

上海航天汽车机电股份有限公司

审计报告及财务报表

2017 年度

信会师报字[2018]第 ZG10153 号

上海航天汽车机电股份有限公司

审计报告及财务报表

(2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-113



审计报告

信会师报字[2018]第 ZG10153 号

上海航天汽车机电股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海航天汽车机电股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
出售项目公司 如后附的财务报表附注“五、（五十）投资收益”和附注“六、（一）处置子公司”所述，贵公司在中国联合产权交易所出售其光伏电站项目公司及全资子公司甘肃上航运维有限公司（以下简称“运维”）75%股权。2017年12月26日上海航融新能源科技有限公司（以下简称“航融”）受让榆林太科光伏电力有限公司等9个光伏电站项目公司100%股权及运维75%股权，并与贵公司签署《产权交易合同》，2017年12月28日贵公司收到全部交易价款；2017年12月26日上海申能新能源投资有限公司（以下简称“申能”）受让金寨太科光伏电力有限公司100%股权，并与贵公司签署《产权交易合同》，2017年12月28日贵公司收到全部交易价款；2017年12月26日山西国开瑞光新能源有限公司（以下简称“山西国开”）受让忻州耀能光伏电力有限公司100%股权，并与贵公司签署《产权交易合同》，2017年12月28日贵公司收到全部交易价款。 该事项对贵公司合并报表层面的利润总额影响金额为33,634.00万元，其中与航融及申能的交易构成关联交易。 如附注“三（六）”和附注“三（十四）”所述，因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额差额，计入丧失控制权当期的投资收益。处置日的确定需管理层进行判断，且该事项对贵公司合并财务报表的利润影响较大，其中可能存在错误或者交易尚未达到控制权转移的情况，因此我们将其识别为关键审计事项。	我们就贵公司对当期出售光伏电站、运维及关联项目所执行的程序主要包括以下方面： （1）对贵公司处置子公司相关的内部控制进行测试并评价； （2）获取了该笔交易相关的董事会决议、股东会决议、产权交易合同，复核了交易定价的原则及依据，获取了外部评估机构出具的《评估报告》，复核专家工作，包括评价专家的胜任能力、专业素质和客观性，了解专家的专长领域，评价专家工作的恰当性，评价专家工作结果或结论的相关性和合理性、与其他审计证据的一致性，评价专家工作涉及使用重要的假设和方法的相关性和合理性，专家工作涉及使用原始数据的相关性、完整性和准确性，复核专家工作所使用的关键参数的选取过程、方法及其合理性并与专家达成一致意见。判断该交易定价的公允性； （3）执行了检查、询问等审计程序，检查该交易的实际执行情况，判断管理层对处置日确定的合理性，并执行分析程序、重新计算等审计程序符合贵公司计算股权出售损益及相关会计处理的准确性； （4）获取了贵公司的财务报表，对财务报表中对该处置交易的列报和披露进行了检查； （5）对涉及关联交易的项目，通过评估贵公司与航融及申能之间的股权结构来判断该交易是否符合关联交易，并结合实际交易判断该关联交易的合法合理性，以及是否经过恰当的授权批准。该关联交易定价是否公允，是否存在通过关联交易调整业绩的情形。

四、 其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无

保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2018年4月25日



上海航天汽车机电股份有限公司

合并资产负债表

2017年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	2,910,271,868.67	2,653,505,444.02
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)	277,238.00	
衍生金融资产			
应收票据	(三)	985,508,274.34	1,028,002,864.55
应收账款	(四)	2,038,186,572.33	1,775,044,935.01
预付款项	(五)	87,171,505.56	181,504,903.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(六)	135,517.30	130,662.54
应收股利	(七)	51,576,075.96	51,794,379.96
其他应收款	(八)	381,922,587.66	224,137,108.01
买入返售金融资产			
存货	(九)	793,343,135.64	756,282,232.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十)	124,011,231.69	272,112,609.88
流动资产合计		7,372,404,007.15	6,942,515,139.37
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(十一)	164,840,467.26	149,840,467.26
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二)	83,377,237.58	62,079,850.25
投资性房地产	(十三)	70,364,901.62	73,141,665.74
固定资产	(十四)	3,181,032,921.50	3,787,258,141.80
在建工程	(十五)	936,600,903.57	1,341,600,225.83
工程物资	(十六)	32,477,865.72	1,052,634.61
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十七)	510,911,004.76	527,354,675.51
开发支出	(十八)	5,509,326.90	50,045,818.04
商誉	(十九)	282,478,032.78	282,478,032.78
长期待摊费用	(二十)	136,409,804.90	174,945,233.66
递延所得税资产	(二十一)	34,387,552.03	32,899,645.70
其他非流动资产	(二十二)	282,787,601.55	375,288,489.54
非流动资产合计		5,721,177,620.17	6,857,984,880.72
资产总计		13,093,581,627.32	13,800,500,020.09

企业法定代表人:

总经理:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张建功印

吴昊印

贺宁印

施萍萍印



上海航天汽车机电股份有限公司

合并资产负债表（续）

2017 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十三）	940,000,000.00	520,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十四）	2,034,446,788.08	2,051,209,376.33
应付账款	（二十五）	1,894,366,653.07	2,054,237,184.39
预收款项	（二十六）	74,694,550.23	44,794,546.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十七）	53,521,355.50	48,469,638.36
应交税费	（二十八）	38,065,989.23	76,930,159.15
应付利息	（二十九）	3,573,908.42	3,705,174.78
应付股利	（三十）	24,569,312.19	95,908.93
其他应付款	（三十一）	134,929,173.21	167,838,733.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（三十二）	826,245,000.00	211,912,595.88
其他流动负债	（三十三）		8,977,897.99
流动负债合计		6,024,412,729.93	5,188,171,215.64
非流动负债：			
长期借款	（三十四）	1,020,664,000.00	1,891,987,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十五）		266,443,412.46
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	（三十六）	200,729,831.44	195,112,495.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,221,393,831.44	2,353,542,907.65
负债合计		7,245,806,561.37	7,541,714,123.29
所有者权益：			
股本	（三十七）	1,434,252,287.00	1,434,252,287.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十八）	4,689,471,039.27	4,689,471,039.27
减：库存股			
其他综合收益	（三十九）	-143,185.61	-12,362,160.13
专项储备	（四十）	36,089.79	234,975.00
盈余公积	（四十一）	256,646,116.58	231,856,953.74
一般风险准备			
未分配利润	（四十二）	-651,607,424.25	-253,173,637.83
归属于母公司所有者权益合计		5,728,654,922.78	6,090,279,457.05
少数股东权益		119,120,143.17	168,506,439.75
所有者权益合计		5,847,775,065.95	6,258,785,896.80
负债和所有者权益总计		13,093,581,627.32	13,800,500,020.09

企业法定代表人：张印建

总经理：吴昊

主管会计工作负责人：贺宁

会计机构负责人：施萍





上海航天汽车机电股份有限公司

资产负债表

2017 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,023,421,954.16	1,200,583,753.03
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		45,180,849.25	4,817,853.94
应收账款	(一)	101,786,281.64	61,358,621.78
预付款项		4,507,295.70	3,195,307.92
应收利息		1,004,082.88	1,168,478.06
应收股利		13,311,400.00	14,903,567.40
其他应收款	(二)	153,222,545.38	174,552,950.11
存货		67,396,638.27	74,750,087.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		600,000,000.00	
其他流动资产		1,358,126,424.45	1,293,629,109.21
流动资产合计		4,367,957,471.73	2,828,959,729.42
非流动资产:			
可供出售金融资产		164,840,467.26	149,840,467.26
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	3,697,488,031.08	4,042,697,558.32
投资性房地产			
固定资产		163,670,972.52	181,747,228.71
在建工程		60,256,972.32	22,795,246.48
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		189,705,734.96	203,468,441.49
开发支出			38,811,139.08
商誉			
长期待摊费用		14,574,895.68	23,423,826.38
递延所得税资产		20,969,348.23	48,310,989.33
其他非流动资产		64,759,090.00	660,646,440.00
非流动资产合计		4,376,265,512.05	5,371,741,337.05
资产总计		8,744,222,983.78	8,200,701,066.47

企业法定代表人:

总经理:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张功建印

吴昊印

贺坡印

施萍萍印



上海航天汽车机电股份有限公司

资产负债表（续）

2017 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		870,000,000.00	450,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		139,184,143.13	145,663,951.21
应付账款		98,782,780.50	80,601,671.10
预收款项		962,026.92	6,346,672.88
应付职工薪酬		1,930,970.13	412,177.08
应交税费		1,272,701.64	1,361,824.41
应付利息		2,244,829.17	1,961,104.17
应付股利		21,472,712.19	
其他应付款		52,085,932.24	54,674,978.24
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		750,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,937,936,095.92	831,022,379.09
非流动负债：			
长期借款		110,000,000.00	860,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		20,002,666.80	23,660,666.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		130,002,666.80	883,660,666.80
负债合计		2,067,938,762.72	1,714,683,045.89
所有者权益：			
股本		1,434,252,287.00	1,434,252,287.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,653,114,869.82	4,653,114,869.82
减：库存股			
其他综合收益		-1,206,108.15	-1,367,176.54
专项储备			
盈余公积		256,646,116.58	231,856,953.74
未分配利润		333,477,055.81	168,161,086.56
所有者权益合计		6,676,284,221.06	6,486,018,020.58
负债和所有者权益总计		8,744,222,983.78	8,200,701,066.47

企业法定代表人：

总经理：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





上海航天汽车机电股份有限公司

合并利润表

2017 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,657,146,101.52	5,448,465,936.91
其中: 营业收入	(四十三)	6,657,146,101.52	5,448,465,936.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,194,293,255.55	5,553,781,236.11
其中: 营业成本	(四十三)	5,852,978,395.91	4,529,056,465.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十四)	29,003,350.08	29,678,587.75
销售费用	(四十五)	226,551,725.26	172,625,382.91
管理费用	(四十六)	737,377,743.83	540,713,704.86
财务费用	(四十七)	167,390,879.08	207,075,242.78
资产减值损失	(四十八)	180,991,161.39	74,631,852.29
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(四十九)	277,238.00	
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五十)	217,989,151.58	331,141,344.88
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(五十)	-869,084.78	-5,512,570.15
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
其他收益	(五十一)	39,099,869.52	
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-279,780,894.93	225,826,045.68
加: 营业外收入	(五十二)	9,693,351.62	32,514,702.64
减: 营业外支出	(五十三)	50,575,997.34	8,274,366.90
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-320,663,540.65	250,066,381.42
减: 所得税费用	(五十四)	27,624,424.78	36,804,798.94
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-348,287,965.43	213,261,582.48
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-348,287,965.43	213,261,582.48
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		-39,184,694.77	11,175,508.40
2. 归属于母公司股东的净利润		-309,103,270.66	202,086,074.08
六、其他综合收益的税后净额	(三十九)	11,959,674.61	-189,780,728.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		12,218,974.52	-189,780,728.22
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		12,218,974.52	-189,780,728.22
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		161,068.39	21,242.84
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-199,883,602.18
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		12,057,906.13	10,081,631.12
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-259,299.91	
七、综合收益总额		-336,328,290.82	23,480,854.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		-296,884,296.14	12,305,345.86
归属于少数股东的综合收益总额		-39,443,994.68	11,175,508.40
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	十六、(二)	-0.2155	0.1523
(二) 稀释每股收益 (元/股)	十六、(二)	-0.2155	0.1523

企业法定代表人:

总经理:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张建功印

吴昊印

贺宁印

施莲印



上海航天汽车机电股份有限公司
利润表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	253,304,424.22	155,651,399.78
减: 营业成本	(四)	231,977,950.36	146,978,515.95
税金及附加		931,821.28	4,057,495.11
销售费用		11,552,770.38	10,380,205.22
管理费用		204,456,067.43	144,760,842.98
财务费用		5,763,080.05	87,591,719.68
资产减值损失		3,425,420.97	467,243.93
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)	476,426,268.79	335,546,973.11
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-869,084.78	-5,512,570.15
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
其他收益		3,658,000.00	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		275,281,582.54	96,962,350.02
加: 营业外收入		443,040.59	1,664,863.32
减: 营业外支出		491,353.68	104,372.35
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		275,233,269.45	98,522,840.99
减: 所得税费用		27,341,641.10	1,437,267.27
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		247,891,628.35	97,085,573.72
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		247,891,628.35	97,085,573.72
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		161,068.39	-199,862,359.34
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		161,068.39	-199,862,359.34
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		161,068.39	21,242.84
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-199,883,602.18
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		248,052,696.74	-102,776,785.62
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

企业法定代表人:

总经理:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张建
功印

吴天
昊印

贺宁
坡印

施莲
萍印



上海航天汽车机电股份有限公司
合并现金流量表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,660,664,616.19	6,936,121,991.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		137,556,914.49	116,367,487.07
收到其他与经营活动有关的现金	(五十五)	202,802,819.11	257,208,875.17
经营活动现金流入小计		7,001,024,349.79	7,309,698,353.72
购买商品、接受劳务支付的现金		5,357,868,440.27	5,034,509,978.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		705,507,293.05	567,399,107.04
支付的各项税费		304,877,435.47	199,567,084.22
支付其他与经营活动有关的现金	(五十五)	782,438,413.75	462,585,781.46
经营活动现金流出小计		7,150,691,582.54	6,264,061,951.15
经营活动产生的现金流量净额		-149,667,232.75	1,045,636,402.57
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		132,680,525.06	186,660,281.88
取得投资收益收到的现金		2,681,185.98	9,289,080.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		212,237.37	3,748,700.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(五十六)	760,935,403.05	342,616,802.82
收到其他与投资活动有关的现金	(五十五)	144,960,732.45	175,764,680.28
投资活动现金流入小计		1,041,470,083.91	718,079,546.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,301,621,613.41	1,308,892,938.61
投资支付的现金		15,000,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(五十六)	-223,176.18	481,440,649.52
支付其他与投资活动有关的现金	(五十五)	49,500,000.00	86,888,062.43
投资活动现金流出小计		1,365,898,437.23	1,907,221,650.56
投资活动产生的现金流量净额		-324,428,353.32	-1,189,142,104.32
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			2,020,528,066.30
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,528,156.80
取得借款收到的现金		2,960,296,548.81	1,676,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十五)	14,420,846.41	401,318,035.48
筹资活动现金流入小计		2,974,717,395.22	4,097,846,101.78
偿还债务支付的现金		2,066,271,276.51	1,626,878,070.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		192,977,582.04	316,373,723.18
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		8,021,258.04	
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十五)	15,003,743.62	28,958,908.08
筹资活动现金流出小计		2,274,252,602.17	1,972,210,702.23
筹资活动产生的现金流量净额		700,464,793.05	2,125,635,399.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,366,983.30	12,839,429.32
五、现金及现金等价物净增加额	(五十六)	220,002,223.68	1,994,969,127.12
加: 期初现金及现金等价物余额	(五十六)	2,598,971,363.07	604,002,235.95
六、期末现金及现金等价物余额	(五十六)	2,818,973,586.75	2,598,971,363.07

企业法定代表人: 张功建

总经理: 吴昊

主管会计工作负责人: 贺宁

会计机构负责人: 施萍

张功建印

吴昊印

贺宁印

施萍印



上海航天汽车机电股份有限公司
现金流量表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		98,662,794.04	97,892,390.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		186,913,417.45	566,923,769.14
经营活动现金流入小计		285,576,211.49	664,816,159.71
购买商品、接受劳务支付的现金		78,440,689.07	60,595,052.61
支付给职工以及为职工支付的现金		89,847,698.33	92,206,785.75
支付的各项税费		2,812,383.30	4,232,509.01
支付其他与经营活动有关的现金		266,725,115.10	648,443,977.29
经营活动现金流出小计		437,825,885.80	805,478,324.66
经营活动产生的现金流量净额		-152,249,674.31	-140,662,164.95
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,979,543,337.16	1,860,477,241.73
取得投资收益收到的现金		475,584,960.48	153,160,556.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		179,237.37	3,502,846.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			3,410,000.00
投资活动现金流入小计		2,455,307,535.01	2,020,550,644.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,121,879.08	55,736,782.47
投资支付的现金		1,701,089,701.54	2,945,986,332.36
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,754,211,580.62	3,001,723,114.83
投资活动产生的现金流量净额		701,095,954.39	-981,172,470.13
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			2,015,999,909.50
取得借款收到的现金		2,010,000,000.00	1,530,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,420,846.41	51,318,035.48
筹资活动现金流入小计		2,024,420,846.41	3,597,317,944.98
偿还债务支付的现金		1,680,000,000.00	1,280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,052,619.50	152,994,442.55
支付其他与筹资活动有关的现金		15,003,743.62	28,958,908.08
筹资活动现金流出小计		1,752,056,363.12	1,461,953,350.63
筹资活动产生的现金流量净额		272,364,483.29	2,135,364,594.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,044,540.55	368,296.90
五、现金及现金等价物净增加额		822,255,303.92	1,013,898,256.17
加: 期初现金及现金等价物余额		1,186,719,704.05	172,821,447.88
六、期末现金及现金等价物余额		2,008,975,007.97	1,186,719,704.05

企业法定代表人: 张功建

总经理: 吴昊

主管会计工作负责人: 贺宁

会计机构负责人: 施萍

张功建印

吴昊印

贺宁印

施萍印



上海航天汽车机电股份有限公司
合并所有者权益变动表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,434,252,287.00				4,689,471,039.27		-12,362,160.13	234,975.00	231,856,953.74		-253,173,637.83	168,506,439.75	6,258,785,896.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,434,252,287.00				4,689,471,039.27		-12,362,160.13	234,975.00	231,856,953.74		-253,173,637.83	168,506,439.75	6,258,785,896.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							12,218,974.52	-198,885.21	24,789,162.84		-398,433,786.42	-49,386,296.58	-411,010,830.85
（一）综合收益总额							12,218,974.52				-309,103,270.66	-39,443,994.68	-336,328,290.82
（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									24,789,162.84		-89,330,515.76	-8,021,258.04	-72,562,610.96
1. 提取盈余公积									24,789,162.84		-24,789,162.84		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-64,541,352.92	-8,021,258.04	-72,562,610.96
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-198,885.21					-198,885.21
1. 本期提取								2,453,961.15					2,453,961.15
2. 本期使用								2,652,846.36					2,652,846.36
（六）其他												-1,921,043.86	-1,921,043.86
四、本期期末余额	1,434,252,287.00				4,689,471,039.27		-143,185.61	36,089.79	256,646,116.58		-651,607,424.25	119,120,143.17	5,847,775,065.95

企业法定代表人:

张功建印

总经理:

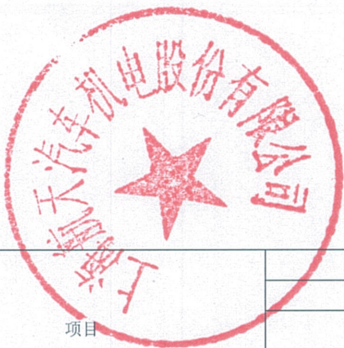
吴昊印

主管会计工作负责人:

贺宁印

会计机构负责人:

施萍印



上海航天汽车机电股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2017 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,250,179,897.00				2,858,425,459.71		177,418,568.09		222,148,396.37		-383,042,159.69	62,782,530.13	4,187,912,691.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,250,179,897.00				2,858,425,459.71		177,418,568.09		222,148,396.37		-383,042,159.69	62,782,530.13	4,187,912,691.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	184,072,390.00				1,831,045,579.56		-189,780,728.22	234,975.00	9,708,557.37		129,868,521.86	105,723,909.62	2,070,873,205.19
（一）综合收益总额							-189,780,728.22				202,086,074.08	11,175,508.40	23,480,854.26
（二）所有者投入和减少资本	184,072,390.00				1,831,045,579.56							4,528,156.80	2,019,646,126.36
1. 股东投入的普通股	184,072,390.00				1,831,045,579.56							4,528,156.80	2,019,646,126.36
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									9,708,557.37		-72,217,552.22		-62,508,994.85
1. 提取盈余公积									9,708,557.37		-9,708,557.37		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-62,508,994.85		-62,508,994.85
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								234,975.00					234,975.00
1. 本期提取								2,355,033.47					2,355,033.47
2. 本期使用								-2,120,058.47					-2,120,058.47
（六）其他												90,020,244.42	90,020,244.42
四、本期期末余额	1,434,252,287.00				4,689,471,039.27		-12,362,160.13	234,975.00	231,856,953.74		-253,173,637.83	168,506,439.75	6,258,785,896.80

企业法定代表人：

张功建印

总经理：

吴昊印

主管会计工作负责人：

贺宁印

会计机构负责人：

施萍萍印



上海航天汽车机电股份有限公司
所有者权益变动表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	本期				
		优先股	永续债	其他			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
一、上年年末余额	1,434,252,287.00				4,653,114,869.82		-1,367,176.54		231,856,953.74	168,161,086.56	6,486,018,020.58
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,434,252,287.00				4,653,114,869.82		-1,367,176.54		231,856,953.74	168,161,086.56	6,486,018,020.58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							161,068.39		24,789,162.84	165,315,969.25	190,266,200.48
(一) 综合收益总额							161,068.39			247,891,628.35	248,052,696.74
(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									24,789,162.84	-89,330,515.76	-64,541,352.92
1. 提取盈余公积									24,789,162.84	-24,789,162.84	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-64,541,352.92	-64,541,352.92
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										6,754,856.66	6,754,856.66
四、本期期末余额	1,434,252,287.00				4,653,114,869.82		-1,206,108.15		256,646,116.58	333,477,055.81	6,676,284,221.06

企业法定代表人:

张功建
功建印

总经理:

吴昊
昊昊印

主管会计工作负责人:

贺宁
坡贺印

会计机构负责人:

施萍
萍施印



上海航天汽车机电股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2017 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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

企业法定代表人：

张功建
印

总经理：

吴昊
印

主管会计工作负责人：

贺宁
印

会计机构负责人：

施莲萍
印

上海航天汽车机电股份有限公司 2017 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海航天汽车机电股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经中国航天工业总公司天计[1997]0445 号文和国家体改委体改生[1998]39 号文批准, 以募集设立方式成立的股份有限公司, 本公司的发起人为上海航天工业总公司(现上海航天工业(集团)有限公司)、上海舒乐电器总厂、上海新光电讯厂和上海仪表厂等 4 家企业。1998 年 5 月 28 日由上海市工商行政管理局颁发法人营业执照, 统一社会信用代码为 913100006311341449。1998 年 6 月在上海证券交易所上市。所属行业为机械设备-电气设备类。

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 143,425 万股, 注册资本为 143,425 万元, 注册地: 中国(上海)自由贸易试验区浦东新区榕桥路 661 号, 总部地址: 上海市徐汇区漕溪路 222 号航天大厦。本公司主要经营活动为: 卫星及卫星应用、运载火箭应用及其他民用航天相关产品的研制开发, 汽车空调器、传感器、电机、自动天线等汽车零部件、机械加工及设备、电子电器、通讯设备、电器等产品, 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外), 本企业包括本企业控股的成员企业, 太阳能电池专用设备, 硅材料、太阳能电池、太阳能发电设备、零配件及辅助材料的销售及维护, 电力工程设计、施工(除承装、承修、承试电力设施), 合同能源管理, 光伏智能电网领域的技术开发与技术服务, 机电安装建设工程施工, 复合材料制造应用, 实业投资、投资咨询。【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】。本公司的母公司为上海航天工业(集团)有限公司, 本公司的实际控制方为中国航天科技集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 25 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下

子公司名称
上海新光汽车电器有限公司
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司
上海复合材料科技有限公司

子公司名称
连云港神舟新能源有限公司
上海神舟新能源发展有限公司
上海航天控股（香港）有限公司
航天光伏（香港）有限公司
HT_Holding_Luxembourg_S.A.
AerospacPhotovoltaicItalyS.R.L.
AerospaceSolar1S.R.L
HT Solar Enerji A.S.
ManselSolarS.R.L.
上海康巴赛特科技发展有限公司
上海太阳能科技有限公司
内蒙古上航新能源有限公司
甘肃张掖神舟光伏电力有限公司
金昌太科光伏电力有限公司
嘉峪关恒能光伏电力有限公司
上海耀阳光伏电力有限公司
天长市太科光伏电力有限公司
兰坪太科光伏电力有限公司
阳泉太科光伏电力有限公司
喀什太科光伏电力有限公司
莱芜市耀能光伏电力有限公司
甘肃神舟光伏电力有限公司
唐山航天智慧能源有限公司
兰州恒能光伏电力有限公司
文山太科光伏电力有限公司
上饶市太科光伏电力有限公司
威海浩阳光伏电力有限公司
丘北太科光伏电力有限公司
定边太科光伏电力有限公司
开原太科光伏电力有限公司
内蒙古神舟光伏电力有限公司
浠水太科光伏电力有限公司
呼和浩特市太科光伏电力有限公司
天津浩阳光伏电力有限公司

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

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的

股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入

合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额大于人民币 500.00 万元的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合 1：内部往来款	不计提坏账
组合 2：电费财政补贴结算款	不计提坏账
组合 3：押金、备用金等	不计提坏账
组合 4：单项已计提坏账准备之外的应收款项（不含组合 1、2、3）	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

坏账准备的计提方法：账龄分析法结合个别认定法。

4、 应收票据减值准备的计提

本公司期末应收票据（商业承兑汇票）按 3.00%的比例计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一

同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、

（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	10.00～30.00	3.00～10.00	3.00～9.70
机器设备	平均年限法	8.00～20.00	3.00～10.00	4.50～12.13
电子设备、器具及家具	平均年限法	5.00～10.00	3.00～10.00	9.00～19.40
运输设备	平均年限法	5.00～10.00	3.00～10.00	9.00～19.40
光伏电站	平均年限法	25.00	5.00	3.80

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，

如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用包括装修费、租赁费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

预计负债的确认标准

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

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

1、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十四) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请,财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。安装技师上门为客户进行产品安装和调试,安装完毕后由客户在服务工作单上签字验收。

财务部收到客户签收的服务工作单后,确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,开具销售发票,确认销售收入。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期

应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额-348,287,965.43 元；列示终止经营净利润本年金额 0.00 元。
(2) 部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。比较数据不调整。	不适用
(3) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用。比较数据不调整。	不适用
(4) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	其他收益：39,099,869.52 元。
(5) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	不适用

