	239,393,449.00	220,000,000.00
其他权益工具		-	-	-	-
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
资本公积	5.31	554,460,247.18	257,268,469.79	502,707,366.72	205,317,673.14
减：库存股		-	-	-	-
其他综合收益		-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-
盈余公积	5.32	52,660,005.11	50,769,371.42	52,660,005.11	50,769,371.42
未分配利润	5.33	263,641,794.44	285,105,497.49	167,830,281.24	183,814,578.03
归属于公司所有者权益合计		1,110,155,495.73	813,143,338.70	962,591,102.07	659,901,622.59
少数股东权益		140,811,107.52	121,800,972.35	-	-
所有者权益合计		1,250,966,603.25	934,944,311.05	962,591,102.07	659,901,622.59
负债和所有者权益总计		2,156,280,659.19	1,939,168,709.93	1,366,618,393.55	1,135,684,442.40

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海得控制系统股份有限公司

2016 年度合并及公司利润表 (金额单位为人民币元)

项 目	附注	2016 年度 合并	2015 年度 合并	2016 年度 公司	2015 年度 公司
一、营业收入	5.34	1,748,307,763.77	1,741,983,939.90	432,985,555.88	420,581,246.17
减：营业成本	5.34	1,371,024,692.57	1,328,237,778.47	296,031,664.75	312,780,272.18
税金及附加	5.35	11,473,013.75	8,870,616.49	4,068,519.04	2,031,277.45
销售费用	5.36	116,166,377.03	97,004,594.83	36,831,492.56	27,505,084.57
管理费用	5.37	192,813,953.08	184,710,814.69	68,317,922.95	76,620,779.02
财务费用	5.38	14,262,948.21	16,724,333.73	7,437,188.27	12,623,898.97
资产减值损失	5.39	40,117,260.37	39,644,124.04	6,956,365.41	318,958.43
加：公允价值变动收益		-	-	-	-
投资收益	5.40	-1,861,285.53	4,309,217.96	-1,913,553.90	23,308,707.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,865,816.35	4,309,217.96	-2,918,084.72	3,479,866.57
二、营业利润		588,233.23	71,100,895.61	11,428,849.00	12,009,683.54
加：营业外收入	5.41	33,984,843.81	29,823,037.05	9,252,779.90	1,893,355.50
其中：非流动资产处置利得		233,173.94	227,903.87	-	26,128.22
减：营业外支出	5.42	958,593.70	214,072.00	4,692.89	88,584.09
其中：非流动资产处置损失		226,353.95	154,733.03	4,692.89	88,584.09
三、利润总额		33,614,483.34	100,709,860.66	20,676,936.01	13,814,454.95
减：所得税费用	5.43	6,075,333.72	11,562,253.09	1,770,599.11	-929,329.18
四、净利润		27,539,149.62	89,147,607.57	18,906,336.90	14,743,784.13
归属于公司所有者的净利润		13,426,930.64	77,860,426.59	18,906,336.90	14,743,784.13
少数股东损益		14,112,218.98	11,287,180.98	-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
归属于公司所有者的其他综合收益税后净额		-	-	-	-
（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或净资产的变动		-	-	-	-
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		-	-	-	-
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		-	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-	-	-
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		-	-	-	-
6.其他		-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
六、综合收益总额		27,539,149.62	89,147,607.57	18,906,336.90	14,743,784.13
归属于公司所有者的综合收益总额		13,426,930.64	77,860,426.59	18,906,336.90	14,743,784.13
归属于少数股东的综合收益总额		14,112,218.98	11,287,180.98	-	-
七、每股收益(基于归属于公司普通股股东合并净利润)					
（一）基本每股收益	14.2	0.0580	0.3539	-	-
（二）稀释每股收益	14.2	0.0580	0.3539	-	-

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海得控制系统股份有限公司

2016 年度合并及公司现金流量表
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2016 年度 合并	2015 年度 合并	2016 年度 公司	2015 年度 公司
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,935,418,820.55	1,570,551,165.13	449,540,548.34	420,463,255.09
收到的税费返还		20,167,156.63	21,153,964.38	7,058,671.85	383,279.20
收到其他与经营活动有关的现金	5.44.1	20,818,334.23	14,827,625.38	30,342,727.02	33,276,210.26
经营活动现金流入小计		1,976,404,311.41	1,606,532,754.89	486,941,947.21	454,122,744.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,577,391,036.43	1,225,087,705.12	232,954,073.86	246,898,486.67
支付给职工以及为职工支付的现金		160,371,252.48	142,726,673.06	59,302,869.98	52,339,199.62
支付的各项税费		115,948,133.50	114,900,250.70	36,733,438.23	40,673,897.70
支付其他与经营活动有关的现金	5.44.2	136,253,271.50	110,745,983.55	101,829,694.89	66,176,035.36
经营活动现金流出小计		1,989,963,693.91	1,593,460,612.43	430,820,076.96	406,087,619.35
经营活动产生的现金流量净额		-13,559,382.50	13,072,142.46	56,121,870.25	48,035,125.20
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		50,000,000.00	-	50,000,000.00	-
取得投资收益所收到的现金		1,277,030.82	-	5,471,859.63	15,060,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		826,291.58	254,557.49	4,500.00	28,100.00
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	5.44.3	1,274,613.00	829,310.95	890,928.26	539,467.64
投资活动现金流入小计		53,377,935.40	1,083,868.44	56,367,287.89	15,627,567.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,473,357.64	31,787,286.27	2,889,857.01	7,030,431.27
投资支付的现金		100,510,000.00	9,392,712.00	205,100,000.00	39,392,712.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	5.44.4	200,000.00	-	-	-
投资活动现金流出小计		136,183,357.64	41,179,998.27	207,989,857.01	46,423,143.27
投资活动产生的现金流量净额		-82,805,422.24	-40,096,129.83	-151,622,569.12	-30,795,575.63
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		320,506,431.50	-	315,606,431.50	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,100,000.00	-	-	-
取得借款收到的现金		1,259,652,894.89	1,084,192,659.40	229,263,350.58	390,129,391.25
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5.44.5	108,279,213.32	55,402,593.74	77,200.00	3,779,676.95
筹资活动现金流入小计		1,688,438,539.71	1,139,595,253.14	544,946,982.08	393,909,068.20
偿还债务支付的现金		1,421,298,172.87	929,300,993.98	426,583,009.94	319,941,231.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,602,093.24	55,752,691.19	41,045,310.77	45,411,648.67
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	5.44.6	143,787,116.86	68,417,066.51	40,310,211.10	121,763.05
筹资活动现金流出小计		1,612,687,382.97	1,053,470,751.68	507,938,531.81	365,474,642.95
筹资活动产生的现金流量净额		75,751,156.74	86,124,501.46	37,008,450.27	28,434,425.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		186,531.91	168,127.44	-36,793.35	2,232.50
五、现金及现金等价物净增加额		-20,427,116.09	59,268,641.53	-58,529,041.95	45,676,207.32
加：期初现金及现金等价物余额		156,383,090.46	97,114,448.93	113,025,467.08	67,349,259.76
六、期末现金及现金等价物余额		135,955,974.37	156,383,090.46	54,496,425.13	113,025,467.08

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海得控制系统股份有限公司

2016 年度合并所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	本期											
	归属于公司所有者权益										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	未分配利润		
优先股		永续债	其他									
一、上期期末余额	220,000,000.00	-	-	-	257,268,469.79	-	-	-	50,769,371.42	285,105,497.49	121,800,972.35	934,944,311.05
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、本期期初余额	220,000,000.00	-	-	-	257,268,469.79	-	-	-	50,769,371.42	285,105,497.49	121,800,972.35	934,944,311.05
三、本期增减变动额	19,393,449.00	-	-	-	297,191,777.39	-	-	-	1,890,633.69	-21,463,703.05	19,010,135.17	316,022,292.20
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,426,930.64	14,112,218.98	27,539,149.62
(二)所有者投入和减少资本	19,393,449.00	-	-	-	297,191,777.39	-	-	-	-	-	4,897,916.19	321,483,142.58
1.股东投入的普通股	19,393,449.00	-	-	-	296,212,982.50	-	-	-	-	-	4,700,000.00	320,306,431.50
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	-	-	-	-	1,176,711.08	-	-	-	-	-	-	1,176,711.08
4.其他	-	-	-	-	-197,916.19	-	-	-	-	-	197,916.19	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,890,633.69	-34,890,633.69	-	-33,000,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,890,633.69	-1,890,633.69	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,000,000.00	-	-33,000,000.00
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.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	239,393,449.00	-	-	-	554,460,247.18	-	-	-	52,660,005.11	263,641,794.44	140,811,107.52	1,250,966,603.25

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海得控制系统股份有限公司

2016 年度合并所有者权益变动表（续）
(金额单位为人民币元)

项目	上期											
	归属于公司所有者权益										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	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	220,000,000.00	-	-	-	257,268,469.79	-	-	-	49,294,993.01	241,719,449.31	116,712,089.98	884,995,002.09
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、本期期初余额	220,000,000.00	-	-	-	257,268,469.79	-	-	-	49,294,993.01	241,719,449.31	116,712,089.98	884,995,002.09
三、本期增减变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	1,474,378.41	43,386,048.18	5,088,882.37	49,949,308.96
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77,860,426.59	11,287,180.98	89,147,607.57
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,474,378.41	-34,474,378.41	-6,198,298.61	-39,198,298.61
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,474,378.41	-1,474,378.41	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,000,000.00	-5,940,000.00	-38,940,000.00
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-258,298.61	-258,298.61
(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	220,000,000.00	-	-	-	257,268,469.79	-	-	-	50,769,371.42	285,105,497.49	121,800,972.35	934,944,311.05

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海得控制系统股份有限公司

2016 年度公司所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

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、上期期末余额	220,000,000.00	-	-	-	205,317,673.14	-	-	-	50,769,371.42	183,814,578.03	659,901,622.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	220,000,000.00	-	-	-	205,317,673.14	-	-	-	50,769,371.42	183,814,578.03	659,901,622.59
三、本期增减变动额	19,393,449.00	-	-	-	297,389,693.58	-	-	-	1,890,633.69	-15,984,296.79	302,689,479.48
(二) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,906,336.90	18,906,336.90
(二)所有者投入和减少资本	19,393,449.00	-	-	-	297,389,693.58	-	-	-	-	-	316,783,142.58
1. 股东投入的普通股	19,393,449.00	-	-	-	296,212,982.50	-	-	-	-	-	315,606,431.50
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	-	-	-	-	1,176,711.08	-	-	-	-	-	1,176,711.08
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,890,633.69	-34,890,633.69	-33,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,890,633.69	-1,890,633.69	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,000,000.00	-33,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	239,393,449.00	-	-	-	502,707,366.72	-	-	-	52,660,005.11	167,830,281.24	962,591,102.07

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海得控制系统股份有限公司

2016 年度公司所有者权益变动表（续）

(金额单位为人民币元)

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、上期期末余额	220,000,000.00	-	-	-	205,317,673.14	-	-	-	49,294,993.01	203,545,172.31	678,157,838.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	220,000,000.00	-	-	-	205,317,673.14	-	-	-	49,294,993.01	203,545,172.31	678,157,838.46
三、本期增减变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	1,474,378.41	-19,730,594.28	-18,256,215.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,743,784.13	14,743,784.13
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,474,378.41	-34,474,378.41	-33,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,474,378.41	-1,474,378.41	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,000,000.00	-33,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	220,000,000.00	-	-	-	205,317,673.14	-	-	-	50,769,371.42	183,814,578.03	659,901,622.59

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

1 公司基本情况

1.1 公司概况

1.1.1 注册地：上海市闵行区漕河泾开发区浦江高科技园新骏环路 777 号

1.1.2 组织形式：股份有限公司(上市)

1.1.3 总部地址：上海市闵行区漕河泾开发区浦江高科技园新骏环路 777 号

1.1.4 公司设立情况

公司前身上海海得控制系统公司(以下简称“前公司”)系于 1994 年 3 月 15 日经上海市工商行政管理局批准，取得上海市工商行政管理局第 3100001006410 号《企业法人营业执照》，注册资本人民币壹佰贰拾万元整(CNY1,200,000.00)，分别由上海机电一体工程中心出资人民币贰拾万元整(CNY200,000.00)，占 16.67% 股份，许泓先生等八名自然人出资人民币壹佰万元整(CNY1,000,000.00)，占 83.33% 股份。

经过 1998 年 12 月 1 日和 31 日两次股权转让，除许泓先生和郭孟榕先生以外的自然人股东及上海机电一体工程中心分别将其持有的股权转让给许泓先生和郭孟榕先生；1999 年 8 月 31 日和 2000 年 3 月 7 日许泓先生和郭孟榕先生分别将持有的部分股权赠与和转让给许百花女士等 19 名职工组成的公司职工持股会和赵大砥先生、何勤奋先生及上海景海国际贸易有限公司。

根据上海市人民政府沪府体改审[2000]001 号文，前公司以截止 2000 年 3 月 31 日经审计的净资产[上海宏大会计师事务所沪宏会师报字(2000)第 12162 号审计报告]整体改制并由前公司股东许泓先生(持股 32.3%)、郭孟榕先生(持股 29.45%)、赵大砥先生(持股 7.125%)、何勤奋先生(持股 7.125%)、公司职工持股会(持股 19%)和上海景海国际贸易有限公司(持股 5%)以其分别所持有的在前公司经审计确认后的全部净资产认购股份发起设立股份公司，认购价格为每股 1 元。公司于 2000 年 4 月 26 日办妥股份有限公司的工商注册登记，注册资本为人民币壹仟玖佰贰拾壹万壹仟元整(CNY19,211,000.00)。

1 公司基本情况（续）

1.1 公司概况（续）

1.1.4 公司设立情况（续）

2000 年 9 月 29 日，公司经股东大会决议，并经上海市浦东新区经济体制改革办公室沪浦体改办(2000)42 号批复和上海市经济体制改革办公室沪体改批字(2000)第 17 号批复同意，撤销作为公司出资发起人之一的公司职工持股会，并将公司职工持股会持有的公司股份按职工持股会会员许百花女士等 19 名职工持股比例，还原为自然人持股；公司又分别据 2001 年 3 月 22 日、2002 年 3 月 30 日和 2003 年 9 月 6 日股东大会决议，并经上海市人民政府经济体制改革办公室沪府体改批字(2001)第 012 号、(2002)第 018 号和沪府发改批(2003)第 021 号批复同意，以公司 2000 年度、2001 年度和截止 2003 年 6 月 30 日经审计的可分配利润三次转增注册资本分别至人民币贰仟伍佰壹拾陆万陆仟肆佰壹拾元整(CNY25,166,410.00,总股本 2,516.641 万股)、人民币叁仟捌佰万零壹仟贰佰柒拾玖元整(CNY38,001,279.00,总股本 3,800.1279 万股)和人民币伍仟叁佰贰拾万零壹仟柒佰玖拾壹元整(CNY53,201,791.00,总股本 5,320.1791 万股)；2003 年 7 月 7 日经上海市人民政府经济体制改革办公室沪府体改批字(2003)第 025 号文同意：公司股东杨岚先生分别将 28.5714 万股转让给刘春娥女士，将 17.9337 万股转让给陈海清先生；股东徐立辰先生分别将 4.2857 万股转让给陶卫华女士，将 10.7143 万股转让给石朝珠先生；股东徐芳欣女士分别将 4.7458 万股转让给朱友敞先生，将 13.5714 万股转让给高玉坤先生；股东王琪先生分别将 6.82 万股转让给朱友敞先生；将 12.8521 万股转让给李向东先生；股东卫伟先生将 17.2095 万股转让给方健先生；股东陈翀先生将 14.0841 万股转让给陈建兴先生。2005 年 4 月 30 日经公司股东大会决议通过，并经上海市人民政府沪府发改批(2005)第 02 号批复同意，以 2004 年 12 月 31 日经审计的未分配利润转增资本至捌仟零叁拾叁万肆仟柒佰零肆元整(CNY80,334,704.00，总股本 80,334,704.00 股)；2006 年 12 月 9 日经公司股东大会决议通过，根据修改后章程的规定，增加股本壹佰陆拾陆万伍仟贰佰玖拾陆元整(CNY1,665,296.00 元，计 1,665,296.00 股)，增加的股份定向由自然人袁国民先生以现金溢价购入。公司股本增至捌仟贰佰万元整(CNY82,000,000.00，总股本 82,000,000.00 股)

2007 年 11 月 8 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]371 号文核准，公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,800 万股，公司股本为人民币壹亿壹仟万元整(CNY110,000,000.00)，总股本为 11,000 万股。公司股票于 2007 年 11 月 16 日在深圳交易所中小板挂牌上市。

2008 年度，根据股东大会决议和修改后章程，公司以 2008 年 6 月 18 日(转增基准日)总股本 11,000 万股为分配基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向转增基准日股权登记在册的全体股东转增股份 11,000 万股，每股面值 1 元，计增加股本人民币 11,000 万元，公司股本为人民币贰亿贰仟万元整(CNY220,000,000.00)，总股本 22,000 万股。

1 公司基本情况（续）

1.1 公司概况（续）

1.1.4 公司设立情况（续）

2009 年度公司限售股份可上市流通数量为 30,553,198 股，其中：转为无限售条件股份数量为 28,064,876 股，可上市流通时间为 2009 年 11 月 16 日；转为高管锁定股 2,488,322 股，承诺的限售期届满后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