2、重要会计估计变更

本公司本期不存在重要的会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种和税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	单位性质	所得税税率(%)
本公司	一般企业	25.00
控股子公司—上海复合材料科技有限公司	高新技术企业	15.00
控股子公司—内蒙古上航新能源有限公司	西部地区的鼓励类企业	15.00
控股子公司—内蒙古神舟光伏电力有限公司	高新技术企业	15.00
全资子公司—上海太阳能科技有限公司	高新技术企业	15.00
全资子公司—连云港神舟新能源有限公司	高新技术企业	15.00
控股子公司—上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	高新技术企业	15.00
全资子公司—上海航天控股（香港）有限公司	法团利得税	16.50
全资子公司—喀什太科光伏电力有限公司	光伏发电企业	免税
全资子公司—甘肃神舟光伏电力有限公司	光伏发电企业	12.50
全资子公司—威海浩阳光伏电力有限公司	光伏发电企业	免税

纳税主体名称	单位性质	所得税税率 (%)
全资子公司—嘉峪关恒能光伏电力有限公司	光伏发电企业	免税
全资子公司—上海耀阳光伏电力有限公司	光伏发电企业	免税
全资子公司—金昌太科光伏电力有限公司	光伏发电企业	免税
全资子公司—甘肃张掖神舟光伏电力有限公司	光伏发电企业	12.50、甘肃地区免税
其他控股子公司	一般企业	25.00
孙公司—HTHoldingLuxembourgS.A	一般企业	28.80
孙公司—AerospacPhotovoltaicItalyS.R.L.	一般企业	27.50、地方 3.90
孙公司—AerospaceSolarIS.R.L	光伏发电企业	27.50、地方 3.90
孙公司—ManselSolarS.R.L.	光伏发电企业	27.50、地方 3.90

(二) 税收优惠

本公司之控股子公司上海复合材料科技有限公司于 2017 年 10 月 23 日复审取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201731000280，证书有效期为 3 年，本期所得税税率按 15.00%执行。

本公司之全资子公司内蒙古上航新能源有限公司于 2017 年 12 月 4 日取得纳税人减免税备案登记。根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号第二条的相关规定，2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日按照设在西部地区的鼓励类企业所适用的所得税税率 15%执行。本公司之控股子公司内蒙古神舟光伏电力有限公司于 2015 年 8 月 9 日复审取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GF201515000014，证书有效期为 3 年，本期所得税税率按 15.00%执行。

本公司之全资子公司上海太阳能科技有限公司于 2017 年 11 月 23 日新取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201731002270，证书有效期为 3 年。本公司 2017 年按照高新技术企业所适用的所得税税率 15.00%执行。

本公司之全资子公司连云港神舟新能源有限公司于 2015 年 11 月 3 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201532001001，证书有效期为 3 年，本期所得税税率按 15.00%执行。

本公司之控股子公司上海爱斯达克汽车空调系统有限公司于 2014 年 9 月 4 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201431000857，证书有效期为 3 年。上海市高新技术企业认定办公室在 2017 年 11 月 7 日发布公告：2017 年度上海市第二批拟认定高新技术企业名单认定上海爱斯达克汽车空调系统有限公司为高新技术企业，本期所得税税率按 15.00%执行。

本公司之全资子公司喀什太科光伏电力有限公司实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，且经莎车县地方税务局 2017 年 8 月 28 日备案同意，自 2017 年 1

月 1 日至 2019 年 12 月 31 日免征企业所得税，2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日年减半征收企业所得税。

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

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

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

本公司之全资子公司上海耀阳光伏电力有限公司实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，经上海市闵行区国家税务局 2017 年 9 月 20 日备案同意，自 2017 年 1 月 1 日年至 2019 年 12 月 31 日免征企业所得税，2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日年减半征收企业所得税。

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

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

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	118,082.95	181,685.49
银行存款	2,810,632,985.02	2,598,789,677.58
其他货币资金	99,520,800.70	54,534,080.95
合计	2,910,271,868.67	2,653,505,444.02
其中：存放在境外的款项总额	308,525,276.34	92,266,004.99

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

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	56,872,295.92	52,039,877.77
履约保证金		369,703.18
质量保函证保证金		2,124,500.00
远期结售汇保证金	34,425,986.00	
合计	91,298,281.92	54,534,080.95

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	277,238.00	
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	277,238.00	
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	277,238.00	

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑 汇票	400,802,032.00		400,802,032.00	434,025,508.98		434,025,508.98
商业承兑 汇票	602,789,940.56	18,083,698.22	584,706,242.34	610,474,805.47	16,497,449.90	593,977,355.57
合计	1,003,591,972.56	18,083,698.22	985,508,274.34	1,044,500,314.45	16,497,449.90	1,028,002,864.55

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	932,023,842.23
商业承兑汇票	2,381,896.26
合计	934,405,738.49

3、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	92,251,485.00
合计	92,251,485.00

(四) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	42,889,180.74	1.92	42,889,180.74	100.00	24,824,155.12	1.29	24,824,155.12	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,178,973,688.60	97.54	140,787,116.27	6.46	1,881,847,027.47	98.16	106,802,092.46	5.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,129,565.18	0.54	12,129,565.18	100.00	10,518,758.33	0.55	10,518,758.33	100.00
合计	2,233,992,434.52	100.00	195,805,862.19		1,917,189,940.92	100.00	142,145,005.91	
								1,775,044,935.01

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
陕西欧诺能源科技有限公司	17,981,618.20	17,981,618.20	100.00	无法收回
SILIKEN MANUFACTURING S.L.U.	9,240,734.84	9,240,734.84	100.00	公司已破产
Solvinti LLC	8,166,827.70	8,166,827.70	100.00	催讨多次，无法收回
上海申航进出口有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	货物存在质量争议
合计	42,889,180.74	42,889,180.74		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,379,567,697.93	41,387,030.95	3.00
1 至 2 年	365,048,448.02	29,203,875.85	8.00
2 至 3 年	41,919,683.82	4,191,968.37	10.00
3 至 4 年	173,870,127.64	34,774,025.52	20.00
4 至 5 年	30,978,107.59	9,293,432.29	30.00
5 年以上	43,873,566.57	21,936,783.29	50.00
合计	2,035,257,631.57	140,787,116.27	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
组合 1：内部往来款			
组合 2：电费财政补贴结算款	143,716,057.03		
组合 3：押金、备用金等			
合计	143,716,057.03		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 55,420,981.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,760,125.68 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中民新能投资有限公司	134,770,600.98	6.03	10,781,648.08
南京国电南自新能源工程技术有限公司	121,281,975.60	5.43	3,638,459.27
秀美怀来新能源有限公司	111,587,696.24	4.99	3,347,630.89
华晨宝马汽车有限公司	98,046,773.29	4.39	2,941,403.20
上汽通用汽车有限公司武汉分公司	83,774,895.14	3.75	2,513,864.83
合计	549,461,941.25	24.59	23,223,006.27

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	72,865,418.30	83.59	55,804,755.05	30.75
1 至 2 年	12,016,017.18	13.78	71,912,421.77	39.62
2 至 3 年	935,989.88	1.07	1,595,462.55	0.88
3 年以上	1,354,080.20	1.56	52,192,263.70	28.75
合计	87,171,505.56	100.00	181,504,903.07	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
益通光能科技股份有限公司	5,784,988.81	6.64
上海市电力公司闵行供电分公司	5,600,000.00	6.42
沈阳富创精密设备有限公司	4,599,387.00	5.28
FU TA MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.	4,034,199.99	4.63
秦皇岛齐二数控机床有限公司	2,667,000.00	3.06
合计	22,685,575.80	26.03

(六) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	135,517.30	130,662.54
合计	135,517.30	130,662.54

(七) 应收股利

1、 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
呼和浩特市神舟光伏电力有限公司	8,300,000.00	8,300,000.00
上实航天星河能源（上海）有限公司	13,311,400.00	13,311,400.00
巴彦淖尔市神舟光伏电力有限公司	29,964,675.96	29,964,675.96
上海太阳能工程技术研究中心有限公司		218,304.00
合计	51,576,075.96	51,794,379.96

2、 重要的账龄超过 1 年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄
巴彦淖尔市神舟光伏电力有限公司	29,964,675.96	26,273,555.74 元 1-2 年;3,691,120.22 元 3-4 年
上实航天星河能源（上海）有限公司	13,311,400.00	1-2 年
呼和浩特市神舟光伏电力有限公司	8,300,000.00	2-3 年
合计	51,576,075.96	

(八) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款	60,941,146.62	13.07	60,941,146.62	100.00		26,500,226.00	9.67	26,500,226.00	100.00
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	399,712,877.67	85.69	17,790,290.01	4.45	381,922,587.66	241,732,360.79	88.22	17,595,252.78	7.28
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	5,789,875.00	1.24	5,789,875.00	100.00		5,789,875.00	2.11	5,789,875.00	100.00
合计	466,443,899.29	100.00	84,521,311.63		381,922,587.66	274,022,461.79	100.00	49,885,353.78	
									224,137,108.01

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
Casic Europe Gmbh	34,440,920.62	34,440,920.62	100.00	预计无法收回
上海市机械设备成套集团有限公司	20,000,226.00	20,000,226.00	100.00	出口产品质量纠纷
辽宁证券营业部	6,500,000.00	6,500,000.00	100.00	历史诉讼，无法收回
合计	60,941,146.62	60,941,146.62		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	242,171,518.47	7,266,945.55	3.00
1 至 2 年	53,610,322.43	4,284,825.80	8.00
2 至 3 年	22,047.01	2,204.70	10.00
3 至 4 年	30,142,822.00	6,028,564.40	20.00
4 至 5 年	56,734.00	17,020.20	30.00
5 年以上	381,458.70	190,729.36	50.00
合计	326,384,902.61	17,790,290.01	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
组合 1：内部往来款			
组合 2：电费财政补贴结算款	1,878,698.60		
组合 3：押金、备用金等	71,449,276.46		
合计	73,327,975.06		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 34,881,690.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 245,733.13 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	363,257,959.44	231,826,049.68
备用金	3,897,358.82	3,249,544.87
押金	5,411,381.94	4,046,848.74

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
其他	93,877,199.09	34,900,018.50
合计	466,443,899.29	274,022,461.79

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	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
呼和浩特市盛航能源科技有限公司	75,144,208.60	1 年以内	16.11	2,254,326.26
宁夏宁东神舟光伏电力有限公司	60,000,000.00	2 至 3 年 30,000,000.00 3 至 4 年 30,000,000.00	12.86	9,000,000.00
宁夏宁东太科光伏电力有限公司	58,500,000.00	1 年以内 38,500,000.00 1 至 2 年 20,000,000.00	12.54	2,755,000.00
Casic Europe GmbH	34,440,920.62	5 年以上	7.38	34,440,920.62
刚察祯科光伏电力有限公司	33,535,542.09	1 年以内 31,845,859.09 1 至 2 年 1,689,683.00	7.19	1,090,550.41
合计	261,620,671.31		56.08	49,540,797.29

(九) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	345,564,178.67	10,316,633.38	335,247,545.29	270,612,938.93	11,612,990.63	258,999,948.30
周转材料	8,003,306.45	4,242,019.43	3,761,287.02	11,189,304.99	4,242,019.43	6,947,285.56
委托加工物资	2,037,040.61	422,138.93	1,614,901.68	1,882,795.77	422,138.93	1,460,656.84
在产品	128,646,391.88	1,212,629.44	127,433,762.44	42,325,177.87	1,212,629.44	41,112,548.43
库存商品	323,504,665.37	22,756,060.99	300,748,604.38	336,727,003.39	26,358,394.21	310,368,609.18
建造合同形成的已完工未结算资产	24,537,034.83		24,537,034.83	137,393,184.02		137,393,184.02
合计	832,292,617.81	38,949,482.17	793,343,135.64	800,130,404.97	43,848,172.64	756,282,232.33

2、存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,612,990.63	1,734,731.77		3,031,089.02		10,316,633.38
周转材料	4,242,019.43					4,242,019.43
委托加工物资	422,138.93					422,138.93
在产品	1,212,629.44					1,212,629.44
库存商品	26,358,394.21	5,305,254.04		8,907,587.26		22,756,060.99

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	43,848,172.64	7,039,985.81		11,938,676.28		38,949,482.17

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
未申报抵扣的增值税进项税额	29,693,166.22	46,778,732.47
委托贷款		132,680,524.06
应交税费负债重分类	94,318,065.47	92,653,353.35
合计	124,011,231.69	272,112,609.88

(十一) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	167,314,577.24	2,474,109.98	164,840,467.26	399,929,345.83	250,088,878.57	149,840,467.26
其中：按公允价值计量						
按成本计量	167,314,577.24	2,474,109.98	164,840,467.26	399,929,345.83	250,088,878.57	149,840,467.26
合计	167,314,577.24	2,474,109.98	164,840,467.26	399,929,345.83	250,088,878.57	149,840,467.26

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
内蒙古神丹硅业有限责任公司	247,614,768.59		247,614,768.59		247,614,768.59		247,614,768.59			
国泰君安投资管理股份有限公司(上海)	23,314,577.24			23,314,577.24	2,474,109.98			2,474,109.98	1.0055	
上实航天星河能源（上海）有限公司	120,000,000.00	15,000,000.00		135,000,000.00					15.00	
甘肃中能新能源装备制造有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					19.01	
合计	399,929,345.83	15,000,000.00	247,614,768.59	167,314,577.24	250,088,878.57		247,614,768.59	2,474,109.98		

3、 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
年初已计提减值余额	250,088,878.57		250,088,878.57
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	247,614,768.59		247,614,768.59
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额	2,474,109.98		2,474,109.98