2010 年度公司限售股份可上市流通数量为 133,446,802 股，其中：转为无限售条件股份数量为 45,376,919 股，可上市流通时间为 2010 年 11 月 16 日；转为高管锁定股 88,069,883 股，其中：1、控股股东许泓先生、郭孟榕先生、赵大砥先生、**何勤奋先生**、袁国民先生、方健先生、陈建兴先生及其关联人许志汉先生、劳红为女士承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。2、袁国民先生同时承诺：本人持 3,330,592 股上海海得控制系统股份有限公司股份，自 2006 年 12 月 27 日起三十六个月内，不转让该部分股份，也不由上海海得控制系统股份有限公司回购该部分股份。3、本公司作为股东的董事、监事、高级管理人员同时承诺：自本公司股票上市之日起一年内和离职后半年内，不转让其持有的本公司股份；在任职期间，每年转让的股份不得超过其持有的本公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不得再行买入本公司股份，买入后六个月内不得再行卖出本公司股份。公司董事、监事和高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。

2011 年度公司股份总额不变，解除限售股数 2,280,530 股，增加限售股数 150,000 股。

2012 年度公司股份总额不变，解除限售股数 1,665,296 股。

2013 年度公司股份总额不变，限售份额未发生变动。

2014 年度公司股份总数不变，解除限售股数 351,698 股。

2015 年度公司股份总数不变，解除限售股数 1,260,855 股。

公司董事会于 2015 年 1 月 22 日审议通过采取向特定对象非公开方式发行股票 19,393,449 股，上述发行业经中国证券监督管理委员会发行审核委员会第七次会议审核通过，公司于 2016 年 5 月 6 日收到非公开发行定向增发款并于 2016 年 6 月 3 日完成工商变更登记手续。

截止本报告期末，公司发行在外总股本为 239,393,449 元，每股面值 1 元，计 239,393,449 股，其中，限售股为 104,312,369 股。

公司董事会于 2016 年 12 月审议通过《关于< 公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）> 及其摘要的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，定向公司股权激励对象发行人民币普通股（限售）。详见本附注 10.1 所示。

公司于南京设立上海海得控制系统股份有限公司南京分公司，并取得由南京市工商行政管理局颁发的 320100000057386 号《营业执照》。

1 公司基本情况（续）

1.1 公司概况（续）

1.1.4 公司设立情况（续）

公司曾分别于武汉、广州及福州设立上海海得控制系统股份有限公司武汉分公司、上海海得控制系统股份有限公司广州分公司及上海海得控制系统股份有限公司福州分公司，业于 2014 年 10 月 23 日、2014 年 6 月 24 日、2010 年 8 月 20 日分别注销。

1.1.5 企业的业务性质和主要经营活动

1.1.5.1 业务性质：工业自动化领域的系统集成业务与产品分销业务。

1.1.5.2 营业范围：工业自动化、电子电气及信息领域的系统集成和相关产品的研发、制造、销售、技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，新能源发电工程的设计、开发、投资、建设和经营，机电安装工程承包，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），自有房屋租赁，附设分支机构。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

1.1.5.3 主要经营活动

1.1.5.3.1 工业电气产品分销业务

通过与国内外知名自动化产品制造商的分销合作，为客户提供所分销和代理品牌的自动化产品销售及相关配套服务，包括但不限于为长期合作的机械设备制造类客户定期提供产品配套及技术应用服务。

1.1.5.3.2 智能制造业务

针对工厂自动化客户及基础设施项目型自动化客户的控制和工艺需求，设计控制系统解决方案，提供用户确认的组成完整控制系统的软硬件产品；并可根据设计方案，完成组装成套及安装调试，为工程公司、设备成套厂和业主提供全面的咨询、培训、开发和技术支持服务。

1.1.5.3.3 新能源业务

依托公司电力电子的研发平台，将现代电力电子技术与工业 IT 技术相结合，精益求精，为整机企业提供稳定、可靠、高性价比的系列产品及技术服务。

1.1.6 本财务报告的批准报出日：2017 年 3 月 29 日。本公司的营业期限：1994 年 3 月 15 日至不约定期限。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

1 公司基本情况（续）

1.2 本年度合并财务报表范围

公司全称	公司 类型	注册地	注册资本	经营范围	持股 比例（%）	表决权 比例（%）	是否合 并报表
上海海得控制系统股份有限公司 南京分公司	分公司	南京	-	工业自动化、电气工程；电子及信息领域的系统集成和相关产品的研发、制造、销售、技术服务；机械、建筑材料、办公自动化设备销售。新能源技术开发；新能源配套设备、部件销售；新能源技术咨询、技术服务（法律法规禁止的不得经营，法律法规规定应经专项审批的项目未获批准之前不得经营）	-	-	是
吉林海得新能源科技有限公司（以下简称：吉林海得）	有限公司	吉林	180.00	自动化控制系统的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；环保设备、电力电子产品、计算机软硬件、机械设备、仪器仪表等的代购代销；计算机系统集成、自动化工程的设计、施工（以资质证书为准）	100.00	100.00	是
福建海得自动化控制系统有限公司（以下简称：福建海得）	有限公司	福州	500.00	计算机、软件、母线槽、开关柜、电子产品的研究、开发、制造、销售及技术服务；工业自动化控制系统工程、安全技术防范系统、建筑智能化工程、房屋建筑工程（凭资质证书从事经营）、环保工程、消防设施工程、市政公用工程、机电安装工程（不含电梯）、机场场道工程、机场空管工程及航站楼弱电系统工程、设计、施工；销售：普通机械、电气设备、办公机械（不含彩色复印机）	67.00	67.00	是
成都海得控制系统有限公司（以下简称：成都海得）	有限公司	成都	5,200.00	工业自动化控制系统工程、计算机系统工程、房屋建筑工程、建筑安装业，市政工程，污水处理；电子产品的研发及销售，销售：机械设备	60.00	60.00	是
新疆海得控制系统有限公司（以下简称：新疆海得）	有限公司	新疆	1,000.00	工业自动化、电气工程、电子及信息领域的系统集成和相关产品的研发、制造、销售、技术服务；批发、零售：机械设备，建筑材料，办公自动化设备	48.00	80.00 ^(注 1)	是
济南海得控制系统有限公司（以下简称：济南海得）	有限公司	济南	210.00	软件开发、工业自动化、电气、电子、信息、计算机专业领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，机电产品、电子产品、机械设备、建筑材料、办公自动化产品的销售	67.00	67.00	是
上海海得自动化控制软件有限公司（以下简称：上海海得软件）	有限公司	上海	1,000.00	工业自动化系统、电气工业及电子工程系统、电子信息系统的研发、生产、批发零售及技术服务；货物进出口、技术进出口；自有厂房出租	100.00	100.00	是
浙江海得成套设备制造有限公司（以下简称：浙江海得成套）	有限公司	桐乡	5,500.00	从事电器设备领域内的“四技”服务；电气控制板（箱）的制造、加工；从事货物及技术的进出口业务、转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理	100.00	100.00	是
上海海得控制系统科技有限公司（以下简称：上海海得科技）	有限公司	上海	1,200.00	工业自动化产品、机械产品、电子产品、电气产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及系统集成；软件开发，销售自产产品；提供相关配套及技术服务（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）	51.00	51.00	是
海得电气科技有限公司（以下简称：海得电气）	有限公司	上海	7,000.00	新能源、工业自动化及信息的系统集成和相关产品的研发、技术服务；电气控制系统的生产销售；风力发电工程、太阳能发电工程及节能工程的设计、咨询、安装、施工；风能发电设备的维护	100.00	100.00	是
浙江海得新能源有限公司（以下简称：浙江海得新能源）	有限公司	桐乡	28,000.00	技术开发、技术服务、批发、零售：工业自动化系统、电气工程、电子信息系统集成，其他无需报经审批的一切合法项目**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00	100.00	是
杭州海得控制技术有限公司（以下简称：杭州海得技术）	有限公司	杭州	500.00	电力技术研发；智能技术服务；新能源技术、农业技术的开发、技术咨询、技术服务、技术转让；软件开发、销售、技术服务；电力生产；智能化系统的技术研发、安装、技术服务；信息系统集成服务；自动化设备、机械设备、机电设备、仪器仪表、电力设备、工业自动控制系统装置、电子产品、通信设备的技术开发、设计、制造、销售；初级农产品销售；蔬菜、花卉、苗木、水果种植、销售；水产养殖；电子自动化工程安装服务；电力工程、网络工程、建筑工程、消防工程、机电安装工程的施工；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营和禁止进出口的商品和技术除外）；光伏设备制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00	100.00	是
南京海得电力科技有限公司（以下简称：南京电力）	有限公司	南京	1,000.00	太阳能发电与供应、太阳能照明系统、太阳能应用产品、太阳能景观系列、太阳能礼品工艺品相关产品的生产和销售；与太阳能发电系统相关的技术开发与咨询；鸡、猪、牛、羊、兔大宗畜禽动物的饲养、销售及相关的技术开发及咨询；畜禽饲料的生产与销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	51.00	51.00 ^(注 4)	是
建水云得太阳能科技有限公司（以下简称：建水云得太阳能）	有限公司	云南	5,000.00		100.00	100.00	是

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

1 公司基本情况（续）

1.2 本年度合并财务报表范围（续）

公司全称	公司 类型	注册地	注册资本	经营范围	持股 比例（%）	表决权 比例（%）	是否合 并报表
海得电气(大连)有限公司（以下简称：大连电气）	有限公司	大连	315.7895	电气控制设备及配件销售；机电设备及配件、工业自动化控制软件技术开发、销售、安装、维修及相关技术咨询服务。（以上均不含专项审批）	48.45	95.00 ^(注2)	是
武汉海得电气科技有限公司（以下简称：武汉电气）	有限公司	武汉	500.00	工业自动化产品、机械产品、电子产品、电气产品销售；系统集成；软件开发；提供相关配套设备及相关技术服务	51.00	100.00 ^(注3)	是
海得电气科技南京有限公司（以下简称：南京电气）	有限公司	南京	500.00	电气产品、工业自动化产品、机械产品、电子产品的销售、配套、技术服务；计算机软件开发、系统集成；节能环保技术服务；节能环保技术工程承接；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）	51.00	100.00 ^(注3)	是
广州海得电气科技有限公司（以下简称：广州电气）	有限公司	广州	500.00	研究和试验发展（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	51.00	100.00 ^(注3)	是
海得电气科技(无锡)有限公司（以下简称：无锡电气）	有限公司	无锡	300.00	计算机网络系统集成、计算机软件开发；电气机械及器材、电子产品、仪器仪表、计算机设备、通用机械及配件的销售	51.00	100.00 ^(注3)	是
浙江海得电气实业有限公司（以下简称：浙江实业）	有限公司	桐乡	5,000.00	机械、电气、电气产品及相关产品的系统研发；机械、电气、电气产品及相关产品的批发及进出口业务，技术服务，佣金代理（拍卖除外），上述商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理的商品	51.00	100.00 ^(注3)	是
杭州海得电气科技有限公司（以下简称：杭州电气）	有限公司	杭州	100.00	工业自动化产品、机械产品、电子产品、电器产品的批发，提供相关配套及相关技术服务。（涉及专项规定管理的商品按国家有关规定办理）	51.00	100.00 ^(注3)	是
上海嘉仪实业有限公司（以下简称：嘉仪实业）	有限公司	杭州	200.00	电气设备、机电产品的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口及相关配套业务；电器、电器成套柜的生产、加工、销售自产产品；电器、电器成套柜、电气设备、机电产品的安装、维修及技术服务；商务信息咨询；会务服务。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）	51.00	100.00 ^(注3)	是

注 1：为成都海得控制系统有限公司的子公司，直接持股比例为 0%，间接持股比例为 80%；

注 2：为海得电气科技有限公司的子公司，直接持股比例为 0%，间接持股比例为 95%；

注 3：均为海得电气科技有限公司的全资子公司，直接持股比例为 0%，间接持股比例为 100%。

注 4：为本期新设成立控股子公司。

除本期新设子公司增加合并外未发生其他合并范围变更事项。

1.3 本公司持股比例超过 51%但未纳入合并财务报表合并范围的子公司情况

子公司全称	子公司简称	持股比例%	
		直接	间接
广西富凯利源投资有限公司	富凯利源公司	51%	
广西睿威新能源投资有限公司	睿威新能源公司		51%

本公司之子公司南京海得电力科技有限公司于 2016 年 11 月 4 日实际出资广西富凯利源投资有限公司。广西睿威新能源投资有限公司为广西富凯利源投资有限公司的全资子公司。上述子公司系为建设光伏电站系统集成项目而设立的项目子公司，虽然截止 2016 年 12 月 31 日本公司对其持股比例为 51%，但本公司已与该项目投资合作方签订协议，约定按照该合作方的要求建设电站，并在各项目子公司所投资建设的电站项目建成后将该子公司的股权分步转让给该合作方，且该项目子公司建设、运营、融资实际管控权限皆归该合作方，本公司无法通过参与该项目子公司的相关活动而享有可变回报，对该类子公司的投资不满足控制的定义，亦无重大影响，本公司权将这些投资计列金融资产项下。

2 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2 财务报表的编制基础（续）

2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策及会计估计

3.1 遵循企业会计准则的声明

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

3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

12 个月。

3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

3.5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3.5.3 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

在编制个别财务报表时，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。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，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

3.6 合并财务报表的编制方法

3.6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法（续）

3.6.3 决策者和代理人（续）

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

3.6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法（续）

3.6.5 合并程序（续）

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3.6.6 特殊交易会计处理

3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

3.6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法（续）

3.6.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3.7.2 共同经营参与方的会计处理

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

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

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3.9 外币业务和外币报表折算

3.9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.10 金融工具

3.10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.10.2 金融资产的分类

金融资产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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具（续）

3.10.2 金融资产的分类（续）

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

已与第三方签订合作协议，约定按照第三方的要求建设电站，并在各项目子公司所投资建设的电站项目建成后将该子公司的股权转让给第三方，公司无法通过参与项目子公司的相关活动而享有可变回报，对该类子公司的投资不能满足控制的定义，故本公司自合作协议生效日开始不再将其财务报表纳入本公司合并财务报表的合并范围，将对其出资额在“可供出售金融资产”科目核算。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具（续）

3.10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3.10.5 金融负债的分类

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负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.10.7 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资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具（续）

3.10.8 金融资产减值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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.11 应收款项

3.11.1 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	对于单项金额(大于及等于 100 万元)重大的应收款项,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 应收款项（续）

3.11.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1 实际帐龄组合	对于单项金额重大或者非重大的系统集成业务信用风险特征组合的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按实际账龄作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
组合 2 逾期帐龄组合	对于单项金额重大或者非重大的产品分销业务信用风险特征组合的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按逾期账龄作为信用风险特征划分为若干账龄组，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
组合 3 等同收回组合	对于单项金额重大或者非重大的应收款项，不存在信用风险并且短期内可以收回的，不计提坏账准备。包括：应收子公司款项、应收保证金押金、应收员工借款等。
组合 4 其他应收款项组合	对于单项金额重大或者非重大的其他应收款项，与经单独测试后未减值的其他应收款项作为信用风险特征为一组合。

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	实际账龄分析法
组合 2	逾期账龄分析法
组合 3	不计提
组合 4	余额百分比法

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 应收款项（续）

3.11.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：（续）

组合 1 采用实际账龄分析法计提坏账准备的：

实际账龄分析法	应收账款计提比例(%)	实际账龄分析法	应收账款计提比例(%)
智能制造业务		新能源业务	
账龄		账龄	
1 年以内(含 1 年)	4.5	1 年以内(含 1 年)	4.5
1—2 年	35	1—2 年	15
2—3 年	50	2—3 年	30
3 年以上	100	3—4 年	50
—	—	4 年以上	100

组合 2 采用逾期账龄分析法计提坏账准备的：

逾期账龄分析法	应收账款计提比例(%)
逾期账龄	
未逾期	0
逾期 1-30 天	0
逾期 30—90 天	3
逾期 90—180 天	25
逾期 180—360 天	50
逾期 360 天以上	100

组合 4 按余额百分比法计提坏账准备的：

其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	5
---------------------	---

3.11.3 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	对于单项金额不重大(小于 100 万元)的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 存货

3.12.1 存货的类别

存货包括库存商品、工程成本、建造合同形成的已完工未结算资产、生产成本、发出商品、产成品、低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.12.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.12.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

本公司根据上述原则，并根据系统集成业务和商品分销业务存货周转期不同的特点，分别按下述不同的估算方法确定可变现净值。

(1)与系统集成业务相关的存货：以该些存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。

(2)与商品分销业务相关的存货：以单品期末库存大于其前 12 个月销售数量为基础确定其可变现净值。期末库存大于其前 12 个月销售数量时按下列方法确定可变现净值：

(a)采购入库库龄尚未超过 6 个月的存货的可变现净值为其账面值；

(b)为已确认的特定合同备货购入且待发的存货的可变现净值为其账面值；

(c)对于其他存货，根据以下方法确定可变现净值：

等于前 12 个月所销售数量的存货的可变现净值为其账面值；

超过前 12 个月销售数量 1~2 倍的期末存货的可变现净值为其账面值的 50%；

超过前 12 个月销售数量 2~3 倍的期末存货的可变现净值为其账面值的 20%；

超过前 12 个月销售数量 3 倍以上的期末存货的可变现净值为 0。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 存货（续）