(十二) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
1. 合营企业										
环球科技太阳能有限责任公司	1,688,357.69			216,108.43	161,068.39					
小计	1,688,357.69			216,108.43	161,068.39					
2. 联营企业										
华电嘉峪关新能源有限公司	35,944,245.27			-1,285,390.35						
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	24,447,247.29			211,727.38						
甘肃上航电力运维有限公司				-11,530.24				22,005,403.72		
小计	60,391,492.56			-1,085,193.21				22,005,403.72		
合计	62,079,850.25			-869,084.78	161,068.39			22,005,403.72		

说明：本公司对甘肃上航电力运维有限公司其他增加 22,005,403.72 元原因系本公司处置其持有的甘肃上航电力运维有限公司 75%股权，丧失对甘肃上航电力运维有限公司的控制权，在合并报表中对剩余 25%股权按照丧失控制权日的公允价值重新计量。

(十三) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	88,335,077.84			88,335,077.84
(2) 本期增加金额				
— 外购				
— 存货\固定资产\在建工程转入				
— 企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额	88,335,077.84			88,335,077.84
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	15,193,412.10			15,193,412.10
(2) 本期增加金额	2,776,764.12			2,776,764.12
— 计提或摊销	2,776,764.12			2,776,764.12
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额	17,970,176.22			17,970,176.22
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
— 计提				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	70,364,901.62			70,364,901.62
(2) 年初账面价值	73,141,665.74			73,141,665.74

(十四) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备、器具及家具	光伏电站	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	892,126,094.92	1,902,258,766.18	30,263,458.52	157,374,514.55	1,984,307,517.32	4,966,330,351.49
(2) 本期增加金额	337,762.64	162,673,058.26	1,680,844.03	14,191,863.51	898,645,645.53	1,077,529,173.97
—购置	337,762.64	18,108,900.70	1,127,511.93	8,093,962.98		27,668,138.25
—在建工程转入		137,835,372.38	553,332.10	6,089,354.45	898,645,645.53	1,043,123,704.46
—企业合并增加						
—其他		6,728,785.18		8,546.08		6,737,331.26
(3) 本期减少金额		26,481,526.94	5,515,402.01	8,045,832.07	1,441,647,375.48	1,481,690,136.50
—处置或报废		26,315,881.64	5,353,242.01	7,922,343.50	1,441,647,375.48	1,481,238,842.63
—其他		165,645.30	162,160.00	123,488.57		451,293.87
(4) 期末余额	892,463,857.56	2,038,450,297.50	26,428,900.54	163,520,545.99	1,441,305,787.37	4,562,169,388.96
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	196,035,202.66	670,204,478.88	15,823,332.40	91,403,920.52	153,873,826.31	1,127,340,760.77
(2) 本期增加金额	39,538,705.88	160,220,392.19	2,510,347.29	19,494,705.10	108,695,786.42	330,459,936.88
—计提	39,538,705.88	159,343,991.47	2,510,347.29	19,494,705.10	108,695,786.42	329,583,536.16
—其他		876,400.72				876,400.72
(3) 本期减少金额		13,334,917.21	2,199,451.44	4,964,324.64	99,961,977.37	120,460,670.66
—处置或报废		13,281,327.22	2,136,544.31	4,891,957.93	99,961,977.37	120,271,806.83
—其他		53,589.99	62,907.13	72,366.71		188,863.83
(4) 期末余额	235,573,908.54	817,089,953.86	16,134,228.25	105,934,300.98	162,607,635.36	1,337,340,026.99
3. 减值准备						
(1) 年初余额	106,604.10	24,793,719.50	255,354.97	890,308.10	25,685,462.25	51,731,448.92

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备、器具及家具	光伏电站	合计
(2) 本期增加金额						
—计提						
—其他						
(3) 本期减少金额		7,875,715.47		59,292.98		7,935,008.45
—处置或报废		7,875,715.47		59,292.98		7,935,008.45
—其他						
(4) 期末余额	106,604.10	16,918,004.03	255,354.97	831,015.12	25,685,462.25	43,796,440.47
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	656,783,344.92	1,204,442,339.61	10,039,317.32	56,755,229.89	1,253,012,689.76	3,181,032,921.50
(2) 年初账面价值	695,984,288.16	1,207,260,567.80	14,184,771.15	65,080,285.93	1,804,748,228.76	3,787,258,141.80

2、 通过经营租赁租出的固定资产情况

经营租赁租出资产类别	期末账面价值
机器设备	2,414,892.81
合计	2,414,892.81

(十五) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海航天阳泉 50MW 光伏领跑者基地项目	310,471,851.82		310,471,851.82	3,612,736.05		3,612,736.05
丘北县 30 兆瓦农光互补并网光伏发电项目	140,511,413.13		140,511,413.13	137,443,635.65		137,443,635.65
兰坪太科 50MW 扶贫光伏农业电站项目一期工程	117,923,640.96		117,923,640.96	117,749,314.85		117,749,314.85
云南文山一期 30 兆瓦农光互补并网光伏发电项目	105,207,006.66		105,207,006.66	163,928,215.66		163,928,215.66
新能源汽车产研基地建设项目 (4-07-01-0131)	52,570,767.41		52,570,767.41	15,120,430.54		15,120,430.54
开原市庆云堡镇 19.8 兆瓦光伏大棚新建工程	42,472,554.63		42,472,554.63	17,847,086.14		17,847,086.14
乐亭县城区工业聚集区燃气锅炉蒸汽项目	32,170,446.96		32,170,446.96	4,486,765.35		4,486,765.35
天安市秦栏镇 20MW 渔光互补分布式光伏发电项目	30,264,020.10	30,264,020.10		31,519,861.62		31,519,861.62
土耳其厂房装修项目	22,895,180.91		22,895,180.91	11,050,657.42		11,050,657.42
甘肃省兰州市永登县上川镇光伏园区 110KV 汇集站	19,966,331.63		19,966,331.63	18,008,900.89		18,008,900.89
新能源光伏器件制造及应用实训项目	13,693,162.24		13,693,162.24			
土耳其厂房外围设备	8,213,557.94		8,213,557.94	2,761,252.79		2,761,252.79
爱斯达克 Changsu BOP furnace	8,009,179.09		8,009,179.09			
爱斯达克 WH Plant Establishment	7,183,510.88		7,183,510.88			
新能源新建辅助用房项目	6,430,379.20		6,430,379.20	623,141.80		623,141.80
湿法黑硅 200MW 电池技术改造项目	4,227,350.41		4,227,350.41			
爱斯达克 BMW 35UP CRFM 项目	3,956,054.50		3,956,054.50	4,558,457.08		4,558,457.08
新能源 100MW	3,477,223.38		3,477,223.38			

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PERC 零星设备采购项目						
湿法黑硅设备配套设施购置项目	2,973,319.51		2,973,319.51			
爱斯达克 MQB CAC 项目	2,062,202.00		2,062,202.00	3,486,700.00		3,486,700.00
爱斯达克 VWGN RAD	1,726,752.00		1,726,752.00			
电机综合测试装置-(98) JJ-001-03 加工基地	1,577,210.00	1,577,210.00		1,577,210.00	1,577,210.00	
爱斯达克 MQB Radiator 项目	1,537,543.04		1,537,543.04	1,263,208.93		1,263,208.93
土耳其组件产线一期项目	1,143,807.92		1,143,807.92	45,277,831.93		45,277,831.93
爱斯达克 BMW UKL 项目	898,197.00		898,197.00	5,123,389.34		5,123,389.34
爱斯达克 D2XX 项目	546,748.20		546,748.20	1,654,358.36		1,654,358.36
Honda Civic Condenser 项目	374,248.63		374,248.63	4,634,563.03		4,634,563.03
陕西榆林 50 兆光伏电站项目				286,585,452.89		286,585,452.89
金昌市金川区二期 25 兆光伏电站项目				141,773,457.43		141,773,457.43
井陘二期 20 兆光伏电站项目				117,850,475.08		117,850,475.08
刚察三期 10MW 并网光伏发电项目(刚察鑫能)				70,464,728.62		70,464,728.62
安徽省金寨县 100 兆瓦光伏发电项目				58,554,878.72		58,554,878.72
山东金晶科技 10MW 分布式项目 160728000001 (S1020202)				27,616,511.63		27,616,511.63
上海航天产业园(800 所) 2181 千瓦屋顶分布式项目				18,411,838.23		18,411,838.23
SAP 模块项目				4,797,299.94		4,797,299.94
陕西定边 50MW 光伏发电项目 140408000001 (S1020099)				4,038,632.14		4,038,632.14
爱斯达克 CAC 项目				1,810,294.59		1,810,294.59
经营管理平台				449,245.30		449,245.30
其他项目	26,124,801.67	166,328.15	25,958,473.52	19,114,514.03	17,610.20	19,096,903.83
合计	968,608,461.82	32,007,558.25	936,600,903.57	1,343,195,046.03	1,594,820.20	1,341,600,225.83

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
上海航天阳泉 50MW 光伏领跑者基地项目	368,802,246.96	3,612,736.05	306,859,115.77			310,471,851.82	84.18	83.00				自筹
丘北县 30 兆瓦农光互补并网光伏发电项目	252,000,000.00	137,443,635.65	3,067,777.48			140,511,413.13	55.76	62.00				自筹
兰坪太科 50MW 扶贫光伏农业电站项目一期工程	325,000,000.00	117,749,314.85	174,326.11			117,923,640.96	36.28	35.00				自筹
云南文山一期 30 兆瓦农光互补并网光伏发电项目	252,000,000.00	163,928,215.66	13,203,260.11	71,924,469.11		105,207,006.66	70.29	85.00	2,535,668.35	1,818,308.34	3.09	自有资金、借款
新能源汽车生产基地建设项目 (4-07-01-0131)	498,660,000.00	15,120,430.54	37,450,336.87			52,570,767.41	10.54	12.00				自筹
开原市庆云堡镇 19.8 兆瓦光伏大棚新建工程	102,453,488.37	17,847,086.14	24,625,468.49			42,472,554.63	41.46	28.00				自筹
乐亭县城区工业聚集区燃气锅炉蒸汽项目	58,830,000.00	4,486,765.35	27,683,681.61			32,170,446.96	54.68	55.00				自筹
土耳其厂房装修项目	28,471,008.86	11,050,657.42	11,844,523.49			22,895,180.91	80.42	81.00				自筹
甘肃省兰州市永登县上川镇光伏园区 110KV 汇集站	22,920,000.00	18,008,900.89	1,957,430.74			19,966,331.63	87.11	88.00				自筹
新能源光伏器件制造及应用实训项目	32,050,000.00		13,693,162.24			13,693,162.24	42.72	43.00				自筹
土耳其厂房外国设备	8,782,534.63	2,761,252.79	5,452,305.15			8,213,557.94	93.52	94.00				自筹
爱斯达克 Changsu BOP furnace	13,262,000.00		8,009,179.09			8,009,179.09	60.39	60.00				自筹

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
爱斯达克 WH Plant Establishment	10,871,000.00		8,056,591.84	564,673.00	308,407.96	7,183,510.88	74.11	75.00				自筹
新能源新建辅助用房项目	9,910,000.00	623,141.80	5,807,237.40			6,430,379.20	64.89	65.00				自筹
土耳其组件产线一期项目	115,368,600.00	45,277,831.93	61,407,369.24	101,965,952.17	3,575,441.08	1,143,807.92	92.47	93.00				自筹
陕西榆林 50 兆瓦光伏电站项目	457,500,000.00	286,585,452.89	46,235,763.34	332,821,216.23			72.75	100.00	596,739.05	318,981.09	0.13	自有资金、借款
井陘二期 20 兆瓦光伏电站项目	130,000,000.00	117,850,475.08	31,023,851.94	148,874,327.02			114.52	100.00				自筹
刚察三期 10MW 井网光伏发电项目（刚察鑫能）	108,480,000.00	70,464,728.62	16,617,716.84	87,082,445.46			80.28	100.00	4,121,093.83	3,806,205.66	5.01	自有资金、借款
安徽省金寨县 100 兆瓦光伏发电项目	240,000,000.00	58,554,878.72	88,251,938.61		146,806,817.33		61.17					自筹
金昌市金川区二期 25 兆瓦光伏电站项目	207,500,000.00	141,773,457.43			141,773,457.43		68.32					自筹
合计		1,213,138,961.81	711,421,036.36	743,233,082.99	292,464,123.80	888,862,791.38			7,253,501.23	5,943,495.09		

说明：

- 1、上海航天阳泉 50MW 光伏领跑者基地项目：该项目已取得山西省发展和改革委员会《山西省发展和改革委员会企业投资项目备案证》（晋发改备案[2016]263 号）；
- 2、丘北县 30 兆瓦农光互补并网光伏发电项目：该项目已取得丘北县发展和改革委员会《投资项目备案证》（丘发改备案[2015]009 号）；
- 3、兰坪太科 50MW 扶贫光伏农业电站项目一期工程：改工程项目已取得怒江傈僳族自治州发展和改革委员会投资项目备案证（怒发改能源备案[2015]495 号）；
- 4、云南文山一期 30MW 农光互补并网光伏发电项目：该项目已取得文山市发展和改革委员会《投资项目备案证》（文发改备案[2015]40 号）；