3.12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3.13 其他流动资产

其他流动资产系待抵扣增值税进项税、预缴所得税、理财产品本金等。按应交增值税借方余额填列。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 长期股权投资

3.14.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

3.14.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 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。

3.14.3 后续计量及损益确认方法

3.14.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

3.14.3.2 权益法后续计量

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 长期股权投资（续）

3.14.3.2 权益法后续计量（续）

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，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；投资方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；投资方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。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.14.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 长期股权投资（续）

3.14.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.14.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.14.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

3.15 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.16 固定资产

3.16.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

3.16.2 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20-40	5	2.375-4.75
自有房屋装修	直线法	5-10	0	10-20
机器及辅助设备	直线法	5-20	5	4.75-19
运输工具	直线法	5	5	19
计算机及电子设备	直线法	5	5	19
办公及其他设备	直线法	5	5	19

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.17 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

3.18 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

3.19 无形资产

3.19.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、软件、商标权、外购和自制非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 40 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件按使用的有效年限 10 年平均摊销。商标权及外购非专利权按法律规定的有效年限 10 年平均摊销。自制非专利权，按工作量法及不少于 3 年的时间进行摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.19 无形资产（续）

3.19.2 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.20 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.21 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
经营租入固定资产改良	直线法	5 年或按租赁期限摊销

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.22 职工薪酬

3.22.1 短期薪酬

在职工为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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

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

3.22.2 离职后福利

3.22.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.22.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，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。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.22 职工薪酬（续）

3.22.2.2 设定受益计划（续）

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3.22.3 辞退福利

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

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.22.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3.23 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.24 股份支付及权益工具

3.24.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

3.24.2 权益工具公允价值的确定方法

本公司股票期权、限制性股票授予日的公允价值按授予日公允价值确定，估值时所选取的参数详见本附注 10.2 股份支付所述。

3.24.3 确认可行权权益工具最佳估计的依据

以资产负债表日最新取得的可行权职工人数、报告年度经审计的可行权业绩指标完成情况等后续信息为可行权权益工具最佳估计的依据。

3.24.4 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

3.24.4.1 限制性股票的会计处理

授予日：根据收到职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，按照职工缴纳的认股款，借记“银行存款”等科目，按照股本金额，贷记“股本”科目，按照其差额，贷记“资本公积——股本溢价”科目；同时，就回购义务确认负债(作收购库存股处理)，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，借记“库存股”科目，贷记“其他应付款——限制性股票回购义务”(包括未满足条件而须立即回购的部分)等科目。

锁定期内的每个资产负债表日：根据会计准则规定，在锁定期内的每个资产负债表日，将取得职工提供的服务计入成本费用，借记“管理费用”等科目，贷记“资本公积”科目。

解锁日：在解锁日，达到限制性股票解锁条件而无需回购的股票，按照解锁股票相对应的负债的账面价值，借记“其他应付款——限制性股票回购义务”等科目，按照解锁股票相对应的库存股的账面价值，贷记“库存股”科目，如有差额，则借记或贷记“资本公积——股本溢价”科目。

在解锁日，未达到限制性股票解锁条件而需回购的股票，按照应支付的金额，借记“其他应付款——限制性股票回购义务”等科目，贷记“银行存款”等科目；同时，按照注销的限制性股票数量相对应的股本金额，借记“股本”科目，按照注销的限制性股票数量相对应的库存股的账面价值，贷记“库存股”科目，按其差额，借记“资本公积——股本溢价”科目。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.25 收入确认

3.25.1 产品分销业务

以商品已发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，及与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现；

3.25.2 智能制造业务

以系统集成方案已提供和相应成套产品已发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，及与销售该成套产品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现；

3.25.2.1 工业自动化及通讯集成

以工业自动化及通讯集成产品已发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，及与销售该产品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现；

3.25.2.2 工业自动化及通讯产品

以工业自动化及通讯产品已发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，及与销售该产品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现；

3.25.3 新能源业务

以产品已发出,并按合同约定的风险报酬转移至购买方的条件已满足,与交易相关的经济利益很可能流入企业,与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.25 收入确认（续）

3.25.4 其他收入

包括让渡资产使用权及其他由他人使用本公司资产（除现金及其等价物、债权、股权外的资产）所获得或所形成的收入，与其相应合同规定的生效条件均已满足，且与该项交易相关的经济利益能够流入并能可靠计量时确认其收入；

由他人使用本公司现金及其等价物、债权、股权资产所形成的收入，于其相关的经济利益能够流入并能可靠计量时确认为投资收益。

3.25.5 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计已完成的合同工作量占总合同预计总工作量的比例确定。

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

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

3.26 政府补助

3.26.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.26.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.27 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.28 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.28.1 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.28.2 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3.29 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.30 重要会计政策、会计估计的变更

3.30.1 重要会计政策变更

本公司报告期无重要会计政策变更事项。

3.30.2 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为防范财务风险，更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，公司决定变更新能源产品业务的应收账款坏账准备计提比例。	董 事 会 审 议 通 过	董事会审议通过之日起	应收账款坏账准备减少 38,608,026.34
			资产减值损失减少 38,608,026.34
			递延所得税资产减少 9,652,006.58
			应交税费增加 5,791,203.95
			所得税费用减少 3,860,802.63

变更前后的新能源业务应收账款坏账准备计提比例如下：

应收款项—坏账准备	变更前		变更后	
	应收款项账龄	计提比例	应收款项账龄	计提比例
	1 年以内	4.5%	1 年以内	4.5%
	1-2 年	35%	1-2 年	15%
	2-3 年	50%	2-3 年	30%
	3 年以上	100%	3-4 年	50%
	-	-	4 年以上	100%

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	5%、6%、11%、17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税、消费税额	按纳税人所在地，分别规定为市区 7%、县城和镇 5%、其他地区 1%。
河道治理费	应纳增值税、营业税、消费税额	1%
企业所得税	应税所得额	15%、25%

根据国家税务总局公告 2012 年第 57 号国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的公告，先汇总公司本部和分公司应纳税所得额，其中 50% 应纳税所得额在总机构预缴，50% 应纳税所得额按经营收入、职工工资和资产总额三因素计算各分公司应分摊所得税额的比例，三因素的权重依次为 0.35、0.35、0.30。各分公司按分摊的当期应纳税所得额和各自适用税率计缴企业所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体，披露情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
上海海得控制系统股份有限公司	15%
上海海得控制系统股份有限公司南京分公司	15%
福建海得自动化控制系统有限公司	25%
新疆海得控制系统有限公司	15%
杭州海得控制技术有限公司	25%
济南海得控制系统有限公司	25%
浙江海得成套设备制造有限公司	25%
上海海得控制系统科技有限公司	25%
吉林海得新能源科技有限公司	25%
成都海得控制系统股份有限公司	15%
上海海得自动化控制软件有限公司	15%
浙江海得新能源有限公司	15%
建水云得太阳能科技有限公司	25%
南京海得电力科技有限公司	25%
海得电气科技有限公司	25%
大连海得电气科技有限公司	25%
武汉海得电气科技有限公司	25%
南京海得电气科技有限公司	25%
杭州海得控制系统有限公司	25%
浙江海得电气实业有限公司	25%
上海嘉仪实业有限公司	25%
广州海得电气科技有限公司	25%
无锡海得电气科技有限公司	25%

4 税项（续）

4.2 税收优惠

4.2.1 本公司母体及南京分公司于 2014 年 9 月 4 日获得高新技术企业证书(证书编号：GR201431000561)，有效期三年。上海市地方税务局闵行分局第九税务所以《企业所得税优惠事先备案结果通知书》（沪地税闵九（2015）000012）确定，本公司母体及南京分公司 2016 年减按 15% 税率计缴企业所得税。

4.2.2 本公司子公司除成都海得控制系统有限公司、上海海得自动化控制软件有限公司、新疆海得控制系统有限公司、浙江海得新能源有限公司外，2016 年度按 25% 税率计缴企业所得税。

成都海得控制系统有限公司于 2015 年 10 月 9 日获得高新技术企业证书(证书编号：GR201551000700)，有效期三年。成都高新技术产业开发区国家税务局以“税务事项通知书”(高国税通（2016）14022 号)确定 2016 年度公司减按 15% 所得税税率征收企业所得税。

上海海得自动化控制软件有限公司于 2015 年 8 月 19 日获得高新技术企业证书(证书编号：GF201531000169)，有效期三年。上海市地方税务局闵行分局第九税务所以《企业所得税优惠事先备案结果通知书》（沪地税闵九（2015）000032）确定 2016 年度公司减按 15% 所得税税率征收企业所得税。

新疆海得控制系统有限公司于 2014 年 5 月 6 日取得新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会“关于确认新疆海得控制系统有限公司主营业务符合国家鼓励类目录的函”（新经信产业函（2014）232 号），确定公司自 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日减按 15% 的税率缴纳企业所得税。2016 年度公司减按 15% 所得税税率征收企业所得税。

浙江海得新能源有限公司于 2014 年 10 月 27 日获得高新技术企业证书（证书编号：GR201433000795），有效期三年。公司于 2015 年 3 月 27 日在桐乡市国际税务局梧桐税务分局完成备案，2016 年度公司减按 15% 所得税税率征收企业所得税。

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	60,261.37	117,617.98
银行存款	135,671,606.74	156,263,830.70
其他货币资金	55,300,009.53	24,669,641.51
合计	191,031,877.64	181,051,090.19
其中：存放在境外的总额	-	-

5.1.1 其他原因造成所有权受到限制的其他货币资金

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
履约保证金	34,093,685.72	170,064.14
质量与维修保证金	444,888.25	726,587.15
承兑汇票保证金	20,537,329.30	23,771,348.44
合计	55,075,903.27	24,667,999.73

货币资金年末数比年初数增加 9,980,787.45 元，增加比例为 5.51%，增加原因主要为：本年度收到定增款及归还银行借款共同影响所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.2 应收票据

5.2.1 应收票据分类列示

种类	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	167,126,252.60	234,511,876.04
商业承兑汇票	95,230,863.56	32,691,354.07
合计	262,357,116.16	267,203,230.11

5.2.2 期末公司已质押的应收票据:

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,800,000.00
商业承兑汇票	-
合计	1,800,000.00

截至 2016 年 12 月 31 日，上述银行承兑汇票作为附注 5.21 项下 89,771,266.11 元应付票据的质押物。

5.2.3 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	334,821,346.69	-
商业承兑汇票	-	5,300,000.00
合计	334,821,346.69	5,300,000.00

5.2.4 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5.2.5 期末公司已贴现附追索权且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末附追索权的已贴现应收票据
银行承兑汇票	-
商业承兑汇票	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.3 应收账款

5.3.1 应收账款分类披露：

类别	2016 年 12 月 31 日					2015 年 12 月 31 日				
	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	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	4,402,238.32	0.49	4,402,238.32	100.00	-	3,274,521.79	0.39	1,376,237.72	42.03	1,898,284.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	896,559,194.91	99.43	97,330,317.38	10.86	799,228,877.53	826,538,420.61	99.52	79,783,436.14	9.65	746,754,984.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	758,965.57	0.08	758,965.57	100.00	-	758,965.57	0.09	758,965.57	100.00	-
合计	901,720,398.80	100.00	102,491,521.27	-	799,228,877.53	830,571,907.97	100.00	81,918,639.43	-	748,653,268.54

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）	2016 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海珠森科技有限公司	4,402,238.32	4,402,238.32	100.00%	预计无法收回
合计	4,402,238.32	4,402,238.32		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

智能制造业务

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	179,033,700.79	8,056,516.51	4.50%
1 至 2 年	28,022,023.66	9,807,708.29	35.00%
2 至 3 年	6,783,389.64	3,391,694.83	50.00%
3 年以上	22,013,554.89	22,013,554.89	100.00%
合计	235,852,668.98	43,269,474.52	-

新能源业务

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	259,799,035.54	11,690,956.60	4.50%
1 至 2 年	168,273,206.68	25,240,981.00	15.00%
2 至 3 年	11,516,525.00	3,454,957.50	30.00%
3 至 4 年	5,300,160.00	2,650,080.00	50.00%
4 年以上	556,500.00	556,500.00	100.00%
合计	445,445,427.22	43,593,475.10	-

5 合并财务报表项目附注(续)

5.3 应收账款(续)

5.3.1 应收账款分类披露：（续）

确定该组合依据的说明：

对于单项金额重大或者非重大的系统集成业务信用风险特征组合的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按实际账龄作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

组合中，采用逾期账龄比法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
未逾期	143,288,667.95	-	-
逾期 0-30 天	27,069,502.54	-	-
逾期 30-90 天	23,897,146.90	716,914.44	3.00%
逾期 90-180 天	5,863,337.40	1,465,834.36	25.00%
逾期 180-360 天	3,046,671.38	1,523,335.71	50.00%
逾期 360 天以上	6,761,283.25	6,761,283.25	100.00%
合计	209,926,609.42	10,467,367.76	-

确定该组合依据的说明：

对于单项金额重大或者非重大的产品分销业务信用风险特征组合的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按逾期账龄作为信用风险特征划分为若干账龄组，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

其他方法	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
等同收回组合	5,334,489.29	-	-
合计	5,334,489.29	-	-

确定该组合依据的说明：

对于单项金额重大或者非重大的应收款项，不存在信用风险并且短期内可以收回的，不计提坏账准备。包括：应收子公司款项、应收保证金押金、应收员工借款、未开票收入预提销项等。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.3 应收账款（续）

5.3.1 应收账款分类披露：（续）

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2016 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛用和恒立国际贸易有限公司	750,000.00	750,000.00	100.00%	预计无法收回
济南天辰佳明工贸有限公司	8,965.57	8,965.57	100.00%	预计无法收回
合计	758,965.57	758,965.57		

5.3.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,623,560.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5.3.3 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	6,050,678.62

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	款项是否由关联交易产生
吉林大通集团有限公司	货款	1,585,200.00	事实坏账	董事长审核批准	否
CargotecFinlandOy	货款	1,417,281.22	事实坏账	董事长审核批准	否
杭州起重机械有限公司	货款	1,125,000.00	事实坏账	董事长审核批准	否
浙江上风风能有限公司	货款	658,770.00	事实坏账	董事长审核批准	否
上海派恩科技有限公司	货款	371,000.00	事实坏账	董事长审核批准	否
江苏华夏重工有限公司	货款	299,118.44	事实坏账	董事长审核批准	否
江苏双良空调设备股份有限公司	货款	154,441.00	事实坏账	董事长审核批准	否
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	货款	130,458.05	事实坏账	董事长审核批准	否
无锡鼎晶电光科技有限公司	货款	86,100.00	事实坏账	董事长审核批准	否
浙江英之杰精密工业有限公司	货款	60,643.38	事实坏账	董事长审核批准	否
伦茨(上海)传动系统有限公司	货款	32,715.51	事实坏账	董事长审核批准	否
上海海曲港口设备工程有限公司	货款	30,000.00	事实坏账	董事长审核批准	否
中船江南重工股份有限公司	货款	21,000.00	事实坏账	董事长审核批准	否
连云港宝诚化工有限公司	货款	17,600.00	事实坏账	董事长审核批准	否
上海联景聚氨酯工业有限公司	货款	11,000.00	事实坏账	董事长审核批准	否
江苏中联风能机械有限公司	货款	10,000.00	事实坏账	董事长审核批准	否
合计		6,010,327.60			

5 合并财务报表项目附注(续)

5.3 应收账款（续）

5.3.4 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	与本公司 关系	金额	占应收账款 总额比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	非关联方	177,671,047.00	19.70	12,543,762.99
第二名	非关联方	63,443,000.00	7.04	4,608,540.00
第三名	非关联方	55,012,725.00	6.10	9,332,917.50
第四名	非关联方	54,983,200.00	6.10	6,991,417.50
第五名	非关联方	28,288,000.00	3.14	6,271,502.57
合计		379,397,972.00	42.08	39,748,140.56

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

应收账款年末数比年初数增加 50,575,608.99 元，增加比例为 6.76%，增加原因主要为：本期赊销比重增加导致期末未收取账款及对应坏账准备计提增加共同影响所致。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 预付账款

5.4.1 预付账款按账龄列示

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	25,402,635.10	84.91	32,978,575.22	89.98
1~2 年	3,960,182.64	13.24	2,871,096.85	7.83
2~3 年	324,215.53	1.08	504,660.03	1.38
3 年以上	229,096.55	0.77	295,922.46	0.81
合计	29,916,129.82	100.00	36,650,254.56	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	未及时结算的原因
湖南湘电房地产开发有限公司	3,480,000.00	未收回租赁款
上海弗烈德电气科技有限公司	196,000.00	尚未完成结算
新疆瑞辰电力设备安装有限公司	121,982.00	尚未完成结算
上海沛达机电有限公司	98,162.00	尚未完成结算
乌鲁木齐鑫新华盛线缆有限公司	72,556.00	尚未完成结算
合计	3,968,700.00	

5.4.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南湘电房地产开发有限公司	非关联方	3,480,000.00	1-2 年	未收回租赁款
四川众璟建设工程有限公司	非关联方	1,519,372.00	1 年以内	工程款待结算
江苏省工业设备安装集团有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	工程款待结算
HirschmannAutomationandControlGmbH	非关联方	842,490.74	1 年以内	货未到
云南惠扬商贸有限责任公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	项目咨询款待结算
合计		7,641,862.74		

5.4.3 本报告期预付账款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.5 应收利息

5.5.1 应收利息分类

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
理财产品利息	727,500.00	-

5.6 其他应收款

5.6.1 其他应收款分类披露：

类别	2016 年 12 月 31 日					2015 年 12 月 31 日				
	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	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	29,390,464.11	96.61	49,537.39	0.17	29,340,926.72	13,069,054.50	93.43	22,260.61	0.17	13,046,793.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,030,000.00	3.39	1,030,000.00	100.00	-	919,015.04	6.57	919,015.04	100.00	-
合计	30,420,464.11	100.00	1,079,537.39	-	29,340,926.72	13,988,069.54	100.00	941,275.65	-	13,046,793.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

余额百分比	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他应收款项组合	990,747.91	49,537.39	5%

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	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
等同收回组合	28,399,716.20	-	-

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	2016 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市广银信投资有限公司	900,000.00	900,000.00	100%	预计无法收回
天猫商城	130,000.00	130,000.00	100%	预计无法收回
合计	1,030,000.00	1,030,000.00		

5 合并财务报表项目附注(续)

5.6 其他应收款（续）

5.6.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 138,261.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5.6.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	-	145,700.41
个人借款	2,404,485.75	6,529,131.85
保证金押金	26,032,483.40	6,084,295.47
咨询	900,000.00	948,000.00
电费	71,628.86	147,791.81
其他	1,011,866.10	133,150.00
合计	30,420,464.11	13,988,069.54

5.6.4 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备期 末余额
广西富凯利源投资有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	32.87	-
中电投融和融资租赁有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	32.87	-
深圳市广银信投资有限公司	咨询	900,000.00	3 年以上	2.96	900,000.00
乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司	保证金	865,000.00	1 年以内	2.84	-
河南联创工程造价咨询代理有限公司	保证金	520,000.00	3 年以上	1.71	-
合计		22,285,000.00		73.25	900,000.00

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.7 存货

5.7.1 存货分类

项 目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	145,722,215.30	25,883,311.78	119,838,903.52	213,586,343.80	24,761,689.73	188,824,654.07
发出商品	9,230,924.93	-	9,230,924.93	6,403,280.42	-	6,403,280.42
工程成本	35,491,400.58	-	35,491,400.58	24,291,094.98	-	24,291,094.98
建造合同形成的 已完工未结算资 产	30,735,950.84	-	30,735,950.84	-	-	-
原材料	133,046,372.03	30,610,280.67	102,436,091.36	110,514,865.48	18,852,022.74	91,662,842.74
生产成本	8,052,722.21	-	8,052,722.21	13,680,539.40	-	13,680,539.40
合 计	362,279,585.89	56,493,592.45	305,785,993.44	368,476,124.08	43,613,712.47	324,862,411.61

5.7.2 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	24,761,689.73	1,121,622.05	-	-	-	25,883,311.78
发出商品	-	-	-	-	-	-
工程成本	-	-	-	-	-	-
建造合同形成的已 完工未结算资产	-	-	-	-	-	-
原材料	18,852,022.74	11,758,257.93	-	-	-	30,610,280.67
生产成本	-	-	-	-	-	-
合 计	43,613,712.47	12,879,879.98	-	-	-	56,493,592.45

5.7.3 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

项目	金额
累计已发生成本	132,839,651.97
累计已确认毛利	49,609,312.56
减：预计损失	-
已办理结算的金额	151,713,013.69
建造合同形成的已结算未完工项目	30,735,950.84

5.8 一年内到期的非流动资产

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
房屋装修	36,464.68	-

其他说明：长期待摊费用内房屋装修一年内到期金额

5 合并财务报表项目附注(续)

5.9 其他流动资产

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日
待抵扣进项税	7,701,959.20	3,746,421.65
预缴所得税	3,038,103.62	-
理财产品本金	50,000,000.00	-
合计	60,740,062.82	3,746,421.65

5.10 可供出售金融资产

5.10.1 可供出售金融资产情况：

项 目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	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	510,000.00	-	510,000.00	-	-	-
按公允价值计量	-	-	-	-	-	-
按成本计量	510,000.00	-	510,000.00	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
合计	510,000.00	-	510,000.00	-	-	-

5.10.2 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 (%)	本期现金分红
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广西富凯利源投资有限公司	-	510,000.00	-	510,000.00	-	-	-	-	51%	-
合计	-	510,000.00	-	510,000.00	-	-	-	-	51%	-

上述公司系本报告期内为建设光伏电站系统集成项目而设立的项目子公司，其具体情况详见本附注 1.3 所述。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.11 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
1.合营企业											
重庆佩特电 气有限公司	20,774,676.40	-	-	-1,671,720.97	-	-	-1,000,000.00	-	-	18,102,955.43	-
小计	20,774,676.40	-	-	-1,671,720.97	-	-	-1,000,000.00	-	-	18,102,955.43	-
2.联营企业											
上海海斯科 网络科技有 限公司	9,257,388.76	-	-	-3,145,925.46	-	-	-	-	-	6,111,463.30	-
小计	9,257,388.76	-	-	-3,145,925.46	-	-	-	-	-	6,111,463.30	-
合计	30,032,065.16	-	-	-4,817,646.43	-	-	-1,000,000.00	-	-	24,214,418.73	-

长期股权投资年末数比年初数减少 5,817,646.43 元，减少比例为 19.37%，减少原因为：本期收到股利及按权益法核算投资亏损共同影响所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.12 投资性房地产

5.12.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	38,810,361.14	38,810,361.14
2.本期增加金额	28,080,395.92	28,080,395.92
(1) 存货\固定资产\在建工程转入	28,080,395.92	28,080,395.92
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	66,890,757.06	66,890,757.06
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	8,682,994.78	8,682,994.78
2.本期增加金额	5,027,176.81	5,027,176.81
(1) 计提或摊销	1,844,818.56	1,844,818.56
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,182,358.25	3,182,358.25
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	13,710,171.59	13,710,171.59
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
3、本期减少金额	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	53,180,585.47	53,180,585.47
2.期初账面价值	30,127,366.36	30,127,366.36

截至 2016 年 12 月 31 日，投资性房地产净值为 29,038,542.53 元（原值 33,519,164.84 元）的房屋、建筑物作为附注 5.20.1 项下 110,000,000.00 元抵押借款及保证金额为 909,000.00 元的预收账款退款保函的抵押物。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.13 固定资产

5.13.1 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器及辅助设备	运输设备	电子设备	办公设备	自有房屋装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	170,167,841.96	30,900,142.24	12,472,087.41	24,757,788.67	5,200,699.26	44,439,077.49	287,937,637.03
2.本期增加金额	-	6,549,374.61	2,188,129.96	2,944,331.45	292,231.32	40,000.00	12,014,067.34
(1) 购置	-	6,281,543.82	2,188,129.96	2,465,883.92	292,231.32	40,000.00	11,267,789.02
(2) 在建工程转入	-	267,830.79	-	478,447.53	-	-	746,278.32
3.本期减少金额	28,080,395.92	2,025,397.64	1,363,019.70	1,056,056.40	116,042.18	-	32,640,911.84
(1) 处置或报废	-	2,025,397.64	1,363,019.70	1,056,056.40	116,042.18	-	4,560,515.92
(2) 转入投资性房地产	28,080,395.92	-	-	-	-	-	28,080,395.92
4.期末余额	142,087,446.04	35,424,119.21	13,297,197.67	26,646,063.72	5,376,888.40	44,479,077.49	267,310,792.53
二、累计折旧							
1.期初余额	13,578,780.54	13,066,877.58	8,046,729.41	17,402,043.13	4,416,923.52	23,252,213.11	79,763,567.29
2.本期增加金额	3,542,005.96	3,287,149.53	1,252,180.97	3,625,673.42	341,078.30	4,022,450.69	16,070,538.87
(1) 计提	3,542,005.96	3,287,149.53	1,252,180.97	3,625,673.42	341,078.30	4,022,450.69	16,070,538.87
3.本期减少金额	3,182,358.25	1,406,096.83	965,596.19	1,139,026.61	208,956.02	-	6,902,033.90
(1) 处置或报废	-	1,406,096.83	965,596.19	1,139,026.61	208,956.02	-	3,719,675.65
(2) 转入投资性房地产	3,182,358.25	-	-	-	-	-	3,182,358.25
4.期末余额	13,938,428.25	14,947,930.28	8,333,314.19	19,888,689.94	4,549,045.80	27,274,663.80	88,932,072.26
三、减值准备							
1.期初余额	-	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1.期末账面价值	128,149,017.79	20,476,188.93	4,963,883.48	6,757,373.78	827,842.60	17,204,413.69	178,378,720.27
2.期初账面价值	156,589,061.42	17,833,264.66	4,425,358.00	7,355,745.54	783,775.74	21,186,864.38	208,174,069.74

截至 2016 年 12 月 31 日，固定资产中净值约为 63,031,482.07 元(原值 71,330,693.43 元)的房屋、建筑物作为附注 5.20.1 项下 110,000,000.00 元抵押借款，附注 5.21 项下 76,044,827.61 元应付票据、保证金额为 909,000.00 元的预收账款退款保函的抵押物。固定资产中净值约为 6,850,797.75 元（原值 8,538,009.42 元）的房屋、建筑物抵押给成都中小企业融资担保有限责任公司，作为附注 5.20.1 项下 5,000,000.00 元保证借款的抵押物。

5.13.2 公司董事会认为：上述期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.14 在建工程

5.14.1 在建工程情况

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
建水县五里冲畜光互补电站项目	122,499,671.74	-	122,499,671.74	6,438,239.36	-	6,438,239.36
JDE 系统升级项目	-	-	-	192,000.00	-	192,000.00
ERP 和条码系统项目	1,532,707.52	-	1,532,707.52	1,055,707.52	-	1,055,707.52
底座磨具	282,051.00	-	282,051.00	-	-	-
嘉扬人力资源管理软件 V8	170,085.47	-	170,085.47	-	-	-
QSBI 商业智能软件	169,844.66	-	169,844.66	-	-	-
条码系统设备、软件及实施	133,000.00	-	133,000.00	133,000.00	-	133,000.00
电驱项目研发测试平台	13,675.22	-	13,675.22	-	-	-
机电事业部 MES 实验室	-	-	-	467,338.13	-	467,338.13
OA 系统软件升级	-	-	-	99,230.77	-	99,230.77
合计	124,801,035.61	-	124,801,035.61	8,385,515.78	-	8,385,515.78

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.14 在建工程（续）

5.14.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	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	本期利息资本化率	资金来源
建水县五里冲畜光互补电站项目	6,438,239.36	116,061,432.38	-	-	-	122,499,671.74	79.45%	93.91%	-	-	自筹资金
JDE 系统升级项目	192,000.00	128,000.00	-	320,000.00	-	-	100.00%	100.00%	-	-	自筹资金
ERP 和条码系统项目	1,055,707.52	477,000.00	-	-	-	1,532,707.52	100.00%	95.00%	-	-	自筹资金
条码系统设备、软件及实施	133,000.00	-	-	-	-	133,000.00	42.22%	42.22%	-	-	自筹资金
底座磨具	-	282,051.00	-	-	-	282,051.00	66.00%	66.00%	-	-	自筹资金
嘉扬人力资源管理软件 V8	-	170,085.47	-	-	-	170,085.47	21.81%	21.81%	-	-	自筹资金
QSBI 商业智能软件	-	169,844.66	-	-	-	169,844.66	65.81%	65.81%	-	-	自筹资金
电驱项目研发测试平台	-	106,803.43	88,376.08	-	4,752.13	13,675.22	12.80%	12.80%	-	-	自筹资金
60KW 电机控制器	-	194,174.76	-	194,174.76	-	-	100.00%	100.00%	-	-	自筹资金
电驱项目生产平台	-	171,642.75	168,343.60	-	3,299.15	-	100.00%	100.00%	-	-	自筹资金
上海耕达电子技术有限公司	-	6,666.67	6,666.67	-	-	-	100.00%	100.00%	-	-	自筹资金
上海秉帆电器设备制造有限公司	-	4,444.44	4,444.44	-	-	-	100.00%	100.00%	-	-	自筹资金
机电事业部 MES 实验室	467,338.13	11,109.40	478,447.53	-	-	-	100.00%	100.00%	-	-	自筹资金
OA 系统软件升级	99,230.77	274,273.51	-	373,504.28	-	-	100.00%	100.00%	-	-	自筹资金
合计	8,385,515.78	118,057,528.47	746,278.32	887,679.04	8,051.28	124,801,035.61	-	-	-	-	

5.14.3 公司董事会认为：上述期末在建工程未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.15 无形资产

5.15.1 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标权	外购非专利技术	自制非专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	11,825,886.13	6,246,226.00	56,181.76	3,564,102.70	33,763,782.16	55,456,178.75
2. 本期增加金额	-	462,202.31	-	373,504.28	19,012,571.94	19,848,278.53
(1) 购置	-	268,027.55	-	-	-	268,027.55
(2) 内部研发	-	-	-	-	18,692,571.94	18,692,571.94
(3) 在建工程转入	-	194,174.76		373,504.28	320,000.00	887,679.04
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	11,825,886.13	6,708,428.31	56,181.76	3,937,606.98	52,776,354.10	75,304,457.28
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,588,689.63	4,156,148.46	20,131.74	548,789.40	17,332,645.82	23,646,405.05
2. 本期增加金额	397,748.85	535,461.01	5,618.18	1,403,262.21	11,919,631.13	14,261,721.38
(1) 计提	397,748.85	535,461.01	5,618.18	1,403,262.21	11,919,631.13	14,261,721.38
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,986,438.48	4,691,609.47	25,749.92	1,952,051.61	29,252,276.95	37,908,126.43
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	475,558.19	475,558.19
(1) 计提	-	-	-	-	475,558.19	475,558.19
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	475,558.19	475,558.19
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,839,447.65	2,016,818.84	30,431.84	1,985,555.37	23,048,518.96	36,920,772.66
2. 期初账面价值	10,237,196.50	2,090,077.54	36,050.02	3,015,313.30	16,431,136.34	31,809,773.70

本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 62.43%。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.15 无形资产（续）

上述土地使用权分别系：

公司取得的桐乡经济开发区人民路工业地块的土地使用权（土地使用权证编号：桐国用（2014）第 10925 号、），土地使用权来源为出让，土地用途为工业用地，土地总面积为 23,048.25 平方米，使用期限至 2060 年 5 月 17 日止，抵押期限为 2015 年 3 月 9 日至 2018 年 3 月 8 日。

公司取得的桐乡经济开发区人民路工业用地的土地使用权（土地使用权证编号：桐国用（2011）第 16452 号），土地使用权来源为出让，土地用途为工业用地，土地面积为 20,001.03 平方米，使用期限至 2058 年 12 月 25 日止，抵押期限为 2015 年 12 月 17 日至 2018 年 12 月 16 日。

截至 2016 年 12 月 31 日，上述土地使用权作为附注 5.20.1 项下 110,000,000.00 元抵押借款的抵押物。

5.15.2 公司董事会认为：结合公司产品的市场应用前景，客户的意向订单情况以及公司未来产品的销售预测、毛利预测等，对个别存在减值迹象的无形资产项目逐一进行减值测试，根据市场分析和减值测试结果，对报告期末该些个别项目计提部分减值准备，共计 475,558.19 元。

5.16 开发支出

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2016 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
海得 MES 工厂模型和设备性能分析关键技术研究项目	-	3,108,734.44	-	-	-	3,108,734.44
变桨 1.5MW 系统项目	849,823.25	1,634,740.26	-	-	-	2,484,563.51
第二代 H&i SERVER 容错服务器的研发	-	1,464,152.07	-	-	-	1,464,152.07
60KW 电机控制器项目	-	1,054,398.75	-	-	-	1,054,398.75
5.5MW 双馈液冷项目	3,854,711.12	117,846.63	-	3,972,557.75	-	-
电池化成电源柜项目	3,338,513.32	2,125,530.88	-	5,464,044.20	-	-
RTG 混合动力系统研发	1,828,791.97	611,444.48	-	2,440,236.45	-	-
基于 ARM Cortex-A9 的可编程序控制器(PLC)项目	1,281,885.70	837,052.64	-	2,118,938.34	-	-
变桨 2.0MW 系统项目	1,169,872.71	2,366,074.10	-	3,535,946.81	-	-
主控 2.0MW 系统项目	713,412.06	447,436.33	-	1,160,848.39	-	-
研究阶段项目小计	-	83,842,571.28	-	-	83,842,571.28	-
合计	13,037,010.13	97,609,981.86	-	18,692,571.94	83,842,571.28	8,111,848.77

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.17 商誉

5.17.1 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成	本期减少 处置	期末余额
上海嘉仪实业有限公司	8,283,278.28	-	-	8,283,278.28
合计	8,283,278.28	-	-	8,283,278.28