- 5、开原市庆云堡镇 19.8 兆瓦光伏大棚项目：该项目已取得铁岭市发展和改革委员会《辽宁省铁岭市企业投资项目备案确认书》（铁发改能源备案[2015]5 号）；
- 6、甘肃省兰州市永登县上川镇光伏园区 110KV 汇集站：该项目已取得永登县发展和改革委员会（永发改备[2016]7 号）；
- 7、陕西榆林 50 兆瓦光伏电站项目：该项目已取得陕西省发展和改革委员会的审批（陕发改新能源[2013]1463 号），项目已出售；
- 8、金昌金川区二期 25MW 并网光伏发电项目其他减少原因系由于本年政策性原因无法再获取批文，本年度拆除；
- 9、井陘二期 20 兆瓦光伏电站项目：该项目已取得河北省发展和改革委员会《河北省固定资产投资项目备案证》（冀发改能源备字[2015]57 号），项目已出售；
- 10、刚察三期 10MW 并网光伏发电项目：该项目已取得青海省发展和改革委员会《关于同意上海航天汽车机电股份有限公司开展刚察三期 10 兆瓦并网光伏发电项目前期工作的函》青发改[2014]283 号文，同时于 2014 年 9 月 23 日取得青发改能源备字[2014]29 号的批复，项目已出售；
- 11、安徽省金寨县 100 兆瓦光伏发电项目：该项目已获得六安市发展和改革委员会的审批（备案证号为六发改审批复[2015]119 号），项目已出售。

(十六) 工程物资

项目	期末余额	年初余额
内蒙神舟 5MW 光伏发电项目专用设备	1,052,634.61	1,052,634.61
金昌金川区二期 25MW 并网光伏发电项目专用设备	31,425,231.11	
合计	32,477,865.72	1,052,634.61

说明：金昌金川区二期 25MW 并网光伏发电项目于本年拆除，拆下的专用设备 95,629,635.30 元计入工程物资。期末进行减值测试，计提资产减值准备 64,204,404.19 元。

(十七) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	347,956,422.75	15,211,491.12	215,000,372.62	40,636,391.98	618,804,678.47
(2) 本期增加金额		4,685,548.93	8,428,631.18	10,881,671.49	23,995,851.60
—购置				8,492,774.20	8,492,774.20
—内部研发		4,685,548.93	7,807,478.75	1,964,621.04	14,457,648.72
—企业合并增加					
—其他			621,152.43	424,276.25	1,045,428.68
(3) 本期减少金额		4,685,548.93		10,782.91	4,696,331.84
—处置		4,685,548.93		10,782.91	4,696,331.84
—其他					
(4) 期末余额	347,956,422.75	15,211,491.12	223,429,003.80	51,507,280.56	638,104,198.23
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	28,517,638.08	3,556,106.81	34,492,378.54	14,809,247.06	81,375,370.49
(2) 本期增加金额	9,415,590.29	2,458,258.89	19,560,849.84	5,249,015.95	36,683,714.97
—计提	9,415,590.29	2,458,258.89	19,560,849.84	5,249,015.95	36,683,714.97
—其他					
(3) 本期减少金额		937,109.78		3,414.68	940,524.46
—处置		937,109.78		3,414.68	940,524.46
(4) 期末余额	37,933,228.37	5,077,255.92	54,053,228.38	20,054,848.33	117,118,561.00
3. 减值准备					
(1) 年初余额			10,074,632.47		10,074,632.47
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额			10,074,632.47		10,074,632.47

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	310,023,194.38	10,134,235.20	159,301,142.95	31,452,432.23	510,911,004.76
(2) 年初账面价值	319,438,784.67	11,655,384.31	170,433,361.61	25,827,144.92	527,354,675.51

说明：期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 40.92%。

(十八) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益	其他减少	
汽车空调系统技术开发		120,848,172.78		120,848,172.78		
复合材料研究		27,217,155.07		27,217,155.07		
100200180 效率大于 22%的 N 型双面电池技术开发		20,714,658.72		20,714,658.72		
PqT-16-18-05-03 光伏农业科技大棚发电量技术研究		19,241,629.04		19,241,629.04		
100200160 湿法黑硅多晶电池制造技术研究项目		13,521,932.85		13,521,932.85		
100200161 局部背钝化晶体硅电池制造技术研究项目		11,058,702.02		11,058,702.02		
PqT-16-17-05-01 渔光互补光伏电站研究与示范		7,951,537.61		7,951,537.61		
组件性能研究		6,976,978.44		6,976,978.44		
智能化监控系统技术研究		3,587,295.05		3,587,295.05		
智慧能源燃气设计开发		3,576,940.44		3,576,940.44		
120200020 高效低成本晶体硅光伏组件研究开发		3,532,629.06	1,912,779.09	1,619,849.97		
PqT-16-18-03-01 区域智慧微网关键技术研究与示范(4-08-06-0644)		2,630,910.54		2,630,910.54		
120200027 高效晶体硅光伏组件产品研究及产业化		2,090,491.24	1,111,110.15	979,381.09		
并网光伏系统整体性能评估技术		1,875,298.88		1,875,298.88		
分布式户用光伏电站标准研究(4-08-04-0001)		1,649,397.24		1,649,397.24		
PqT-15-17-02-12 井陉威州镇 20MW 光伏发电工程 EPC 总承包项目(4-08-06-0643)		1,627,358.19		1,627,358.19		
100200181 新能源光伏器件制造及应用实训		1,579,441.43		1,579,441.43		
大众 A-Entry 保险丝盒	2,722,547.00	1,283,278.14				4,005,825.14
小齿轮式电动助力转向系统 EPS-YF170101		987,975.12		987,975.12		
众泰 B11F EPS		982,470.34		982,470.34		
电动四向可调管柱 EPS-EPS-YF170102		957,259.57		957,259.57		
郑州海马 SE00 离合器塑料主缸/离合传感器 16/01-193		934,632.90		934,632.90		
分布式光伏能源互联网技术平台研发与		925,573.93				925,573.93

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益	其他减少	
示范						
一汽吉林 R020 (1.6AT) 主动式 ABS 传感器 -17/01-191		923,680.58		923,680.58		
120200021 无主栅高效组件产品开发及产业化		875,162.45	301,697.51	573,464.94		
众泰汽车 B11A 电动四向可调 EPS CP160103Y		803,492.70		803,492.70		
一汽海马 FA34 塑料主缸 16/01-196		768,046.64		768,046.64		
pqT-16-16-05-07 项永兴岛光储系统		723,008.46		723,008.46		
华晨 M82 塑料主缸 16/01-B-132 总		694,202.26		694,202.26		
多能源运维技术研究		615,445.63		615,445.63		
120200026 组件快速检测方法研究		569,304.35		569,304.35		
100200120 效率大于 21.5% 的新型 N 型双面电池技术研究	1,700,204.18	29,304.61	1,729,508.79			
100200121 效率大于 23% 的背接触电池技术开发	1,618,981.86	17,918.09		1,636,899.95		
汽车分机研发	2,187,817.45			2,187,817.45		
ABS 防抱死系统	29,892,293.75			29,892,293.75		
上航电力运维-ehorus 智能光伏运维管理系统	4,685,548.93		4,685,548.93			
其他	7,238,424.87	11,320,506.70	2,752,383.21	15,228,620.53		577,927.83
合计	50,045,818.04	273,091,791.07	12,493,027.68	305,135,254.53		5,509,326.90

(十九) 商誉

1、 商誉账面原值

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

2、 商誉减值准备

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

说明：

1、商誉系以前年度非同一控制下企业合并形成，其中上海太阳能科技有限公司形成的商誉 1,353,574.25 元已于以前年度全额计提减值准备。

2、资产负债表日，公司对收购上海爱斯达克汽车空调系统有限公司形成的商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。公司管理层将上海爱斯达克汽车空调系统有限公司为一个资产组，根据其所在行业现状与发展前景、协议与章程约定、经营状况、资产特点和资源条件，企业收入结构、成本结构、资本结构、资本性支出、投资收益和风险水平等综合分析的基础上，结合宏观政策、行业周期及其他影响企业进入稳定期的因素合理确定收益期为永续期，预测期为 5 年。

经测试，公司管理层预计报告期内，与上海爱斯达克汽车空调系统有限公司资产组相关的商誉无需计提减值准备。

(二十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	30,214,189.38	5,357,566.12	16,916,246.47	349,927.02	18,305,582.01
模具	83,540,757.16	11,656,809.96	17,049,526.00	39,248.16	78,108,792.96
租赁费	26,114,535.48	24,321,575.82	30,213,534.46	9,924,781.75	10,297,795.09
其他	35,075,751.64	13,848,090.74	19,226,207.54		29,697,634.84
合计	174,945,233.66	55,184,042.64	83,405,514.47	10,313,956.93	136,409,804.90

(二十一) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	169,450,984.25	29,628,072.89	157,327,838.70	27,164,736.35
其他	61,212.56	15,303.14	117,881.46	29,470.37
应付款项及预提费用	31,627,840.02	4,744,176.00	38,036,259.87	5,705,438.98
合计	201,140,036.83	34,387,552.03	195,481,980.03	32,899,645.70

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		153,440,117.39
可抵扣亏损	890,855,813.54	419,159,128.90
合计	890,855,813.54	572,599,246.29

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	期末余额	年初余额
2017 年		256,961,910.95
2018 年	152,928,584.79	156,068,290.10
2019 年		4,335,768.56
2020 年		22,667.72
2021 年		1,770,491.57
2022 年	737,927,228.75	
合计	890,855,813.54	419,159,128.90

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	64,798,339.62	60,646,440.00
应交税费负值重分类	217,989,261.93	314,642,049.54
合计	282,787,601.55	375,288,489.54

(二十三) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	870,000,000.00	450,000,000.00
合计	940,000,000.00	520,000,000.00

说明：保证借款系本公司为子公司连云港神舟新能源有限公司提供的担保，向航天科技财务有限责任公司拆入资金 70,000,000.00 元，期限从 2017 年 6 月 3 日至 2018 年 5 月 31 日。

(二十四) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,857,543,459.54	1,699,410,595.37
商业承兑汇票	176,903,328.54	351,798,780.96
合计	2,034,446,788.08	2,051,209,376.33

(二十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,599,812,471.70	1,707,310,105.82
1 至 2 年	198,485,542.22	275,447,992.40
2 至 3 年	53,942,565.81	45,369,336.91
3 年以上	42,126,073.34	26,109,749.26
合计	1,894,366,653.07	2,054,237,184.39

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海宝冶集团有限公司	25,757,962.16	未结算
酒泉华杰电气股份有限公司	8,930,712.87	未结算
阳光电源股份有限公司	7,165,633.14	未结算
中山市明阳电器有限公司	6,722,858.15	未结算
上海环新建筑工程有限公司	3,416,077.27	基建未完工结算
合计	51,993,243.59	

(二十六) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	68,465,199.60	33,704,427.90
1 至 2 年	1,684,221.67	9,949,559.33
2 至 3 年	3,510,251.97	495,856.10
3 年以上	1,034,876.99	644,702.81
合 计	74,694,550.23	44,794,546.14

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额
Japan Realty Supervision	1,137,220.87
山西华浩鑫诺新能源投资管理有限公司	1,400,000.00
宁夏宁东神舟光伏电力有限公司	1,942,852.45
常州华盛恒能光电有限公司	349,098.88
国电光伏（江苏）有限公司	233,358.01
合计	5,062,530.21

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	48,195,063.16	616,752,198.93	613,171,635.28	51,775,626.81
离职后福利-设定提存计划	157,134.69	76,958,358.05	75,430,976.60	1,684,516.14
辞退福利	117,440.51	7,867,312.54	7,923,540.50	61,212.55
一年内到期的其他福利				
合计	48,469,638.36	701,577,869.52	696,526,152.38	53,521,355.50

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	47,244,520.75	491,748,936.02	490,382,457.67	48,610,999.10
(2) 职工福利费		38,263,440.01	38,263,440.01	
(3) 社会保险费	74,067.94	38,563,540.86	37,673,749.03	963,859.77
其中：医疗保险费	29,502.44	33,510,871.77	32,767,839.41	772,534.80
工伤保险费	26,269.15	2,084,038.23	1,985,184.05	125,123.33
生育保险费	18,296.35	2,968,630.86	2,920,725.57	66,201.64
其他				
(4) 住房公积金	193,530.72	29,794,981.16	29,663,480.94	325,030.94
(5) 工会经费和职工教育经费	675,627.39	11,512,258.05	10,312,472.44	1,875,413.00
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	7,316.36	6,869,042.83	6,876,035.19	324.00
合计	48,195,063.16	616,752,198.93	613,171,635.28	51,775,626.81

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	203,221.86	72,321,013.97	70,898,336.89	1,625,898.94
失业保险费	-46,087.17	3,063,930.88	2,959,226.51	58,617.20
企业年金缴费		1,573,413.20	1,573,413.20	
合计	157,134.69	76,958,358.05	75,430,976.60	1,684,516.14

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	8,388,381.07	27,720,294.35
企业所得税	20,368,516.11	37,785,944.96
个人所得税	3,257,457.87	1,787,251.39

税费项目	期末余额	年初余额
城市维护建设税	688,604.20	932,131.45
教育费附加	495,721.66	1,871,291.35
土地使用税	89,324.66	365,408.67
河道管理费		332,267.21
其他税费	4,777,983.66	6,135,569.77
合计	38,065,989.23	76,930,159.15

(二十九) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,501,633.42	2,117,520.61
短期借款应付利息	1,072,275.00	1,587,654.17
合计	3,573,908.42	3,705,174.78

(三十) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	24,569,312.19	95,908.93
合计	24,569,312.19	95,908.93