5.17.2 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加 计提	本期减少 处置	期末余额
上海嘉仪实业有限公司	1,270,368.43	-	-	1,270,368.43
合计	1,270,368.43	-	-	1,270,368.43

本公司董事会认为：收购上海嘉仪实业有限公司时获得某品牌代理权、销售网络及人力资源等构成溢价的主要因素年末未发生不利变化，且其未来整体赢利能力也未发生不确定性。经测试商誉价值，本年末未再减值而毋须增提减值准备。

5.18 长期待摊费用

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2016 年 12 月 31 日
海得南京分公司装修费	87,975.11	-	39,099.96	-	48,875.15
南京电气办公室装修费	87,975.11	-	39,099.96	-	48,875.15
大连电气办公室装修费	36,000.00	-	12,000.00	-	24,000.00
武汉仓新仓库装修费	-	20,054.51	7,520.40	-	12,534.11
武汉电气长沙办办公室装修费	6,200.00	-	2,400.00	-	3,800.00
广州电气办公室装修费	46,993.20	-	24,518.16	22,475.04	-
新能源房屋装修费	29,750.00	-	21,000.00	8,750.00	-
浙江实业办公室装修费	10,479.32	-	5,239.68	5,239.64	-
合计	305,372.74	20,054.51	150,878.16	36,464.68	138,084.41

其他说明：其他减少系一年内到期房屋装修转入一年内到期的非流动资产。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.19 递延所得税资产/递延所得税负债

5.19.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	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	152,577,522.76	38,144,380.70	121,915,917.39	30,478,979.36
无形资产-累计摊销	16,474,297.57	4,118,574.39	9,851,548.40	2,462,887.13
预计负债	5,536,526.02	1,384,131.51	8,035,570.14	2,008,892.54
股权激励	1,176,711.08	176,506.66	-	-
其他非流动负债	-	-	197,671.45	49,417.86
内部交易未实现利润	158,275.67	23,741.35	472,798.55	70,979.03
小计	175,923,333.10	43,847,334.61	140,473,505.93	35,071,155.92

5.19.2 未确认递延所得税资产明细

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
计提资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	7,487,128.35	4,557,710.16
可抵扣亏损	10,670,441.64	9,794,132.16
合计	18,157,569.99	14,351,842.32

5.19.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	备注
2016	-	733,110.29	
2017	-	629,629.65	
2018	1,078,028.42	1,957,656.19	
2019	1,257,052.14	1,347,639.92	
2020	2,186,250.24	5,126,096.11	
2021	6,149,110.84	-	
合计	10,670,441.64	9,794,132.16	

5 合并财务报表项目附注(续)

5.20 短期借款

5.20.1 短期借款分类

借款类别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
抵押借款	110,000,000.00	71,800,000.00
保证借款	65,000,000.00	109,859,211.40
信用借款	53,457,832.77	204,024,516.30
资金池借款	30,266,016.88	34,932,424.10
合 计	258,723,849.65	420,616,151.80

其中：年末欧元借款的金额为 3,210,411.23 欧元，折算汇率 7.3068，折合人民币 23,457,832.77 元。

上述抵押借款的抵押物为附注 5.12、5.13 项下上海市浦江镇新骏环路 777 号 3 幢房产、5 幢房产及桐乡市梧桐街道二环南路 1320 号 1 幢房产、2 幢房产、3 幢房产、4 幢房产、5 幢房产、6 幢房产、7 幢房产、8 幢房产和附注 5.15 项下的桐乡开发区人民路工业地块。

上述保证借款中的 20,000,000.00 元借款保证人为上海海得自动化控制软件有限公司，40,000,000.00 元借款保证人为上海海得控制系统股份有限公司，5,000,000.00 元借款保证人为成都中小企业融资担保有限责任公司、宁韬及刘海遥并以附注 5.13 项下成都市高新区天府大道北段 1700 号 1 栋 3 单元 9 层 901 号房产、903 号房产、905 号房产、907 号房产作为抵押物。

短期借款年末数比年初数减少 161,892,302.15 元，减少比例为 38.49%，减少原因为：本年度抵押借款增加，保证借款、信用借款及资金池借款减少共同影响所致。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.21 应付票据

种类	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	11,402,072.65	1,475,346.28
银行承兑汇票	89,771,266.11	184,347,878.53
合 计	101,173,338.76	185,823,224.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

上述 89,771,266.11 元银行承兑汇票的质押物为附注 5.2.2 项下本公司已获取的银行承兑汇票、附注 5.1.1 项下承兑汇票保证金、附注 5.12、5.13 项下上海市浦江镇新骏环路 777 号 3 幢房产、5 幢房产及桐乡市梧桐街道二环南路 1320 号 1 幢房产、2 幢房产、3 幢房产、4 幢房产、5 幢房产、6 幢房产、7 幢房产、8 幢房产和附注 5.15 项下的桐乡开发区人民路工业地块。

应付票据年末数比年初数减少 84,649,886.05 元，减少比例为 45.55%，减少原因为：开具承兑汇票结算的货款减少。

5.22 应付账款

5.22.1 应付账款列示：

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
购货款	451,829,657.76	289,318,747.87

5.22.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州市德惠机电设备有限公司	942,332.13	尚未完成结算
深圳裕华盈峰科技有限公司	894,530.00	尚未完成结算
上海辛宇自动化工程有限公司	559,606.50	尚未完成结算
上海力辰电气有限公司	480,113.34	尚未完成结算
启东市恒安防爆通信设备有限公司	400,769.00	尚未完成结算
合 计	3,277,350.97	

5.22.3 本年末应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.23 预收账款

5.23.1 预收账款列示：

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预收账款	30,735,764.15	42,918,000.12

5.23.2 账龄超过 1 年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏中泰桥梁钢构股份有限公司	1,709,401.70	尚未完成结算
太原重工股份有限公司	652,564.10	尚未完成结算
上海港务工程公司	401,521.60	尚未完成结算
厦门银鹭集团有限公司	290,400.00	尚未完成结算
上海申地自动化科技有限公司	260,664.66	尚未完成结算
合 计	3,314,552.06	

5.23.3 本年末预收款项中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

5.24 应付职工薪酬

5.24.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,546,404.00	160,971,103.89	160,935,321.78	9,582,186.11
二、离职后福利-设定提存计划	-	15,071,257.22	15,071,257.22	-
三、辞退福利	-	3,549,379.76	2,521,708.47	1,027,671.29
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	9,546,404.00	179,591,740.87	178,528,287.47	10,609,857.40

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.24 应付职工薪酬（续）

5.24.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	9,350,000.00	128,138,597.57	127,978,434.73	9,510,162.84
2.职工福利费	-	10,931,714.66	10,931,714.66	-
3.社会保险费	-	8,441,653.61	8,441,653.61	-
其中：1.医疗保险费	-	7,033,459.47	7,033,459.47	-
2.工伤保险费	-	486,216.86	486,216.86	-
3.生育保险费	-	921,977.28	921,977.28	-
4.住房公积金	16,148.00	6,576,275.80	6,563,839.80	28,584.00
5.工会经费和职工教育经费	180,256.00	2,715,564.78	2,852,381.51	43,439.27
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-	-
8.聘用劳务工支出	-	3,663,764.75	3,663,764.75	-
9.其他短期薪酬	-	503,532.72	503,532.72	-
合 计	9,546,404.00	160,971,103.89	160,935,321.78	9,582,186.11

5.24.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	-	14,256,830.14	14,256,830.14	-
2.失业保险费	-	814,427.08	814,427.08	-
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	15,071,257.22	15,071,257.22	-

5.25 应交税费

税种	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	11,820,378.29	8,199,792.96
营业税	-	10,808.86
城建税	624,248.40	770,529.94
房产税	885,963.70	850,366.55
所得税	13,914,776.76	18,392,599.15
代扣个人所得税	798,107.69	521,115.29
教育费附加	496,042.32	666,488.47
副食品调控基金	-	13,737.70
河道费	21,056.91	51,286.47
水利建设基金	1,610.68	215,853.06
土地使用税	421.91	100,856.40
合 计	28,562,606.66	29,793,434.85

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.26 应付利息

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	387,109.37	639,219.96
合 计	387,109.37	639,219.96

5.27 其他应付款

5.27.1 按款项性质列示其他应付款

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他应付款	5,015,434.13	8,605,217.02
合 计	5,015,434.13	8,605,217.02

5.27.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐露 女士	500,000.00	尚未完成结算
中金支付有限公司	189,500.00	尚未完成结算
亚都建设集团有限公司	100,000.00	尚未完成结算
汕头保税区东京家屋设计装修有限公司	83,705.00	尚未完成结算
浙江强强餐饮管理有限公司	50,000.00	尚未完成结算
合计	923,205.00	

5.28 预计负债

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	形成原因
对外提供担保	-	-	
未决诉讼	-	-	
产品质量保证	5,536,526.02	8,035,570.14	计提维保费用
重组义务	-	-	
待执行的亏损合同	-	-	
其他	-	-	
合 计	5,536,526.02	8,035,570.14	

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.29 递延收益

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	1,585,671.45	5,531,000.00	219,893.67	6,896,777.78	
非专利技术 转让收益	7,342,756.86	-	1,499,622.60	5,843,134.26	
合计	8,928,428.31	5,531,000.00	1,719,516.27	12,739,912.04	

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
张江扶持资金	-	1,888,000.00	-	-	1,888,000.00	与资产相关
服务业发展引导资 金-智能制造远程监 控管理云平台关键 技术研究	-	1,300,000.00	-	-	1,300,000.00	与资产相关
基于数据驱动的协 调化管理平台项目	1,200,000.00	-	-	-	1,200,000.00	与资产相关
2016 年产业专项第 十一批-装备首台突 破	-	1,086,000.00	-	-	1,086,000.00	与资产相关
智能设备远程监控 管理云平台项目	-	585,000.00	-	-	585,000.00	与资产相关
水处理行业恒流供 水系统项目	188,000.00	-	-	-	188,000.00	与资产相关
2016 年上海产业转 型升级发展专项资 金(品牌经济发展)	-	100,000.00	22,222.22	-	77,777.78	与资产相关
科委合作项目-融合 北斗的物流跟踪与 监控关键技术及示 范应用	-	572,000.00	-	-	572,000.00	与资产相关
小巨人项目	197,671.45	-	197,671.45	-	-	与资产相关
合计	1,585,671.45	5,531,000.00	219,893.67	-	6,896,777.78	

2011 年度收到的科研项目拨款中，高新技术产业开发区科技局给予子公司成都海得公司水处理行业恒温供水系统项目的拨款 170,000.00 元因项目尚未完工验收而延至以后收益年度。

2012 年度收到的科研项目拨款：高新技术产业开发区科技局给予子公司成都海得水处理行业恒温供水系统项目的拨款 18,000.00 元因项目尚未完工验收而延至以后收益年度。

2012 年度收到的非专利技术转让款：子公司海得新能源转让双馈风机变流器项目的技术秘密使用权给合营公司重庆佩特，合同金额 5,000,000.00 元，实施期限 15 年，根据实施期限分期确认递延收益，以前年度已确认 1,060,020.92 元，2016 年度确认 332,955.96 元，剩余 3,607,023.12 元延至以后收益年度。

2013 年度收到的科研项目拨款中，上海市科学技术委员会给予上海海得公司大型起重设备节能系统的研究课题拨款 1,500,000.00 元，2013 该项目达到可使用状态，其中 250,000.00 元与收益相关转入损益，1,250,000.00 元与资产相关政府补助根据相关资产使用年限分期确认递延收益，以前年度已确认 1,052,328.55 元，2016 年度确认 197,671.45 元。

2015 年度收到科研项目拨款中，上海市经济和信息化委员会给予上海海得公司基于数据驱动的协同化管理平台的研究课题拨款 1,200,000.00 元，项目未达到可使用状态而暂挂递延收益项下。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.29 递延收益（续）

2015 年度收到的非专利技术转让款：上海海得公司转让自主交换机项目研发技术的技术秘密使用权给联营公司海斯科公司，合同金额为 3,500,000.00 元，实施期限为 3 年，根据实施期限分期确认递延收益，以前年度已确认 97,222.22 元 2016 年度确认 1,166,666.64 元，剩余 2,236,111.14 元延至以后收益年度。

2016 年度收到的科研项目拨款中：上海市闵行财政局给予上海海得公司第二代 H&I SERVER 容错服务器项目的拨款 1,888,000.00 元，项目未达到可使用状态而暂挂递延收益项下。

2016 年度收到的科研项目拨款中：上海市财政局给予上海海得公司智能制造远程监控管理云平台关键技术研究项目的拨款 1,300,000.00 元，项目未达到可使用状态而暂挂递延收益项下。

2016 年度收到的科研项目拨款中：上海市经济和信息化委员会给予上海海得公司 2016 年产业专项第十一类-装备首台突破项目的拨款 1,086,000.00 元，项目未达到可使用状态而暂挂递延收益项下。

2016 年度收到的科研项目拨款中：上海市闵行财政局给予上海海得公司智能设备远程监控管理云平台项目项目的拨款 585,000.00 元，项目未达到可使用状态而暂挂递延收益项下。

2016 年度收到的科研项目拨款中：上海市科委给予上海海得公司-融合北斗的物流跟踪与监控关键技术及示范应用研究项目的拨款 572,000.00 元，项目未达到可使用状态而暂挂递延收益项下。

2016 年度收到的科研项目拨款中：上海市经济和信息化委员会给予上海海得公司 2016 年上海产业转型升级发展专项资金（品牌经济发展）的拨款 500,000.00 元，2016 年该项目达到可使用状态，其中 400,000.00 元与收益相关转入损益，100,000.00 元与资产相关政府补助根据相关资产使用年限分期确认递延收益，2016 年度已确认 22,222.22 元，剩余 77,777.78 元延至以后收益年度。

上述项目俱尚在实施之中。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.30 股本

	2015 年	本次变动增减 (+、-)					2016 年
	12 月 31 日	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	12 月 31 日
股份总数	220,000,000.00	19,393,449.00	-	-	-	19,393,449.00	239,393,449.00

其他说明：

2015 年 1 月 22 日，公司董事会审议通过《公司关于非公开发行股票方案的议案》，业经中国证券监督管理委员会发行审核委员会第七次会议审核通过，并于 2016 年 2 月 4 日取得中国证券监督管理委员会“关于核准上海海得控制系统股份有限公司非公开发行股票的批复”。2016 年 5 月 6 日公司收到本次非公开获配投资者认购股款合计人民币 322,706,991.36 元。其中，新增注册资本（股本）人民币 19,393,449.00 元，其余溢价扣减本次非公开发行股票交易费后计人民币 296,212,982.50 元，计作公司资本公积。上述业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具众会字(2016)第 4639 号验资报告验证。

2016 年 12 月 7 日，公司董事会审议通过《关于< 公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）> 及其摘要的议案》，于 2016 年 12 月 23 日召开 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于< 公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）> 及其摘要的议案》，并于 2016 年 12 月 27 日第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本次限制性股票激励计划的首次授予部分授予日定为 2016 年 12 月 27 日，定向公司股权激励对象发行人民币普通股（限售）。具体详见附注 10.1 所示。

5.31 资本公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
资本溢价 （股本溢价）	204,177,469.79	296,212,982.50	197,916.19	500,192,536.10
其他资本公积	53,091,000.00	1,176,711.08	-	54,267,711.08
合计	257,268,469.79	297,389,693.58	197,916.19	554,460,247.18

其他说明：

资本溢价（股本溢价）本期增加数系收到定向增发溢价款计入资本公积，具体详见附注 5.30 所示。

资本溢价（股本溢价）本期减少数系子公司吉林海得少数股东撤资影响数，具体详见附注 7.2 所示。

其他资本公积本期增加数系限制性股票的本期激励成本影响数，具体详见附注 10 所示。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.32 盈余公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	50,769,371.42	1,890,633.69	-	52,660,005.11
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	50,769,371.42	1,890,633.69	-	52,660,005.11

盈余公积年末数比年初数增加 1,890,633.69 元，系按本年净利润 10% 计提法定盈余公积所致。

5.33 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	285,105,497.49	241,719,449.31
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	285,105,497.49	241,719,449.31
加: 本期归属于公司所有者的净利润	13,426,930.64	77,860,426.59
减: 提取法定盈余公积	1,890,633.69	1,474,378.41
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	33,000,000.00	33,000,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	263,641,794.44	285,105,497.49

调整期初未分配利润明细:

5.33.1 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

5.33.2 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5.33.3 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

5.33.4 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5.33.5 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.34 营业收入及营业成本

5.34.1 营业收入和营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,739,535,477.54	1,369,179,874.01	1,737,460,204.65	1,327,460,534.35
其他业务	8,772,286.23	1,844,818.56	4,523,735.25	777,244.12
合计	1,748,307,763.77	1,371,024,692.57	1,741,983,939.90	1,328,237,778.47

5.35 税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
营业税	127,211.19	287,563.95
城市维护建设税	3,875,652.39	3,870,292.57
教育费附加	3,196,837.98	3,178,271.36
水利建设基金	879,904.79	1,496,281.15
副食品调控基金	621.33	24,098.75
江海堤防管理费	129,201.90	14,108.71
河道费	59,473.11	-
房产税	2,385,990.88	-
土地使用税	460,196.48	-
车船使用税	6,375.00	-
印花税	351,548.70	-
合 计	11,473,013.75	8,870,616.49

根据财政部会计司发布的《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》及财政部发布的《增值税会计处理规定》相关规定所示，原计入管理费用项下的房产税、土地使用税、车船税、印花税等自 2016 年 5 月 1 日起计入税金及附加科目核算。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.36 销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
房租物业费	3,016,524.54	4,013,096.35
固定资产折旧	469,875.59	476,061.83
电话费	1,127,652.92	1,164,990.69
办公邮寄费	4,198,540.09	4,062,301.62
运输费	14,154,893.80	12,216,086.22
进出口报关费	1,329,193.16	1,366,421.05
修理费	201,155.51	428,211.29
技术支持销售费用	2,220,936.75	1,249,285.16
差旅费	19,126,454.98	16,629,649.43
业务招待费	14,117,125.02	12,322,991.09
工资奖金	47,065,197.36	36,632,790.20
职工福利费	3,883,257.25	2,406,364.32
业务推广费	26,699.00	70,077.72
会务费	1,802,747.00	1,012,318.17
其他	3,426,124.06	2,953,949.69
合 计	116,166,377.03	97,004,594.83

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.37 管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
房租物业费	8,585,641.25	7,076,192.85
固定资产折旧	8,677,318.94	10,017,582.81
电话费	711,679.44	688,606.35
办公费	4,862,870.63	5,941,940.96
咨询、审计费	2,223,625.13	2,384,865.05
业务宣传费	778,677.26	702,904.41
会务费	3,412,701.09	4,619,431.30
资产摊销	643,122.69	1,061,795.88
技术支持费	3,067,819.49	943,948.30
差旅费	5,341,021.69	6,105,759.93
业务招待费	3,427,001.61	3,456,047.90
工资奖金及董事津贴	29,518,883.85	33,765,941.06
职工福利费	5,221,385.81	5,677,779.59
工会、职工教育经费	2,366,619.31	2,572,943.82
社会保险费	4,944,928.06	4,723,998.83
其他短期薪酬	683,319.78	525,988.93
设定提存计划	9,213,996.89	8,781,176.28
住房公积金	4,201,667.56	3,736,220.14
土地、房产税	8,495.40	2,958,597.47
技术开发费	83,842,571.28	70,567,597.85
车辆使用费	4,037,293.50	4,672,812.42
股权激励	1,176,711.08	-
其他	5,866,601.34	3,728,682.56
合 计	192,813,953.08	184,710,814.69

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.38 财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	20,853,504.25	22,470,386.18
减:利息收入	1,415,613.00	974,010.95
利息净支出	19,437,891.25	21,496,375.23
汇兑损失	3,408,869.75	10,748,430.32
减:汇兑收益	2,519,682.03	8,853,166.87
汇兑净损失	889,187.72	1,895,263.45
现金折扣	-7,853,363.40	-7,544,700.44
银行手续费	1,789,232.64	877,395.49
合 计	14,262,948.21	16,724,333.73

5.39 资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
一、坏账损失	26,761,822.20	25,200,414.25
二、存货跌价损失	12,879,879.98	14,443,709.79
三、无形资产减值损失	475,558.19	-
合 计	40,117,260.37	39,644,124.04

5.40 投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-2,865,816.35	4,309,217.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
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	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
其他	1,004,530.82	-
合计	-1,861,285.53	4,309,217.96

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.41 营业外收入

5.41.1 营业外收入

项 目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	233,173.94	227,903.87	233,173.94
其中：固定资产处置利得	233,173.94	227,903.87	233,173.94
无形资产处置利得	-	-	-
政府补助	33,054,406.47	27,636,559.84	12,891,604.03
其他	697,263.40	1,958,573.34	697,263.40
合 计	33,984,843.81	29,823,037.05	13,822,041.37

5.41.2 计入当期损益的政府补助

补助项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/收益相关
增值税即征即退税费返还 ^注	20,162,802.44	19,465,421.76	与收益相关
浙江省桐乡经济开发区补充协议	4,010,933.70	-	与收益相关
浙江省桐乡市经济开发区管理委员会企业扶持资金	2,642,836.30	3,564,900.00	与收益相关
浙江省桐乡经济开发区补充协议（2014 年）	505,254.60	-	与收益相关
2015 年度企业技术中心、装备制造业重点领域首台（套）产品专项奖励（补助）资金	500,000.00	-	与收益相关
2016 年省级优秀工业新产品、装备制造业首台（套）产品省级专项资金	500,000.00	-	与收益相关
浦东新区镇级国库收付中心财政拨款	410,000.00	460,000.00	与资产相关
2016 年上海产业转型升级发展专项资金（品牌经济发展）	400,000.00	-	与收益相关
上海市科委青年启明星计划项目-面向海上风力发电系统的中高压变频器研制	400,000.00	-	与收益相关
产业技术创新-产业转型升级专项第二批*大功率低压穿越	400,000.00	-	与收益相关
2015 年度上海市军民结合专项项目计划的通知	350,000.00	-	与收益相关
2015 年度桐乡市信息化建设（两化融合）项目奖励（补助）	280,000.00	-	与收益相关
2015 年企业职工职业培训补贴	240,600.00	35,600.00	与收益相关
2015 年度荣获桐乡市市长质量奖、名牌、标准制修订等奖励	200,000.00	-	与收益相关
小巨人项目 125 万	197,671.45	371,410.08	与收益相关
关于下达 2016 年获得省级及以上科技项目、平台、企业奖励经费的通知	180,000.00	-	与资产相关
税务事项通知书/国务院关于修改《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》的决定	165,546.34	-	与收益相关
收到桐乡市经信局展组参组奖励桐经信服{2016}118 号	150,000.00	-	与收益相关
关于发放 2015 年 1-8 月浙江省知识产权（专利）保护和管理专项资金的通知	150,000.00	-	与收益相关
高新技术企业地方水利建设基金优惠	149,017.17	-	与收益相关
2015 年下半年光伏项目发电补助资金	110,000.00	-	与收益相关
表彰 2015 年度“优胜”企业	100,000.00	-	与收益相关
2015 年度工业企业规模升级奖励	100,000.00	-	与收益相关
关于下达 2015 年度支持企业“绿色”发展奖励资金的通知	100,000.00	-	与收益相关
2016 年度房产税减免退税税务事项通知	88,372.65	-	与收益相关
2016 年度土地使用税减免退税税务事项通知	82,973.72	-	与收益相关
关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作有关事项的通知	52,385.44	-	与收益相关
2015 年度桐乡市优秀省级工业新产品专项奖励（补助）资金	50,000.00	-	与收益相关
上海市宝山区罗泾镇人民政府企业扶持资金	50,000.00	50,000.00	与收益相关
浦东新区财政局企业职工培训费补贴	49,657.94	-	与收益相关

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.41 营业外收入(续)

5.41.2 计入当期损益的政府补助(续)

补助项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/收益相关
闵行区人民政府地方教育附加专项资金	45,800.00	-	与收益相关
上海市青年启明星闵行区配套的资金（闵科委内 2016099 号）	40,000.00	-	与收益相关
专利技术资助	30,760.00	1,704.00	与收益相关
2016 年第二批专利申请资助经费	22,500.00	-	与收益相关
2016 年上海产业转型升级发展专项资金（品牌经济发展）	22,222.22	-	与收益相关
关于下达桐乡市 2016 年第一批授权专利奖励资金的通知	21,200.00	-	与收益相关
兑现 2015 年度科技创新奖励政策	20,000.00	-	与收益相关
2015 年桐乡市科技进步奖拟奖励项目	12,500.00	-	与收益相关
关于下达桐乡市 2016 年专利奖励资金的通知	12,000.00	-	与收益相关
2016 年嘉兴市科学技术奖的通知	10,000.00	-	与收益相关
鼓励拥有知识产权成果（资助软件著作权、植物新品种、集成电路布图设计登记）政策申报	8,000.00	-	与收益相关
上海市闵行区浦江镇社区事务受理服务中心人员补贴	8,000.00	-	与收益相关
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳岗补贴	7,320.00	-	与收益相关
授权发明专利	5,000.00	-	与收益相关
闵行局内(2016 年第四批国内知识产权)	3,200.00	-	与收益相关
关于举办桐乡市第二届“凤凰杯”工业设计大赛暨“衣柜桐乡”时尚设计大赛的通知	3,000.00	-	与收益相关
软件著作权登记费资助	2,400.00	-	与收益相关
桐乡市科技创新券实施办法	1,000.00	-	与收益相关
软件著作权资助	800.00	-	与收益相关
上海市知识产权局	652.50	-	与收益相关
总集成总承包扶持项目	-	619,000.00	与收益相关
2014 年光伏发电示范项目建设奖励（补助）资金	-	598,110.00	与收益相关
2015 年省工业与信息化发展财政专项资金	-	500,000.00	与收益相关
上海经济信息委员会军民结合产业 netscada-m 软件项目研发补助	-	350,000.00	与收益相关
2014 年嘉兴市创业创新领军人才	-	300,000.00	与收益相关
2015 年获得省级及以上科技项目、平台、企业奖励经费	-	300,000.00	与收益相关
2015 年获得省级及以上科技项目、平台、企业奖励经费	-	200,000.00	与收益相关
2015 年闵行科委财政补贴/(2015MH017) 基于中标麒麟操作系统的专用组态软件补贴	-	140,000.00	与收益相关
"014 年度桐乡市信息化专项资金奖励补助"	-	100,000.00	与收益相关
2015 年获得省级及以上科技项目、平台、企业奖励经费	-	100,000.00	与收益相关
2015 年闵行科委财政补贴/闵行科委面向制药行业的机器视觉识别系统软件补贴	-	100,000.00	与收益相关
2014 年桐乡市第二批授权专利奖励	-	80,400.00	与收益相关
NetSCADA 生产管理软件	-	76,792.00	与收益相关
2014 年科技创新奖励政策	-	60,000.00	与收益相关
中共桐乡市委桐乡市人民政府关于促进经济转型升级创新发展若干政策意见	-	36,000.00	与收益相关
2014 年省两化深度融合综合试点市财政补助资金	-	30,000.00	与收益相关
"桐乡市 2015 年专利奖励资金"	-	21,000.00	与收益相关
"关于增强企业自主创新能力加快全区高新技术产业发展的奖励政策"	-	20,000.00	与收益相关
桐乡市散装水泥办公室（专项资金退款）	-	14,222.00	与收益相关
上海市商务委员会 2015 年第三/四黄标车淘汰补贴	-	11,000.00	与收益相关
2015 年嘉兴市科学技术奖	-	10,000.00	与收益相关

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.41 营业外收入(续)

5.41.2 计入当期损益的政府补助(续)

补助项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/收益相关
2015 年浙江省第二批知识产权保护和管理专项资金	-	8,000.00	与收益相关
2014 年桐乡市进入实质审查阶段国内发明专利奖励	-	4,000.00	与收益相关
"桐乡市 2015 年专利奖励资金"	-	4,000.00	与收益相关
嘉兴市工业设计协会首届红船杯工业设计大赛环保设计奖	-	3,000.00	与收益相关
桐乡市 2014 年授权专利奖励资金	-	2,000.00	与收益相关
合计	33,054,406.47	27,636,559.84	

注：系根据根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知(财税[2011]100 号)收到的本期增值税即征即退税费返还，其中：上海海得控制系统股份有限公司收到 7,058,671.85 元，上海海得自动化控制软件有限公司收到 1,610,446.54 元，浙江海得新能源有限公司收到 11,493,684.05 元。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.42 营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	226,353.95	154,733.03	226,353.95
其中：固定资产处置损失	226,353.95	154,733.03	226,353.95
无形资产处置损失	-	-	-
贷款损失	260,171.66	-	260,171.66
行政罚款及滞纳金	30,918.83	25,108.88	30,918.83
对外捐赠	30,000.00	-	30,000.00
其他	411,149.26	34,230.09	411,149.26
合 计	958,593.70	214,072.00	958,593.70

5.43 所得税费用

5.43.1 所得税费用表

项 目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	16,871,805.88	27,656,918.34
递延所得税费用	-8,776,178.69	-10,690,173.14
以前年度所得税清算影响额	-2,020,293.47	-5,404,492.11
合 计	6,075,333.72	11,562,253.09

5.43.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度
利润总额	33,614,483.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,042,172.50
子公司适用不同税率的影响	3,928,095.14
调整以前期间所得税的影响	-2,020,293.47
非应税收入的影响	722,646.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,953,320.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,612,482.39
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	2,061,874.48
所得税费用	6,075,333.72

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.44 现金流量表项目

5.44.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
补贴收入	18,202,710.36	8,922,936.00
收回职工暂支等往来	1,566,813.33	2,945,538.35
其他	1,048,810.54	2,959,151.03
合计	20,818,334.23	14,827,625.38

5.44.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
支付公司销售费用	59,098,879.60	50,893,878.13
支付公司管理费用	51,501,391.68	55,264,623.92
支付质保金	25,056,620.26	1,731,677.89
公司职工暂支款	596,379.96	2,855,803.61
合计	136,253,271.50	110,745,983.55

5.44.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
存款利息	1,274,613.00	829,310.95
合计	1,274,613.00	829,310.95

5.44.4 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
减资款	200,000.00	-
合计	200,000.00	-

5.44.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
收到的银行保函保证金	94,191,878.41	4,916,799.45
收到的银行承兑汇票保证金	14,087,334.91	50,485,794.29
合计	108,279,213.32	55,402,593.74

5.44.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
支付的承兑汇票保证金	16,039,608.50	67,484,202.86
支付的保函保证金	122,647,508.36	832,863.65
中小企业融资担保费	100,000.00	100,000.00
定向增发保证金	5,000,000.00	-
合计	143,787,116.86	68,417,066.51

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.45 现金流量表补充资料

5.45.1 现金流量表补充资料

项目	2016 年度	2015 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,539,149.62	89,147,607.57
加: 资产减值准备	40,117,260.37	39,644,124.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,915,357.43	17,714,166.05
无形资产摊销	14,261,721.38	11,358,169.60
长期待摊费用摊销	150,878.16	130,196.40
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)	-6,819.99	-73,170.84
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-	-
财务费用 (收益以“-”号填列)	12,870,266.55	15,923,271.89
投资损失 (收益以“-”号填列)	1,861,285.53	-4,309,217.96
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-8,776,178.69	-10,690,173.14
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)	6,196,538.19	-73,677,033.21
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-95,459,568.29	-254,557,892.74
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-33,357,813.92	180,721,280.17
其他	3,128,541.16	1,740,814.63
经营活动产生的现金流量净额	-13,559,382.50	13,072,142.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	135,955,974.37	156,383,090.46
减: 现金的期初余额	156,383,090.46	97,114,448.93
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	-20,427,116.09	59,268,641.53

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.45 现金流量表补充资料(续)

5.45.2 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一、现金	135,955,974.37	156,383,090.46
其中：库存现金	60,261.37	117,617.98
可随时用于支付的银行存款	135,671,606.74	156,263,830.70
可随时用于支付的其他货币资金	224,106.26	1,641.78
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	135,955,974.37	156,383,090.46
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	-	-

5.46 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	55,075,903.27	承兑汇票、履约保证金及质量维修保证金
应收票据	1,800,000.00	承兑汇票抵押物
投资性房地产	29,038,542.53	短期借款、预收账款退款保函抵押物
固定资产	69,882,279.82	短期借款、承兑汇票、预收账款退款保函抵押物
无形资产	15,956,693.34	短期借款、承兑汇票抵押物
合计	171,753,418.96	

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.47 外币货币性项目

5.47.1 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金			
其中：美元	1,668,891.69	6.9370	11,577,101.65
欧元	84.90	7.3068	620.35
应收账款			
其中：美元	34,953.95	6.9370	242,475.55
预付账款			
其中：欧元	323,551.98	7.3068	2,364,129.57
应付账款			
其中：美元	778,610.77	6.9370	5,401,222.91
其中：欧元	37.52	7.3068	274.15
短期借款			
其中：欧元	3,210,411.23	7.3068	23,457,832.77

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并范围的变更

6.1 其他原因的合并范围变动

公司本期新设成立南京海得电力科技有限公司，并于 2016 年 8 月 16 日取得南京市雨花台区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91320114MAIMRHRW6P《营业执照》。