(三十一) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金	11,573,353.78	6,844,610.00
押金	3,397,481.78	3,485,348.90
预提费用	37,886,103.46	76,408,903.69
往来款	60,250,230.90	43,889,875.78
其他	21,822,003.29	37,209,995.32
合 计	134,929,173.21	167,838,733.69

2、账龄超过一年的重要其他应付款

公司名称	期末余额
阳光电源股份有限公司	14,103,250.00
上海剑桥科技股份有限公司	1,809,677.40
上海长澜国际货物运输代理有限公司	895,688.00
上海慕敏物流有限公司	600,000.00
上海鑫海联运有限公司	598,922.00
合计	18,007,537.40

(三十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	826,245,000.00	191,164,484.19
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		20,748,111.69
合计	826,245,000.00	211,912,595.88

(三十三) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
应交税费重分类		8,977,897.99
合计		8,977,897.99

(三十四) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证、质押借款	306,900,000.00	490,262,000.00
保证、质押、抵押借款	443,100,000.00	541,725,000.00
保证借款	160,664,000.00	
委托贷款		600,000,000.00
信用借款	110,000,000.00	260,000,000.00
合计	1,020,664,000.00	1,891,987,000.00

说明：1、本公司之全资子公司甘肃张掖神舟光伏电力有限公司 13,720.00 万元的基本建设借款（其中 12,160.00 万元为长期借款，1,560.00 万元为一年内到期的非流动负债），由上海航天技术研究院提供全额保证；同时以公司张掖市南滩 9 兆瓦、安阳滩 9 兆瓦光伏并网发电项目建成后形成的电费收费权及其项下全部收益（简称收费权）向贷款人提供质押；该公司 5,445.00 万元基本建设借款（其中 4,975.00 万元为长期借款，470.00 万元为一年内到期的非流动负债），由公司提供全额保证，同时以甘州区 30 兆瓦光伏并网发电项目一期 10 兆瓦建成后形成的电费收费权及其项下全部收益（简称收费权）向贷款人提供质押；并以该项目的全部固定资产提供抵押。利率区间为 4.90%-6.15%。

2、本公司之全资子公司甘肃神舟光伏电力有限公司 20,610.00 万元的基本建设借款（其中 18,530.00 万元为长期借款，2,080.00 万元为一年内到期的非流动负债），由上海航天技术研究院提供全额保证；同时以公司嘉峪关市西沟矿 9 兆瓦、西戈壁 9 兆瓦、讨赖河北岸 9 兆瓦光伏并网发电项目建成后形成的电费收费权及其项下全部收益（简称收费权）向贷款人提供质押。利率区间为 4.90%-6.15%。

3、本公司之全资子公司嘉峪关恒能光伏电力有限公司 8,625.00 万元的基本建设借款（其中 7,975.00 万元为长期借款，650.00 万元为一年内到期的非流动负债），由本公司提供全额保证，同时以嘉峪关 15 兆瓦光伏电站项目建成后形成的电费收费权及其项下全部收益（简称收费权）向贷款人提供质押，并以该项目建成后的全部固定资产提供抵押(质押担保)。利率区间为 4.90%-6.15%。

4、本公司之全资子公司喀什太科光伏电力有限公司 19,522.50 万元的基本建设借款（其中 17,860.00 万元为长期借款，1,662.50 万元为一年内到期的非流动负债），由本公司提供全额全程连带责任保证担保；以上海航天莎车 30 兆瓦并网发电项目建成后的全部固定资产向贷款人提供抵押担保；同时以上海航天莎车 30 兆瓦并网发电项目建成后形成的电费收费权及其项下全部收益为本项目贷款提供质押担保。利率为 4.90%。

5、本公司之全资子公司金昌太科光伏电力有限公司 14,700.00 万元的基本建设借款（其中 13,500.00 万元为长期借款，1,200.00 万元为一年内到期的非流动负债），由本公司提供全额保证，同时以金川区一期 25 兆瓦并网光伏发电项目建成后形成的电费收费权及其项下全部收益（简称收费权）向贷款人提供质押，并以该项目建成后的全部固定资产提供抵押。利率区间为 4.90%-6.15%。

6、本公司之全资子公司上海耀阳光伏电力有限公司 3,000.00 万元的基本建设借款（其中 2,998.00 万元为长期借款，2.00 万元为一年内到期的非流动负债），由本公司提供全额保证，利率为 4.275%。

7、本公司之全资孙公司航天光伏（香港）有限公司 2,000.00 万美元的流动资金借款（人民币金额 13,068.40 万元），由本公司提供全额保证，利率为美元三个月 Libor+90bp。

(三十五) 长期应付款

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

(三十六) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	182,493,427.76	30,748,654.00	43,861,450.24	169,380,631.52
融资租赁	-28,059,573.01		-28,059,573.01	
其他	40,678,640.44	950,000.00	10,279,440.52	31,349,199.92
合计	195,112,495.19	63,397,308.00	48,680,635.50	200,729,831.44

涉及政府补助的项目

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政部-兆瓦级 BIPV 并网系统关键技术及工程化项目	5,548,055.19		382,571.40		5,165,483.79	与资产相关
上海市科学技术委员会-低成本高纯硅提纯技术研究	264,435.52		44,693.28		219,742.24	与资产相关
区域分布式建筑光伏系统集成技术与示范	5,530,500.00		5,530,500.00			与收益相关
太阳能光伏产业发展专项资金	13,620,142.95		744,643.80		12,875,499.15	与资产相关
年产 500MW 太阳能组件技术改造项目	1,252,600.00		106,800.00		1,145,800.00	与资产相关
150MW 太阳能电池片生产线技术改造项目	34,701,478.47		2,731,159.68		31,970,318.79	与资产相关
50MW 太阳能电池片和 200MW 高效太阳能电池片	11,693,261.58		1,603,857.00		10,089,404.58	与资产相关
200MW 高效太阳能电池生产线技术改造项目	35,048,712.90		4,044,254.28		31,004,458.62	与资产相关
上海新能源 2010 年度进口贴息	2,277,129.20		406,814.16		1,870,315.04	与资产相关
2012 年鼓励企业购买国际先进研发仪器专项补贴	75,634.71		75,634.71			与资产相关
上海新能源 2011 年度进口贴息	4,311,016.91		627,208.92		3,683,807.99	与资产相关
高效硅太阳能电池用先进经济型喷印电极技术	884,000.00		102,000.00		782,000.00	与资产相关
有刷电动助力转向系统	9,510,000.00				9,510,000.00	与资产相关
无刷电动助力转向系统生产线	11,350,666.68		1,138,000.00		10,212,666.68	与资产相关
上海通讯基站节能减排示范工程	420,000.12		140,000.00		280,000.12	与资产相关
央企进冀项目	9,466,666.72		400,000.62	9,066,666.10		与资产相关
5MW 电站政府补助	3,144,210.50		216,842.16		2,927,368.34	与资产相关
高效晶体硅太阳能电池制造关键工艺技术研究开发项目	1,021,836.32		255,926.64		765,909.68	与资产相关
其他项目	32,373,079.99	30,748,654.00	14,713,510.80	1,530,366.69	46,877,856.50	
合计	182,493,427.76	30,748,654.00	33,264,417.45	10,597,032.79	169,380,631.52	

其他变动原因说明：

- 1、本公司之子公司上海复合材料科技有限公司承建航天大型复杂复合材料结构件成套制造装备及示范生产线项目，与上海交通大学、大连理工大学合作，支付给合作单位上海交通大学 165,500.00 元、大连理工大学 294,200.00 元。
- 2、处置本公司之子公司井陉太科光伏电力有限公司和甘肃上航电力运维有限公司分别减少 9,066,666.10 元和 1,070,666.69 元。

(三十七) 股本

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

(三十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,686,241,883.16			4,686,241,883.16
其他资本公积	3,229,156.11			3,229,156.11
合计	4,689,471,039.27			4,689,471,039.27

(三十九) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额				期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收 益中享有的份额						
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-12,362,160.13	11,959,674.61			12,218,974.52	-143,185.61
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其 他综合收益中享有的份额	-1,367,176.54	161,068.39			161,068.39	-1,206,108.15
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	-10,994,983.59	11,798,606.22			12,057,906.13	1,062,922.54
其他综合收益合计	-12,362,160.13	11,959,674.61			12,218,974.52	-143,185.61

(四十) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	234,975.00	2,453,961.15	2,652,846.36	36,089.79
合计	234,975.00	2,453,961.15	2,652,846.36	36,089.79

(四十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	226,747,109.50	24,789,162.84		251,536,272.34
任意盈余公积	5,109,844.24			5,109,844.24
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	231,856,953.74	24,789,162.84		256,646,116.58

(四十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-253,173,637.83	-383,042,159.69
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-253,173,637.83	-383,042,159.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-309,103,270.66	202,086,074.08
减：提取法定盈余公积	24,789,162.84	9,708,557.37
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	64,541,352.92	62,508,994.85
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-651,607,424.25	-253,173,637.83

(四十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,431,664,615.59	5,735,206,657.64	5,294,007,116.13	4,439,386,564.49
其他业务	225,481,485.93	117,771,738.27	154,458,820.78	89,669,901.03
合计	6,657,146,101.52	5,852,978,395.91	5,448,465,936.91	4,529,056,465.52

(四十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		3,489,833.98
城市维护建设税	4,996,520.91	4,241,519.65
教育费附加	4,895,882.44	5,011,145.07
印花税	5,489,704.31	5,145,292.05
房产税	9,294,050.92	7,180,310.11
土地使用费	4,183,754.25	4,511,066.75
其他	143,437.25	99,420.14
合计	29,003,350.08	29,678,587.75

(四十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	63,789,655.03	71,794,082.09
职工薪酬	41,897,332.96	30,564,096.87
销售佣金	38,369,412.10	10,663,194.30
售后服务费	1,426,990.22	10,836,942.32
展览费	8,037,341.22	4,403,934.57
样品及产品损耗	6,484,579.13	8,240,341.72
差旅费	7,203,690.02	4,656,033.56
保险费	7,640,227.94	779,802.61
仓储租赁费	8,142,418.55	5,395,955.50
业务招待费	2,157,708.02	1,833,218.85
外贸出口费用	15,565,192.30	382,934.49
其他	25,837,177.77	23,074,846.03
合计	226,551,725.26	172,625,382.91

(四十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	216,073,990.78	175,728,017.93
研究与开发费用	301,742,022.51	153,684,211.46
聘请中介机构费用	35,966,802.39	36,899,876.35
折旧费	32,478,754.93	21,675,727.98
税金	2,448,652.20	6,328,852.32
无形资产摊销	27,188,749.87	13,278,582.80
差旅交通费	13,721,253.33	12,358,491.44
租赁费	4,234,085.04	10,196,641.07
物业管理费及能源费	11,724,346.74	6,611,837.38

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	3,979,896.53	8,039,051.62
警卫消防费	5,485,360.73	5,547,287.33
工作餐	4,128,605.05	4,890,169.48
网络通讯费	2,368,472.51	5,569,979.24
修理费	4,642,511.43	4,226,851.81
办公费	3,708,282.86	3,170,164.15
车辆使用维护费	2,041,019.98	2,107,814.85
业务招待费	2,512,173.83	3,125,704.17
离退休费用	1,269,909.62	1,209,234.30
董事会费	941,670.90	822,534.47
企业文化费用	908,569.05	3,542,861.87
劳动保护费	1,093,215.27	1,153,324.25
质量体系认证	954,485.48	463,039.21
会务费	225,261.51	316,179.56
排污费	345,646.25	106,820.38
低值易耗品摊销	21,911.33	220,258.83
信息技术费用	24,375,448.97	21,788,684.92
其他	32,796,644.74	37,651,505.69
合计	737,377,743.83	540,713,704.86

(四十七) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	153,929,063.98	170,107,174.19
减：利息收入	13,083,194.05	8,944,466.53
汇兑损失	28,244,495.36	1,162,618.38
减：汇兑收益	23,756,126.30	7,505,587.48
银行手续费	5,810,774.06	28,273,839.11
承兑汇票贴息	19,090,589.79	24,641,251.51
其他	-2,844,723.76	-659,586.40
合计	167,390,879.08	207,075,242.78

(四十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	89,106,166.65	56,264,537.99
存货跌价损失	-2,732,147.50	15,952,453.07
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失	64,204,404.19	2,414,861.23
在建工程减值损失	30,412,738.05	
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	180,991,161.39	74,631,852.29

(四十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	277,238.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	277,238.00	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	277,238.00	

(五十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-869,084.78	-5,512,570.15
处置长期股权投资产生的投资收益	213,988,438.81	85,153,043.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		19,700,420.64
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1.00	172,121,850.06
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	2,406,914.57	
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
委托贷款收益	2,462,881.98	1,238,546.93
其他		58,440,053.81
合计	217,989,151.58	331,141,344.88

(五十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额 (同口径)	与资产相关/与收益相关
财政部-兆瓦级 BIPV 并网系统关键技术及工程	382,571.40	382,571.40	与资产相关
上海市科学技术委员会-低成本高纯硅提纯技术研究	44,693.28	44,693.28	与资产相关
区域分布式建筑光伏系统集成技术与示范 pqT-12-14-02-01	5,530,500.00		与收益相关
面向大型光伏电站群的智能物联网技术研究及应用示范 pqT-14-16-02-01	1,648,000.00		与收益相关
基于新能源的智能微电网管理平台的研制与示范 pqT-14-14-02-01	630,000.00		与收益相关
面向油田的高效光气储微网供电系统研究与示范 pqT-15-15-03-04	275,000.00		与收益相关
大型光伏电站结构工程优化研究	500,000.00		与收益相关
分布式发电及微电网关键技术研究（三期）	500,000.00		与收益相关
光伏电站集中运维信息化系统开发项目	300,000.00		与收益相关
丹麦王国驻华大使馆-基于风-光-储互补系统的微网技术研究	683,595.92		与收益相关
太阳能光伏产业发展专项资金	744,643.80	1,736,721.80	与资产相关
年产 50MW 太阳能组件技术改造项目	106,800.00	106,800.00	与资产相关
赣榆区科技企业科技创新发展奖	200,000.00		与收益相关
开发区管理委员会企业纳税奖励款	200,000.00		与收益相关
16 年稳岗补贴款-劳动就业管理处	107,050.65		与收益相关
财政局工业企业技术改造综合奖补款	80,000.00		与收益相关
赣榆区科技授权发明专利奖	12,000.00		与收益相关
调整以前年度收到财政局专利补助款（100000294）201501-10001	8,000.00		与收益相关
应用技术研究及开发款（财政局）	4,000.00		与收益相关
科技局专利资助款	2,000.00		与收益相关
150MW 太阳能电池片生产线技术改造项目	2,731,159.68	2,731,159.68	与资产相关
50MW 太阳能电池片和 200MW 高效太阳能电池片	1,603,857.00	1,603,856.95	与资产相关
200MW 高效太阳能电池生产线技术改造项目	4,044,254.28	4,044,254.32	与资产相关
上海新能源 2010 年度进口贴息	406,814.16	406,814.16	与资产相关
高效晶体硅太阳能电池制造关键工艺技术研究开发项目	255,926.64	255,926.62	与资产相关
2012 年鼓励企业购买国际先进研发仪器专项补贴	75,634.71	422,293.50	与资产相关
上海新能源 2011 年度进口贴息	627,208.92	627,208.92	与资产相关
高效硅太阳能电池用先进经济型喷印电极技术	102,000.00	102,000.00	与资产相关
上海航天技术研究院新能源产业人才实训基地能力建设	200,000.00		与收益相关
低成本高效 PERC 太阳能电池技术研究	72,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额 (同口径)	与资产相关/与收益相关
上海市专利工作试点企业	60,677.35		与收益相关
约旦展会补贴款	5,600.00		与收益相关
专利资助款(上海市知识产权局)	1,520.00		与收益相关
复合材料研究	468,500.14	1,970,930.68	与资产相关
复合材料研究	10,058,885.50		与收益相关
5MW 光伏电站政府补助	216,842.16	416,842.16	与资产相关
土旗人才储备经费补贴	142,800.00		与收益相关
分布式光伏能源互联网技术平台研发与示范项目经费	9,333.31		与资产相关
央企进冀项目	400,000.62	399,999.96	与资产相关
无刷电动助力转向系统生产线	1,138,000.00	379,333.32	与资产相关
上海通讯基站节能减排示范工程	140,000.00	167,999.88	与资产相关
沈阳工厂税收返还	2,000,000.00		与收益相关
汽车防抱制动 ABS 系统	2,380,000.00		与收益相关
合计	39,099,869.52	15,799,406.63	

(五十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计	356,337.07	4,588,737.73	356,337.07
其中：固定资产报废利得	356,337.07	1,245,404.47	356,337.07
无形资产报废利得		3,343,333.26	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,582,274.64	22,419,623.57	1,582,274.64
赔偿款收入	5,591,517.85	1,075.38	5,591,517.85
罚款收入	87,200.00		87,200.00
其他补助款		8,575.86	
其他	2,076,022.06	5,496,690.10	2,076,022.06
合计	9,693,351.62	32,514,702.64	9,693,351.62

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
太阳能电池生产线改造技术		1,955,911.97	与资产相关
财政部-兆瓦级 BIPV 并网系统关键技术及工程化项目		382,571.40	与资产相关
上海市科学技术委员会-低成本高纯硅提纯技术研究		44,693.28	与资产相关
太阳能光伏产业发展专项资金		1,736,721.80	与资产相关
年产 500MW 太阳能组件技术改造项目		106,800.00	与资产相关
150MW 太阳能电池片生产线技术改造项目		2,731,159.68	与资产相关
50MW 太阳能电池片和 200MW 高效太阳能电池片		1,603,856.95	与资产相关
200MW 高效太阳电池生产线技术改造项目		4,044,254.32	与资产相关
上海新能源 2010 年度进口贴息		406,814.16	与资产相关
高效晶体硅太阳能电池制造关键工艺技术研究开发项目		255,926.62	与资产相关
2012 年鼓励企业购买国际先进研发仪器专项补贴		422,293.50	与资产相关
上海新能源 2011 年度进口贴息		627,208.92	与资产相关
高效硅太阳电池用先进经济型喷印电极技术		102,000.00	与资产相关
新型高效背触式光伏电池技术研究经费		420,000.00	与收益相关
央企进冀项目		399,999.96	与资产相关
无刷电动助力转向系统生产线		379,333.32	与资产相关
上海通讯基站节能减排示范工程		167,999.88	与资产相关
汽车空调鼓风机、风机等技术改造项目		40,000.00	与资产相关
土默特左旗 5MW 光伏电站递延收益		416,842.16	与资产相关
上海市科学技术委员会科普教育基地的资助费	10,000.00		与收益相关
收上海市知识产权局专利资助费用	13,270.00		与收益相关
兰州市财政局 2017 年科技创新若干措施专项-高新技术企业补助	200,000.00		与收益相关
收砚山县工信商务局 2016 年度企业扩销促产等奖励资金	250,000.00		与收益相关
与资产相关其他项目		2,685,930.69	与资产相关
与收益相关其他项目	1,109,004.64	3,489,304.96	与收益相关
合计	1,582,274.64	22,419,623.57	

(五十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	49,731,081.69	790,420.28	49,731,081.69
其中：固定资产报废损失	49,731,081.69	681,232.35	49,731,081.69
无形资产报废损失		109,187.93	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	509,184.16	5,783.27	509,184.16
退回扶持基金		7,366,988.33	
其他	335,731.49	111,175.02	335,731.49
合计	50,575,997.34	8,274,366.90	50,575,997.34

(五十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,112,331.11	46,270,129.88
递延所得税费用	-1,487,906.33	-9,465,330.94
合计	27,624,424.78	36,804,798.94

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-320,663,540.65
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-80,165,885.16
子公司适用不同税率的影响	25,936,130.48
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	83,342,085.79
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	-1,487,906.33
所得税费用	27,624,424.78

(五十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收往来款	77,471,713.94	113,035,374.85
收到投标保证金	14,833,494.12	7,500,000.00
利息	12,628,987.30	10,410,399.51
政府补助	34,255,587.28	28,625,991.99
保证金退回	44,155,042.13	81,063,419.97
营业外收入	7,078,691.00	4,679,140.43
押金退回	180,541.20	373,650.00
保险赔款	1,579,499.73	333,886.88
职工还差旅费借款	691,386.74	172,308.42
其他	9,927,875.67	11,014,703.12
合计	202,802,819.11	257,208,875.17

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	246,091,112.81	48,689,550.88
往来款	52,678,611.54	45,521,478.80
聘请中介机构费	36,151,805.88	26,787,896.65
运输费	47,073,822.24	28,513,392.02
研究支出	66,635,380.84	62,077,865.39
差旅交通费	22,541,260.01	28,847,460.28
保险费	12,368,357.45	6,450,724.78
售后服务费	403,985.70	9,368,499.79
租赁费	21,263,918.73	15,475,237.78
备用金	2,153,757.42	8,004,530.99
修理费	11,475,792.60	11,788,851.71
物业管理费及能源费	57,702,805.64	16,146,306.82
展览费	4,843,767.50	4,403,934.57
佣金	43,027,059.68	21,241,569.79
警卫消防费	7,358,314.57	8,057,616.75
网络通讯费	12,414,075.78	22,389,196.30
银行手续费	17,616,690.48	8,076,341.92
工作餐费	4,516,012.22	7,446,313.70
办公费	3,742,844.87	4,559,990.63
业务招待费	3,396,889.32	4,958,923.02
董事会及会议费	260,809.07	1,138,714.03

项目	本期发生额	上期发生额
企业文化费用	6,456,709.80	3,542,861.87
评审费	2,569,472.44	1,320,080.47
排污费	1,422,179.43	1,552,875.77
其他	98,272,977.73	66,225,566.75
合计	782,438,413.75	462,585,781.46

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到已出售子公司工程款	104,960,732.45	172,354,680.28
项目保证金退回	40,000,000.00	3,410,000.00
合计	144,960,732.45	175,764,680.28

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
项目保证金	49,500,000.00	64,000,000.00
支付已出售子公司资金		12,285,715.26
退回电站收购意向金		9,882,347.17
其他		720,000.00
合计	49,500,000.00	86,888,062.43

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	14,420,846.41	51,318,035.48
融资租赁类款项		350,000,000.00
合计	14,420,846.41	401,318,035.48

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	15,003,743.62	28,958,908.08
合计	15,003,743.62	28,958,908.08

(五十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-348,287,965.43	213,261,582.48
加：资产减值准备	180,991,161.39	74,631,852.29
固定资产折旧	333,236,701.00	279,359,507.67
无形资产摊销	36,683,714.97	19,322,984.01
长期待摊费用摊销	83,405,514.47	79,439,316.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	49,374,744.62	-3,798,317.45
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-277,238.00	
财务费用（收益以“一”号填列）	158,417,433.04	178,310,084.61
投资损失（收益以“一”号填列）	-217,989,151.58	-331,141,344.88
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-1,487,906.33	-9,465,330.94
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	-62,054,672.96	-82,772,225.71
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-457,271,712.75	315,207,266.41
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	95,592,144.81	313,281,027.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-149,667,232.75	1,045,636,402.57
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		200,000,000.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,818,973,586.75	2,598,971,363.07
减：现金的期初余额	2,598,971,363.07	604,002,235.95
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	220,002,223.68	1,994,969,127.12

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：刚察绿能光伏电力有限公司	
刚察禎科光伏电力有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	223,176.18

	金额
其中：刚察绿能光伏电力有限公司	119,851.31
刚察祯科光伏电力有限公司	103,324.87
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：刚察绿能光伏电力有限公司	
刚察祯科光伏电力有限公司	
取得子公司支付的现金净额	-223,176.18

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	802,926,063.28
其中：四川天惠光伏电力有限公司	1,593,163.28
宁夏吴忠太科光伏电力有限公司	28,000,000.00
井陘太科光伏电力有限公司	102,000,000.00
甘肃上航电力运维有限公司	265,500,000.00
刚察鑫能光伏电力有限公司	27,032,900.00
金寨太科光伏电力有限公司	52,300,000.00
甘肃张掖汇能新能源开发有限责任公司	25,000,000.00
刚察祯科光伏电力有限公司	22,000,000.00
砚山太科光伏电力有限公司	134,000,000.00
刚察绿能光伏电力有限公司	21,500,000.00
榆林太科光伏电力有限公司	106,000,000.00
淄博耀阳光伏电力有限公司	9,000,000.00
忻州耀能光伏电力有限公司	9,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：四川天惠光伏电力有限公司	2,416,155.16
宁夏吴忠太科光伏电力有限公司	39,029.50
井陘太科光伏电力有限公司	7,599,209.17
甘肃上航电力运维有限公司	16,028,555.70
刚察鑫能光伏电力有限公司	2,772,631.84
金寨太科光伏电力有限公司	1,012,911.67
甘肃张掖汇能新能源开发有限责任公司	2,832,949.13
刚察祯科光伏电力有限公司	2,515,133.47
砚山太科光伏电力有限公司	1,131,726.16
刚察绿能光伏电力有限公司	3,458,954.63
榆林太科光伏电力有限公司	2,096,449.30
淄博耀阳光伏电力有限公司	21,749.67
忻州耀能光伏电力有限公司	65,204.83

	金额
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	760,935,403.05

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,818,973,586.75	2,598,971,363.07
其中：库存现金	118,082.95	181,685.49
可随时用于支付的银行存款	2,810,632,985.02	2,598,789,677.58
可随时用于支付的其他货币资金	8,222,518.78	
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	2,818,973,586.75	2,598,971,363.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十七) 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	91,298,281.92	银行承兑汇票及远期结售汇保证金
固定资产	533,097,844.28	长期借款质押及抵押物
合计	624,396,126.20	

(五十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	56,385,856.13	6.5342	368,436,461.11
欧元	7,905,639.38	7.8023	61,682,170.14
港币	6,424,476.43	0.8359	5,370,219.85
日元	22,031,919.04	0.0579	1,275,273.57
英镑	13.28	8.7792	116.59
土耳其里拉	130,226.28	1.7323	225,590.98
应收账款			
其中：美元	9,513,476.73	6.5342	62,162,959.64