7 在其他主体中权益的披露

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 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	
吉林海得新能源科技有限公司	吉林	吉林	电气设备销售	100.00	-	货币出资
福建海得自动化控制系统有限公司	福州	福州	电气设备销售	67.00	-	货币出资
成都海得控制系统有限公司	成都	成都	电气设备销售	60.00	-	货币及未分配利润出资
新疆海得控制系统有限公司	新疆	新疆	电气设备销售	-	48.00	货币出资
济南海得控制系统有限公司	济南	济南	电气设备销售	67.00	-	货币出资
上海海得自动化控制软件有限公司	上海	上海	电气设备销售	100.00	-	货币出资
浙江海得成套设备制造有限公司	桐乡	桐乡	电气设备销售	100.00	-	货币及实物出资
上海海得控制系统科技有限公司	上海	上海	电气设备销售	100.00	-	货币出资
浙江海得新能源有限公司	桐乡	桐乡	电气设备销售	100.00	-	货币、实物及债权出资
杭州海得控制技术有限公司	杭州	杭州	电气设备销售	100.00	-	货币出资
建水云得太阳能科技有限公司	云南	云南	电气设备销售	100.00	-	货币出资
海得电气科技有限公司	上海	上海	电气设备销售	51.00	-	货币出资
南京海得电力科技有限公司	南京	南京	电气设备销售	51.00	-	货币出资
海得电气(大连)有限公司	大连	大连	电气设备销售	-	48.45	货币出资
武汉海得电气科技有限公司	武汉	武汉	电气设备销售	-	51.00	货币出资
海得电气科技南京有限公司	南京	南京	电气设备销售	-	51.00	货币出资
广州海得电气科技有限公司	广州	广州	电气设备销售	-	51.00	货币出资
海得电气科技（无锡）有限公司	无锡	无锡	电气设备销售	-	51.00	货币出资
浙江海得电气实业有限公司	桐乡	桐乡	电气设备销售	-	51.00	货币出资
杭州海得电气科技有限公司	杭州	杭州	电气设备销售	-	51.00	货币出资
上海嘉仪实业有限公司	上海	上海	电气设备销售	-	51.00	货币出资

7.1.2 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
成都海得控制系统有限公司	40%	82,254.71	-	13,474,047.08
新疆海得控制系统有限公司	52%	10,687.44	-	1,292,515.16
济南海得控制系统有限公司	33%	-482,166.42	-	-498,310.38
海得电气科技有限公司	49%	253,692.57	-	87,585,464.02
南京海得电力科技有限公司	49%	562,700.20	-	5,462,700.20

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 在其他主体中权益的披露（续）

7.1.3 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2016 年 12 月 31 日						2015 年 12 月 31 日					
	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
成都海得控制系统有限公司	52,594,936.53	12,611,312.39	65,206,248.92	31,333,131.21	188,000.00	31,521,131.21	56,162,103.29	13,145,550.43	69,307,653.72	35,640,172.78	188,000.00	35,828,172.78
新疆海得控制系统有限公司	8,024,408.70	261,557.13	8,285,965.83	5,800,359.76	-	5,800,359.76	7,697,227.61	387,029.99	8,084,257.60	5,619,204.30	-	5,619,204.30
济南海得控制系统有限公司	16,896,788.01	371,357.13	17,268,145.14	18,778,176.58	-	18,778,176.58	17,433,924.55	369,391.86	17,803,316.41	17,852,237.48	-	17,852,237.48
海得电气科技有限公司	103,963,652.78	83,448,745.40	187,412,398.18	8,666,553.25	-	8,666,553.25	100,011,147.63	84,292,273.17	184,303,420.80	4,804,947.38	-	4,804,947.38
南京海得电力科技有限公司	187,250,092.68	1,654,712.55	188,904,805.23	177,756,437.48	-	177,756,437.48	-	-	-	-	-	-

子公司名称	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	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
成都海得控制系统有限公司	19,746,332.45	205,636.77	205,636.77	-178,638.95	51,283,369.42	660,030.54	660,030.54	11,506,751.44
新疆海得控制系统有限公司	5,090,918.29	20,552.77	20,552.77	-248,776.70	9,944,479.73	135,899.14	135,899.14	891,353.15
济南海得控制系统有限公司	29,933,792.10	-1,461,110.37	-1,461,110.37	199,541.29	31,590,569.80	392,836.95	392,836.95	-894,004.66
海得电气科技有限公司	201,066,591.72	517,739.94	517,739.94	248,310.43	226,456,464.31	8,301,420.86	8,301,420.86	-1,012,189.89
南京海得电力科技有限公司	160,293,445.58	1,148,367.75	1,148,367.75	36,148,502.02	-	-	-	-

7 在其他主体中权益的披露（续）

7.2 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

7.2.1 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

根据协议，吉林海得新能源科技有限公司于 2016 年 11 月 10 日减少注册资本至 180 万元，少数股东吉林省新能源投资有限公司减资至零。减资后公司持股比例从 90%变更至 100%。

7.2.2 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	吉林海得新能源科技有限公司
购买成本/处置对价	200,000.00
--现金	200,000.00
--非现金资产的公允价值	-
购买成本/处置对价合计	200,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,083.81
差额	197,916.19
其中：调整资本公积	197,916.19
调整盈余公积	-
调整未分配利润	-

7.3 在合营安排或联营企业中的权益

7.3.1 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	
重庆佩特电气有限公司	重庆	重庆	风电产品销售	40.67	9.33	权益法
上海海斯科网络科技有限公司	上海	上海	网络安全和软硬件产品销售	49.00	-	权益法

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 在其他主体中权益的披露（续）

7.3 在合营安排或联营企业中的权益（续）

7.3.2 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	重庆佩特电气有限公司	重庆佩特电气有限公司
流动资产	61,493,114.27	157,819,738.39
其中：现金和现金等价物	10,890,335.16	357,062.07
非流动资产	5,373,553.43	6,332,470.62
资产合计	66,866,667.70	164,152,209.01
流动负债	19,487,018.06	115,332,777.60
非流动负债	-	-
负债合计	19,487,018.06	115,332,777.60
少数股东权益	-	-
归属于母公司所有者权益	47,379,649.64	48,819,431.41
按持股比例计算的净资产份额	23,689,824.82	24,409,715.70
调整事项		
--商誉		-
--内部交易未实现利润	5,622,154.50	3,670,324.42
--其他		-
对合营企业权益投资的账面价值	18,067,670.32	20,739,391.28
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	47,582,421.17	186,056,948.14
财务费用	-13,717.53	143,282.93
所得税费用	-	1,170,416.66
净利润	560,218.23	8,889,082.40
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	560,218.23	8,889,082.40
本年度收到的来自合营企业的股利	1,000,000.00	-

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 在其他主体中权益的披露（续）

7.3 在合营安排或联营企业中的权益（续）

7.3.3 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海海斯科网络科技有限公司	上海海斯科网络科技有限公司
流动资产	9,438,940.68	15,607,041.43
非流动资产	3,110,902.14	3,462,777.78
资产合计	12,549,842.82	19,069,819.21
流动负债	77,468.74	177,189.09
非流动负债	-	-
负债合计	77,468.74	177,189.09
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	12,472,374.08	18,892,630.12
按持股比例计算的净资产份额	6,111,463.30	9,257,388.76
调整事项		
--商誉	-	-
--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	6,111,463.30	9,257,388.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	474,717.99	-
净利润	-6,420,256.04	-276,169.88
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-6,420,256.04	-276,169.88
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

7 在其他主体中权益的披露（续）

7.4 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司之子公司南京海得电力科技有限公司于 2016 年 11 月 4 日实际出资广西富凯利源投资有限公司。广西睿威新能源投资有限公司为广西富凯利源投资有限公司的全资子公司。上述子公司系为建设光伏电站系统集成项目而设立的项目子公司，虽然截止 2016 年 12 月 31 日本公司对其持股比例为 51%，但本公司已与该项目投资合作方签订协议，约定按照该合作方的要求建设电站，并在各项目子公司所投资建设的电站项目建成后将该子公司的股权分步转让给该合作方，且该项目子公司建设、运营、融资实际管控权限皆归该合作方，本公司无法通过参与该项目子公司的相关活动而享有可变回报，对该类子公司的投资不满足控制的定义，亦无重大影响，本公司权将该些投资计列金融资产项下。截止 2016 年 12 月 31 日，工商记录显示本公司对广西富凯利源投资有限公司持股比例为 100%。

8 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、预收账款、应付账款、银行存款等。相关金融工具详见各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

8.1 信用风险

2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体是合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司采用控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已大为降低。此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

8.2 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，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

8.2.1 利率风险

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

8.2.2 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动中的风险。本公司所承受外汇风险主要与持有美元、欧元的借款及银行存款、以美元、欧元结算的购销业务有关，由于美元、欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使公司面临外汇风险。于资产负债表日，有关外币资产及外币负债的余额情况参见附注 5.47 所示。

8.2.3 其他价格风险

无

8 与金融工具相关的风险

8.3 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为重要的资金来源，本公司随着经济条件的改变管理并调整其资本结构。

9 关联方及关联交易

9.1 本公司的母公司情况

本公司无母公司。

本公司最终控制方是： 许泓先生和郭孟榕先生 。

9.2 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见本附注 1.2 所示 。

9.3 本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注 7.3 所示 。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
重庆佩特电气有限公司	合营企业
上海海斯科网络科技有限公司	联营企业

9.4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆华渝电气集团有限公司	重庆佩特电气有限公司合营方
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	重庆佩特电气有限公司合营方的其他关联方
广西富凯利源投资有限公司	其他关联方
广西睿威新能源投资有限公司	其他关联方
HOCIIB.V	海得电气科技有限公司的少数股东方
重庆科凯前卫风电设备有限责任公司	其他关联方

9 关联方及关联交易（续）

9.5 关联交易情况

9.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

9.5.1.1 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	定价政策	2016 年度	2015 年度
重庆佩特电气有限公司	服务采购	按协议价	971,131.57	227,924.53
上海海斯科网络科技有限公司	产品采购	按协议价	474,717.99	-

9.5.1.2 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	定价政策	2016 年度	2015 年度
重庆佩特电气有限公司 ^(注1)	许可使用权转让	按协议价	332,955.96	332,955.96
重庆佩特电气有限公司 ^(注2)	产品销售	按协议价	47,033,959.67	174,182,302.36
重庆佩特电气有限公司	服务费收入	按协议价	15,900.00	-
上海海斯科网络科技有限公司	固定资产转让	按协议价	-	60,000.00
上海海斯科网络科技有限公司 ^(注3)	许可使用权转让	按协议价	1,166,666.64	97,222.22
上海海斯科网络科技有限公司	IT 及其他服务费收入	按协议价	50,596.64	-
上海海斯科网络科技有限公司	房租收入	按协议价	184,555.68	-
重庆科凯前卫风电设备有限责任公司	产品销售	按协议价	512,820.51	-
广西睿威新能源投资有限公司 ^(注4)	项目销售	按协议价	49,692,786.94	-
中电投融和融资租赁有限公司 ^(注4)	项目销售	按协议价	102,020,226.75	-

注 1：公司 2012 年度转让给重庆佩特电气有限公司 HD01DF2000AAL 型双馈风电变流器无形资产普通许可使用权，使用费总额为 500 万元，使用期限为 15 年。

注 2：重庆佩特电气有限公司 2016 年度共计销售给中船重工(重庆)海装风电设备有限公司 11,054,023.93 元，按协议定价。

注 3：公司 2015 年度转让给上海海斯科网络科技有限公司自主交换机项目研发技术的普通许可使用权，使用费总额为 350 万元，使用期限为 3 年。

注 4：本公司与列于金融资产项下项目子公司的交易情况如下：

子公司全称	对应的项目名称	第三方（购买方）名称	合同含税总金额（万元）	2016 年度收入金额（万元）
广西睿威新能源投资有限公司	广西北海农业光伏大棚项目	上海电力新能源发展有限公司	19,941.05	15,171.30

广西北海农业光伏大棚项目本期合计确认 15,171.30 万元营业收入，根据广西睿威新能源投资有限公司与中电投融和融资租赁有限公司签订融资租赁协议，部分货款以融资租赁款形式支付，本期对广西睿威新能源投资有限公司及中电投融和融资租赁有限公司分别确认收入 4,969.28 万元及 10,202.02 万元，分别形成应收账款 5,497.81 万元及 813.63 万元。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

9 关联方及关联交易（续）

9.5 关联交易情况（续）

9.5.2 关联担保情况

9.5.2.1 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
海得电气及其子公司	24,942,503.32	2015-12-9	2016-12-24	是
海得电气及其子公司	14,916,708.08	2015-4-22	2016-3-11	是
浙江海得新能源有限公司	20,000,000.00	2015-6-19	2016-6-17	是
浙江海得新能源有限公司	9,800,000.00	2015-8-7	2016-2-7	是
浙江海得新能源有限公司	10,000,000.00	2016-8-18	2017-6-15	否
浙江海得新能源有限公司	20,000,000.00	2016-7-20	2017-6-15	否
浙江海得新能源有限公司	40,000,000.00	2016-9-20	2017-9-18	否
浙江海得新能源有限公司	10,000,000.00	2016-4-18	2017-4-17	否
浙江海得新能源有限公司	30,000,000.00	2016-11-16	2017-5-16	否
浙江海得新能源有限公司	3,999,749.63	2015-6-23	2018-6-22	是
浙江海得新能源有限公司	47,865,011.95	2016-12-7	2019-12-6	否
浙江海得新能源有限公司	18,361,614.08	2016-12-16	2017-12-16	否
浙江海得新能源有限公司	13,456,811.85	2015-3-9	2016-3-8	是
浙江海得新能源有限公司	12,366,563.63	2015-10-13	2018-10-12	是
浙江海得新能源有限公司	6,011,308.70	2015-6-23	2018-6-22	否
海得电气（大连）有限公司	17,131,000.00	从法院向原告被告及相关单位送达财产保全的民事裁定书时起到执行保全措施的人民法院向协助执行单位下达解除财产保全的民事裁定书及协助执行通知书为止		是

9.5.2.2 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
上海海得自动化控制软件有限公司	20,000,000.00	2016-1-28	2017-1-27	否

9.5.2.3 其他连带责任事项

连带责任单位	连带责任金额	起始日	到期日	是否已经履行完毕
南京海得电力科技有限公司、广西睿威新能源投资有限公司	300,000,000.00	详见附注 11.2.2 所示		否

9.5.3 关键管理人员报酬

项目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员报酬	568.87 万元	478.62 万元

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

9 关联方及关联交易（续）

9.6 关联方应收应付款项

9.6.1 应收项目

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	广西睿威新能源投资有限公司	2,616,000.00	-	-	-
应收账款	重庆佩特电气有限公司	18,695,462.21	841,295.80	110,716,814.78	4,982,256.67
应收账款	重庆科凯前卫风电设备有限责任公司	600,000.00	27,000.00	-	-
应收账款 ^(注)	广西睿威新能源投资有限公司	54,978,144.52	2,474,016.50	-	-
应收账款 ^(注)	中电投融和融资租赁有限公司	8,136,344.00	366,135.48	-	-
其他应收款	中电投融和融资租赁有限公司	10,000,000.00	-	-	-
其他应收款	广西富凯利源投资有限公司	10,000,000.00	-	-	-
其他应收款	上海海斯科网络科技有限公司	-	-	145,700.41	7,285.02

注：见附注 9.5.1.2 注 4 所述。

9.6.2 应付项目

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
		账面余额	账面余额
其他应付款	重庆佩特电气有限公司	96,900.00	-

10 股份支付

10.1 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	5,668,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	11.74 元、3 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

10.2 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据本年末取得的可行权职工人数、可行权业绩指标完成情况等后续信息进行估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,176,771.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,176,771.08

10.3 股份支付的修改、终止情况

公司拟在财务报告批准报出日后减少限制性股票的授予数。

10 股份支付(续)

10.4 其他

本公司于 2016 年 12 月 7 日召开第六届董事会第十八次会议，审议通过《关于〈公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，会议决定授予本公司 139 位激励对象合计 708.50 万份股票期权，其中：首次授予 566.80 万股，预留 141.7 万股。股票期权的授予日为 2016 年 12 月 27 日。根据股票期权激励计划，计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月，限售期分别为自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月。

本激励计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	25%
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	35%
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	40%

本激励计划预留的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
预留的限制性股票第一个解除限售期	自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	50%
预留的限制性股票第二个解除限售期	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	50%

本公司限制性股票采用授予日的公允价值，后作为限制性股票的公允价值。公司于董事会当日运用该模型以 2016 年 12 月 27 日为计算的基准日，对首次授予的限制性股票的公允价值进行预测算。

11 承诺及或有事项

11.1 重要承诺事项

11.1.1 资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

11.1.1.1 根据关于批准与索能达集团签署合资合同补充协议的董事会决议，双方于 2008 年签署《合作经营企业合同》，公司同意并支持索能达集团未来数年后拥有子公司海得电气 51% 股份的意向。双方同意在针对截止于 2013 年 12 月 31 日的账户完成审计后的下一个月内向索能达集团提供其成为大股东的机会。2013 年 5 月 15 日经公司年度股东大会决议通过，在原《合作经营企业合同》的基础上做出补充约定，同意延长期限约定，自 2012 年 12 月 31 日至 2015 年 12 月 31 日期间的会计年度结束后，且海得电气完成审计后的 3 个月，公司同意向索能达集团提供其成为海得电气控股股东的机会。本期经双方友好协商，再次做出补充约定，据适用的中国法律及上市规则在针对截止于 2018 年 12 月 31 日或经双方同意的之前任一年度的 12 月 31 日的帐户完成审计后的下三个月内，公司同意向索能达集团提供成为海得电气大股东的机会。上述约定已于 2014 年 4 月 25 日经公司 2013 年度股东大会决议通过。

11 承诺及或有事项（续）

11.1.1.2 截止 2016 年 12 月 31 日，本公司为子公司在 2016 年度申请综合授信业务提供连带责任担保，有效期为自股东大会通过后，相关协议签署之日起一年，担保额度分别为：为浙江海得成套设备制造有限公司的短期借款提供担保 3,000 万元，为上海海得控制系统科技有限公司的短期借款提供担保 2,000 万元，为上海海得自动化控制软件有限公司的短期借款提供担保 2,000 万元，为成都海得控制系统有限公司及其子公司的短期借款提供担保 1,500 万元，为浙江海得新能源有限公司的短期借款提供担保 35,000 万元，为海得电气科技有限公司及其子公司的短期借款提供担保 15,000 万元。截止本年末，尚有 40,276.21 万元担保额度未使用。

11.1.1.3 本公司于 2016 年 7 月 27 日经董事会审议通过《关于拟参与投资设立股权投资基金的议案》。公司与北京利德华福节能投资有限公司、北京华胜天成科技股份有限公司、深圳市引导基金投资有限公司、深圳市欧华君汇资本管理有限公司、深圳市优尼科投资管理合伙企业（有限合伙），共同投资设立深圳市南山阿斯特创新投资基金。股权投资基金采用有限合伙企业形式，基金规模为人民币 70,200 万元，公司作为有限合伙人以自有资金 10,000 万元认缴出资。合伙人首次出资之日起四年内缴足其认缴的出资额，首次缴纳额为合伙协议认缴金额的 20%。截止本年末，公司尚未实缴出资。

11.1.1.4 公司控股子公司南京海得电力科技有限公司和上海电力新能源发展有限公司共同协商，共同投资设立山西上电海得新能源开发有限公司，注册资本为 800 万元人民币，其中：南京海得电力科技有限公司占 51% 股份，上海中电投融和新能源投资管理中心（有限合伙）占 49% 股份。截止本年末，公司尚未实缴出资。

除上述事项外，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大承诺事项。

11.2 或有事项

11.2.1 资产负债表日存在的重要或有事项

11.2.1.1 截止 2016 年 12 月 31 日，以存出保证金 34,093,685.72 元获得价值 189,984,015.78 元履约保证函，形成或有负债 155,890,330.06 元。

11.2.2 2016 年 11 月 10 日，中电投融和融资租赁有限公司、广西睿威新能源投资有限公司、南京海得电力科技有限公司、江苏省工业设备安装集团有限公司及上海电力新能源发展有限公司就“广西北海农光互补光伏发电项目”签订五方合作协议。协议约定，中电投融和融资租赁有限公司对广西睿威新能源投资有限公司融资总额度不超过人民币叁亿元，南京海得电力科技有限公司在本协议项下与广西睿威新能源投资有限公司就“广西北海农光互补光伏发电项目”承担一切连带责任和义务。

11 承诺及或有事项（续）

11.2 或有事项（续）

同日，中电投融和融资租赁有限公司及南京海得电力科技有限公司就“广西北海农光互补光伏发电项目”签订保证金协议。协议约定，南京海得电力科技有限公司作为保证人同意向债权人中电投融和融资租赁有限公司支付保证金壹仟万元。保证人担保的融资合同债权本金为叁亿元保证金用于保证：项目融资租赁合同中履约担保，包括但不限于本金、利息、手续费、违约金等相关费用。如涉及融资合同中的任何违约，保证人同意该保证金作为违约金支付给债权人。在融资合同项下债权人的所有债权全部偿付后或在上海电力新能源发展有限公司对广西富凯利源投资有限公司（广西睿威新能源投资有限公司母公司）控股以后（以工商登记为准），且未发生任何违约事件，则债权人将上述保证金数额的本金（债权人不承担保证金占用过程中产生的任何占用成本或利息）返还给保证人。

同日，中电投融和融资租赁有限公司与广西富凯利源投资有限公司签订股权质押合同，广西富凯利源投资有限公司作为质押人愿意以其持有广西睿威新能源投资有限公司 100%的股权作为质押人实现的权利提供质押担保，并赋予质权人第一顺位受偿质押权。质押人同意接受该股权作为质押物。

同日，中电投融和融资租赁有限公司与广西睿威新能源投资有限公司签订电费收费权质押合同，广西睿威新能源投资有限公司作为出质人愿意就“广西北海 40 兆瓦农业光伏大棚”项目产生的所有电费收入作为质押财产。

除上述事项外，本公司无其他对外担保情况，对合并范围内子公司的担保情况详见附注 9.5.2.1 所示。

11.2.3 本公司就中国航天系统工程有限公司在日常业务往来中拖欠货款一事向北京市丰台区人民法院提起诉讼，并获得其受理。北京市丰台区人民法院已出具（2016）京 0106 民初 16913 号民事调解书。截至报告日，案件处于执行阶段。

11.2.4 本公司之子公司浙江海得新能源有限公司就上海珠淼科技有限公司有限公司在日常业务往来中拖欠货款一事向上海市浦东新区人民法院起诉，并获得其受理。截至报告日，案件处于执行阶段。

11.2.5 本公司就象王重工股份有限公司在日常业务往来中拖欠货款一事向江苏省建湖县人民法院起诉，并获得其受理。苏省建湖县人民法院已出具（2016）苏 0925 号民初 2754 号民事判决书。截至报告日，案件处于申请执行阶段。

11 承诺及或有事项（续）

11.2 或有事项（续）

11.2.6 本公司就象王重工股份有限公司在日常业务往来中拖欠货款一事向广东省广州市天河区人民法院提起诉讼，并获得其受理。广东省广州市天河区人民法院已出具（2016）粤 0106 民初 13809 号民事调解书。截至报告日，案件处于执行阶段。

11.2.7 本公司就铜陵市旋力特殊钢有限公司在日常业务往来中拖欠货款一事向安徽省铜陵市义安区人民法院提起诉讼，并获得其受理。安徽省铜陵市义安区人民法院已出具（2016）皖 0706 民初 2345 号民事调解书。截至报告日，案件处于执行阶段。

11.2.8 本公司之子公司新疆海得控制系统有限公司就青岛用和恒立国际贸易有限公司在日常业务往来中拖欠货款一事向昌吉回族自治州中级人民法院起诉，并获得其受理。截至报告日，案件处于一审结束等待判决书阶段。

11.2.9 本公司子公司武汉电气科技有限公司就万洲电气股份有限公司在日常业务中拖欠货款一事向襄阳市樊城区人民法院诉讼，并获得其受理。襄阳市樊城区人民法院已出具（2017）鄂 0606 民初 171 号民事调解书，判决归还全部欠款。截至报告日，对方公司已支付部分货款。

除上述事项外，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大或有事项。

12 资产负债表日后事项

12.1 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行 ^(注 1)	期后完成限制性股票激励	本期发生以权益结算的股份支付计入资本公积及确认的费用金额均为 1,176,771.08 元。	不适用
重要的对外投资 ^(注 2)	拟成立合资公司	无法估计影响数	尚未成立
重要的对外投资 ^(注 3)	拟成立合资公司	无法估计影响数	尚未成立
重要的对外投资 ^(注 4)	拟成立合资公司	无法估计影响数	尚未成立

注 1：公司于 2016 年 12 月 7 日第六届董事会第十八次会议，审议通过《关于〈公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》；公司于 2016 年 12 月 23 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，并于 2016 年 12 月 27 日第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本次限制性股票激励计划的首次授予部分授予日定为 2016 年 12 月 27 日，定向贵公司股权激励对象合计 139 人发行人民币普通股（限售）566.80 万股，每股发行价人民币 11.74 元/股。公司拟在财务报告批准报出日后减少限制性股票的授予数。

12 资产负债表日后事项（续）

12.1 重要的非调整事项（续）

注 2：公司控股子公司南京海得电力科技有限公司和上海中电投融和新能源投资管理中心（有限合伙）共同协商，拟共同投资设立上海融和海得新能源科技有限公司，注册资本为 10000 万元人民币，其中：南京海得电力科技有限公司占 51%股份，上海中电投融和新能源投资管理中心（有限合伙）占 49%股份。双方于 2035 年 10 月 1 日之前完成出资。截止报告日，公司尚未实缴出资。

注 3：公司和上海麒至智能科技有限公司签订《关于共同出资设立合资公司之协议》，双方拟共同投资设立上海海得麒至智能科技有限公司，注册资本为 1000 万元人民币，其中：公司占 51%，上海麒至智能科技有限公司占 49%。截止报告日，公司尚未实缴出资。

注 4：公司控股子公司南京海得电力科技有限公司收购湖南晶尧分布式能源服务有限公司，注册资本为 500 万元人民币，南京海得电力科技有限公司占 100%股份。截止报告日，公司尚未实缴出资。

12.2 利润分配情况

拟分配的利润或股利：

本年度公司不送红股，不以公积金转增股本。以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元(含税)，即每 1 股派发现金 0.1 元(含税)。

公司正在实施的股权激励计划拟向 139 名激励对象授予不超过 5,668,000 股，故公司实施完股权激励授予工作后，公司股本预计变更后不超过 245,061,449 股（最终股本总数将根据激励对象实际认购数量及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的数据为准），按照上述利润分配方案，公司 2016 年度预计分配现金股利 24,506,144.9 元（含税），未超过财务报表上可供分配的范围。

上述利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

13 其他重要事项

13.1 分部信息

13.1.1 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以业务性质及类型分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

公司所有分、子公司俱设立于中华人民共和国境内，其所处经济、政治环境无异而不划分地区分部。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 其他重要事项（续）

13.1.2 报告分部的财务信息

项目	工业电气产 品分销业务	新能源业务	智能制造业 务	分部间抵消	合计
主营业务收入	953,006,412.69	466,634,500.70	592,681,790.07	-264,014,939.69	1,748,307,763.77
主营业务成本	842,470,148.99	322,119,577.56	461,042,308.56	-254,607,342.54	1,371,024,692.57
资产总额	413,971,426.54	942,029,842.69	1,719,301,614.61	-919,022,224.65	2,156,280,659.19
负债总额	162,699,444.05	591,919,635.13	616,637,486.59	-465,942,509.83	905,314,055.94

14 公司财务报表项目附注

14.1 应收账款

14.1.1 应收账款分类披露：

类别	2016 年 12 月 31 日				账面 价值	2015 年 12 月 31 日				账面 价值
	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	394,631,152.18	100.00	31,392,645.12	7.95	363,238,507.06	330,142,890.58	100.00	28,203,384.01	8.54	301,939,506.57
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的应 收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	394,631,152.18	100.00	31,392,645.12	-	363,238,507.06	330,142,890.58	100.00	28,203,384.01	-	301,939,506.57

14 公司财务报表项目附注(续)

14.1 应收账款(续)

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

智能制造业务

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	82,846,466.95	3,728,091.01	4.50%
1 至 2 年	16,666,096.79	5,833,133.88	35.00%
2 至 3 年	4,202,420.86	2,101,210.43	50.00%
3 年以上	16,875,049.80	16,875,049.80	100.00%
合计	120,590,034.40	28,537,485.12	-

新能源业务

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	-	-	-
1 至 2 年	19,034,400.00	2,855,160.00	15.00%
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 年以上	-	-	-
合计	19,034,400.00	2,855,160.00	-

确定该组合依据的说明：

对于单项金额重大或者非重大的系统集成业务信用风险特征组合的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按实际账龄作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

其他方法	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
等同收回组合	255,006,717.78	-	-
合计	255,006,717.78	-	-

确定该组合依据的说明：

对于单项金额重大或者非重大的应收款项，不存在信用风险并且短期内可以收回的，不计提坏账准备。包括：应收子公司款项、应收保证金押金、应收员工借款、未开票收入预提销项 等。

14.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,951,197.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

14 公司财务报表项目附注(续)

14.1 应收账款（续）

14.1.3 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	3,761,935.89

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	款项是否由关联交易产生
吉林大通集团有限公司	货款	1,585,200.00	事实坏账	董事长审核批准	否
杭州起重机械有限公司	货款	1,125,000.00	事实坏账	董事长审核批准	否
上海派恩科技有限公司	货款	371,000.00	事实坏账	董事长审核批准	否
江苏华夏重工有限公司	货款	299,118.44	事实坏账	董事长审核批准	否
江苏双良空调设备股份有限公司	货款	154,441.00	事实坏账	董事长审核批准	否
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	货款	130,458.05	事实坏账	董事长审核批准	否
伦茨(上海)传动系统有限公司	货款	32,715.51	事实坏账	董事长审核批准	否
上海海曲港口设备工程有限公司	货款	30,000.00	事实坏账	董事长审核批准	否
中船江南重工股份有限公司	货款	21,000.00	事实坏账	董事长审核批准	否
合计		3,748,933.00			

14.1.4 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	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方	114,694,375.00	29.06	-
第二名	关联方	78,627,458.13	19.92	-
第三名	关联方	19,370,178.56	4.91	-
第四名	非关联方	19,034,400.00	4.82	2,855,160.00
第五名	关联方	16,121,202.01	4.09	-
合计		247,847,613.70	62.80	2,855,160.00

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

14 公司财务报表项目附注(续)

14.2 其他应收款

14.2.1 其他应收款分类披露：

类别	2016 年 12 月 31 日					2015 年 12 月 31 日				
	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	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	110,866,582.99	100.00	17,752.39	0.02	110,848,830.60	49,070,087.86	100.00	19,519.50	0.04	49,050,568.36
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	110,866,582.99	100.00	17,752.39	-	110,848,830.60	49,070,087.86	100.00	19,519.50	-	49,050,568.36

组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

余额百分比	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他应收款项组合	355,047.91	17,752.39	5%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

其他方法	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
等同收回组合	110,511,535.08	-	-
合计	110,511,535.08	-	-

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

14 公司财务报表项目附注(续)

14.2 其他应收款(续)

14.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -1,767.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

14.2.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	107,160,726.94	41,292,946.78
保证金押金	2,133,227.92	4,489,577.92
个人借款	1,217,580.22	2,988,051.35
电费	-	147,791.81
其他	355,047.91	151,720.00
合计	110,866,582.99	49,070,087.86

14.2.4 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末总额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江海得新能源有限公司	关联方往来	49,556,784.00	1 年以内、1-2 年	44.70	-
南京海得电力科技有限公司	关联方往来	45,290,241.20	1 年以内	40.85	-
上海海得自动化控制软件有限公司	关联方往来	6,597,583.46	1 年以内、1-2 年	5.95	-
海得电气科技有限公司	关联方往来	4,747,056.30	1 年以内、1-2 年	4.28	-
河南联创工程造价咨询代理有限公司	保证金	520,000.00	3 年以上	0.47	-
合计		106,711,664.96		96.25	-

14.3 长期股权投资

14.3.1 长期股权投资情况表

项 目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	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	450,364,578.62	-	450,364,578.62	345,264,578.62	-	345,264,578.62
对联营、合营企业投资	25,465,018.94	-	25,465,018.94	29,196,503.66	-	29,196,503.66
合计	475,829,597.56	-	475,829,597.56	374,461,082.28	-	374,461,082.28

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

14 公司财务报表主要项目注释(续)

14.3 长期股权投资（续）

14.3.2 对子公司投资

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
成都海得	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-
杭州海得技术	7,007,578.62	-	-	7,007,578.62	-	-
济南海得	1,407,000.00	-	-	1,407,000.00	-	-
上海海得软件	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
浙江海得成套	55,000,000.00	-	-	55,000,000.00	-	-
上海海得科技	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00	-	-
海得电气	35,700,000.00	-	-	35,700,000.00	-	-
浙江海得新能源	180,000,000.00	100,000,000.00	-	280,000,000.00	-	-
福建海得	3,350,000.00	-	-	3,350,000.00	-	-
吉林海得	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	-	-
建水云得	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
南京电力	-	5,100,000.00	-	5,100,000.00	-	-
合计	345,264,578.62	105,100,000.00	-	450,364,578.62	-	-

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

14 公司财务报表项目附注(续)

14.3 长期股权投资（续）

14.3.3 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
1.合营企业											
重庆佩特	19,939,114.90	-	-	227,840.74	-	-	-813,400.00	-	-	19,353,555.64	-
小计	19,939,114.90	-	-	227,840.74	-	-	-813,400.00	-	-	19,353,555.64	-
2.联营企业											
海斯科	9,257,388.76	-	-	-3,145,925.46	-	-	-	-	-	6,111,463.30	-
小计	9,257,388.76	-	-	-3,145,925.46	-	-	-	-	-	6,111,463.30	-
合计	29,196,503.66	-	-	-2,918,084.72	-	-	-813,400.00	-	-	25,465,018.94	-

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

14 公司财务报表项目附注(续)

14.4 营业收入及营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	416,951,305.33	294,186,846.19	414,840,767.63	312,003,028.06
其他业务	16,034,250.55	1,844,818.56	5,740,478.54	777,244.12
合计	432,985,555.88	296,031,664.75	420,581,246.17	312,780,272.18

14.5 投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	19,828,841.42
权益法核算的长期股权投资收益	-2,918,084.72	3,479,866.57
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
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	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
理财产品	1,004,530.82	-
合计	-1,913,553.90	23,308,707.99

上海海得控制系统股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

15 补充资料

15.1 当期非经常性损益明细表

项目	2016 年度	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,819.99	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,891,604.03	
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	-	
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	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,976.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	2,156,110.89	
少数股东权益影响额（税后）	1,245,503.00	
合计	9,461,833.78	

15 补充资料（续）

15.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.3673	0.0580	0.0580
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.4038	0.0171	0.0171

16 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海海得控制系统股份有限公司

法定代表人：_____

主管会计工作的负责人：_____

会计机构负责人：_____

日期：2017 年 3 月 29 日