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	3,228,401.87	7.8023	25,188,959.92
日元	76,663,318.94	0.0579	4,437,502.89
预付款项			
其中：美元	840,549.24	6.5342	5,492,316.84
欧元	4,414,201.02	7.8023	34,440,920.62
土耳其里拉	510,000.00	1.7323	883,473.00
应收利息			
其中：欧元	609.11	7.8023	4,752.46
其他应收款			
其中：美元	21,535.49	6.5342	140,717.20
欧元	1,727,748.20	7.8023	13,480,409.78
港币	155,589.72	0.8359	130,057.45
土耳其里拉	126,064.88	1.7323	218,382.19
应付账款			
其中：美元	2,009,928.16	6.5342	13,133,272.58
港币	243,494,391.44	0.8359	203,536,961.81
土耳其里拉	188,620,800.00	1.7323	326,747,811.84
预收款项			
其中：美元	28,048.00	6.5342	183,271.24
港币	229,519,021.30	0.8359	191,854,949.91
应付职工薪酬			
其中：美元	1,044.67	6.5342	6,826.08
应交税费			
其中：美元	1,024,093.67	6.5342	6,691,632.86
欧元	-267,983.48	7.8023	-2,090,887.50
其他应付款			
其中：美元	80,238.52	6.5342	524,294.54
欧元	221,497.86	7.8023	1,728,192.74
港币	914,096.02	0.8359	764,092.86

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
长期借款			
其中：美元	20,000,000.00	6.5342	130,684,000.00

2、 境外经营实体说明

境外经营实体记账本位币选择情况

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

六、 合并范围的变更
(一) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价 款（万元）	股权处 置比例 （%）	股权处置方式	丧失控制权的 时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额 （万元）	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值 （万元）	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值 （万元）	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失（万元）	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
甘肅上航電力運維有限公司	26,550.00	75.00	現金出售	2017.12.27	產權交割單	20,670.45	1,959.85	2,200.54	240.69	
井陘太科光伏電力有限公司	10,200.00	100.00	現金出售	2017.12.27	產權交割單	1,500.12				
寧夏吳忠太科光伏電力有限公 司	2,800.00	100.00	現金出售	2017.12.27	產權交割單	238.11				
榆林太科光伏電力有限公司	10,600.00	100.00	現金出售	2017.12.27	產權交割單	-1,956.10				
剛察鑫能光伏電力有限公司	2,703.29	100.00	現金出售	2017.12.27	產權交割單	-769.02				
忻州耀能光伏電力有限公司	900.00	100.00	現金出售	2017.12.27	產權交割單	900.07				
淄博耀陽光伏電力有限公司	900.00	100.00	現金出售	2017.12.27	產權交割單	132.88				
甘肅張掖匯能新能源開發有限 責任公司	2,500.00	100.00	現金出售	2017.12.27	產權交割單	249.05				
礪山大科光伏電力有限公司	13,400.00	100.00	現金出售	2017.12.27	產權交割單	1,221.64				
金寨太科光伏電力有限公司	5,230.00	100.00	現金出售	2017.12.27	產權交割單	442.44				
剛察綠能光伏電力有限公司	2,150.00	100.00	現金出售	2017.12.27	產權交割單	-529.27				
剛察禱科光伏電力有限公司	2,200.00	100.00	現金出售	2017.12.27	產權交割單	-740.24				
四川天惠光伏電力有限公司	326.80	60.00	減資退出	2017.10.27	董事會決議	38.71				

(二) 其他原因的合并范围变动

- 1、张掖神舟新能源有限公司于 2017 年 7 月 4 日注销，报告期将其减少公司合并范围。
- 2、龙岩浩阳光伏电力有限公司于 2017 年 2 月 24 日注销，报告期将其减少公司合并范围。
- 3、无锡浩阳光伏电力有限公司于 2017 年 1 月 18 日注销，报告期将其减少公司合并范围。
- 4、宁南县太科光伏电力有限公司于 2017 年 10 月 31 日注销，报告期将其减少公司合并范围。
- 5、嘉鱼绿太阳太科光伏电力有限公司于 2017 年 10 月 23 日注销，报告期将其减少公司合并范围。
- 6、连云港耀阳光伏电力有限公司于 2017 年 11 月 8 日注销，报告期将其减少公司合并范围。
- 7、榆林航能光伏电力有限公司于 2017 年 4 月 11 日注销，报告期将其减少公司合并范围。
- 8、公司设立了呼和浩特市太科光伏电力有限公司，持有其 100%的股权，尚未实际出资，报告期将其纳入公司合并范围。
- 9、公司设立了天津浩阳光伏电力有限公司，持有其 100%的股权，尚未实际出资，报告期将其纳入公司合并范围。
- 10、公司收购了刚察绿能光伏电力有限公司，持有其 100%的股权。
- 11、公司收购了刚察祯科光伏电力有限公司，持有其 100%的股权。

七、其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海新光汽车电器有限公司	上海	上海市浦东新区金吉路 568 号 1 幢 4 层	生产制造	100.00		股权收购
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	上海	上海浦东新区沪南路 1768 号	生产制造	87.50		股权收购
上海复合材料科技有限公司	上海	上海市闵行区召楼路 3636 号	生产制造	48.15	9.80	出资设立
连云港神舟新能源有限公司	连云港	江苏省赣榆经济开发区厦门路 8 号	生产制造	100.00		出资设立
上海神舟新能源发展有限公司	上海	上海市闵行区江月路 505 号	生产制造	100.00		出资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海航天控股（香港）有限公司	香港	15thFloorofTienChuCommercialBuildingatNos.173174GloucesterRoad,HongKong	管理与服务	100.00		出资设立
航天光伏（香港）有限公司	香港	15thFloorofTienChuCommercialBuildingatNos.173174GloucesterRoad,HongKong	生产制造		100.00	出资设立
HT_Holding_Luxembourg_S.A.	卢森堡	L1724Luxembourg,3B,boulevardduPrinceHenri	管理与服务		100.00	出资设立
AerospacPhotovoltaicItalyS.R.L.	意大利	ViaAlbricci9,Milano	管理与服务		100.00	出资设立
AerospaceSolarIS.R.L.	意大利	viaGiambattistaVico2,Grammichele	电站建设运营		100.00	出资设立
HT Solar Enerji A.S.	土耳其	土耳其伊斯坦布工业免税区图兹拉 34957 号	生产制造		85.00	出资设立
ManselSolarS.R.L.	意大利	viaGiambattistaVico2,Grammichele	电站建设运营		100.00	出资设立
上海康巴赛特科技发展有限公司	上海	上海市闵行区三鲁路 719 弄 58 号 315 室 L 座	生产制造	100.00		出资设立
上海太阳能科技有限公司	上海	上海市闵行区莘庄工业区申南路 555 号	太阳能光伏系统工程施工	78.21		出资设立
内蒙古上航新能源有限公司	内蒙古包头市	包头市土默特右旗新型工业园区管委会	电站建设运营	100.00		出资设立
甘肃张掖神舟光伏电力有限公司	甘肃省张掖市	甘肃省张掖市甘州区工业园区创业大厦六层	电站建设运营	100.00		出资设立
金昌太科光伏电力有限公司	甘肃省金昌市	甘肃省金昌市金川区路 95 号后楼 301 室	电站建设运营	100.00		出资设立
嘉峪关恒能光伏电力有限公司	甘肃省嘉峪关市	甘肃省嘉峪关市新华中路 28 号	电站建设运营	100.00		出资设立
上海耀阳光伏电力有限公司	上海	上海市闵行区申南路 555 号 2 幢 106 室	电站建设运营	100.00		出资设立
天长市太科光伏电力有限公司	安徽省天长市	天长市秦栏镇第二工业园区	电站建设运营	100.00		出资设立
兰坪太科光伏电力有限公司	云南省怒江傈僳族自治州	云南省怒江傈僳族自治州兰坪白族普米族自治县县城金江路 26 号	电站建设运营	100.00		出资设立
阳泉太科光伏电力有限公司	山西省阳泉市	山西省阳泉市郊区荫营镇下荫营村荫营西大街 27 号	电站建设运营	100.00		出资设立
喀什太科光伏电力有限公司	新疆喀什	新疆喀什地区莎车县火车站西工业园区	电站建设运营	100.00		出资设立
莱芜市耀能光伏电力有限公司	山东省莱芜市	山东省莱芜市莱城区和庄镇和庄村	电站建设运营	100.00		出资设立
甘肃神舟光伏电力有限公司	甘肃省嘉峪关市	嘉峪关市新华中路 35 号	电站建设运营	100.00		出资设立

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	
唐山航天智慧能源有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市乐亭县城区工业聚集区	电站建设运营	100.00		出资设立
兰州恒能光伏电力有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市永登县城关镇引大路无号1单元6层603室	电站建设运营	100.00		出资设立
文山太科光伏电力有限公司	云南省文山州	云南省文山州文山市卧龙新村丽水龙庭51-2-301	电站建设运营	100.00		出资设立
上饶市太科光伏电力有限公司	江西省上饶市	江西省上饶市余干县玉亭镇玉鑫路28号	电站建设运营	100.00		出资设立
威海浩阳光伏电力有限公司	山东省威海市	山东省威海市南海新区滨海路北、龙海路东	电站建设运营	100.00		出资设立
丘北太科光伏电力有限公司	云南省文山州	云南省文山壮族苗族自治州丘北县锦屏镇普者黑大街363号	电站建设运营	100.00		出资设立
定边太科光伏电力有限公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市定边县定边镇长城南街106号(凯悦酒店201室)	电站建设运营	100.00		出资设立
开原太科光伏电力有限公司	辽宁省铁岭市	辽宁省铁岭市开原市庆云堡镇三台子村	电站建设运营	100.00		出资设立
内蒙古神舟光伏电力有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市	呼和浩特市金山开发区高速公路北	电站建设运营	96.03		出资设立
涿水太科光伏电力有限公司	湖北省涿州市	涿水经济开发区百家西街1号	电站建设运营	100.00		出资设立
呼和浩特市太科光伏电力有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市和林格尔县舍必崖乡小甲赖村	电站建设运营	100.00		出资设立
天津浩阳光伏电力有限公司	天津西青汽车工业区	天津西青汽车工业区中联产业园11号楼111-8	电站建设运营	100.00		出资设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海复合材料科技有限公司	42.05	16,053,461.06	4,016,898.54	92,800,057.57
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	12.50	4,816,137.94	907,759.53	103,020,060.11
上海太阳能科技有限公司	21.79	-61,000,393.50		-86,790,193.26
内蒙古神舟光伏电力有限公司	3.97	75,810.25	3,096,599.97	5,615,680.89
HT Solar Enerji A.S.	15.00	1,475,350.27		4,474,537.86

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					期初余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债
上海复合材料科技有限公司	268,442,287.33	45,444,171.70	313,886,459.03	62,048,043.30	31,112,533.85	93,160,577.15	250,647,010.41	50,133,768.84	300,780,779.25	79,621,337.69
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	987,376,985.57	666,398,475.53	1,653,775,461.10	829,614,980.21		829,614,980.21	871,089,465.23	692,706,857.08	1,563,796,322.31	770,902,868.71
上海太阳能技术有限公司	2,515,852,833.45	65,983,216.25	2,581,836,049.70	2,922,909,209.89	9,474,226.03	2,932,383,435.92	3,135,262,245.84	71,331,319.26	3,206,593,565.10	3,078,370,033.57
内蒙古神舟光伏电力有限公司	86,439,652.44	65,560,623.75	152,000,276.19	7,399,989.35	3,147,368.34	10,547,357.69	175,376,848.71	68,442,408.79	243,819,257.50	23,131,706.71
HT Solar Energi A.S.	269,084,433.69	134,629,297.95	403,713,731.64	372,795,481.36		372,795,481.36	32,822,399.81	60,527,304.99	93,349,704.80	70,769,818.86

上海航天汽车机电股份有限公司
2017 年度
财务报表附注

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海复合材料科技有限公司	308,088,750.11	38,177,077.44	38,177,077.44	-49,901,916.68	280,792,230.29	22,928,021.47	22,928,021.47	40,034,639.46
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	2,167,370,368.46	38,529,103.53	38,529,103.53	-131,682,265.49	1,587,846,695.28	72,731,498.21	72,731,498.21	407,378,227.04
上海太阳能科技有限公司	910,036,504.16	-459,412,331.12	-459,412,331.12	-578,761,388.89	1,957,957,260.16	15,356,608.27	15,356,608.27	251,382,154.81
内蒙古神舟光伏电力有限公司	9,295,618.40	1,909,578.21	1,909,578.21	-13,421,205.18	9,752,655.69	62,867,843.47	62,867,843.47	7,905,128.73
HT Solar Enerji A.S.	810,498,122.40	10,067,030.42	10,067,030.42	182,501,455.93		-8,464,462.02	-8,464,462.02	-2,730,986.77

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
环球科技太阳能有限责任公司	荷兰	荷兰	电站建设运营	50.00		权益法核算
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	上海市	上海市	太阳能新能源研究开发	21.8304		权益法核算
华电嘉峪关新能源有限公司	甘肃省	甘肃省	电站建设运营	20.00		权益法核算
甘肃上航电力运维有限公司	甘肃省	甘肃省	电站运行维护	25.00		权益法核算

2、 重要合营企业的主要财务信息

	年末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	环球科技太阳能有限责任公司	环球科技太阳能有限责任公司
流动资产	109,250,506.53	69,466,562.02
其中：现金和现金等价物	25,575,225.26	7,140,012.28
非流动资产	295,804,855.97	285,495,090.23
资产合计	405,055,362.50	354,961,652.25
流动负债	121,601,953.47	68,081,096.87
非流动负债	279,322,340.00	283,503,840.00
负债合计	400,924,293.47	351,584,936.87
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,131,069.03	3,376,715.38
按持股比例计算的净资产份额	2,065,534.51	1,688,357.69
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	2,065,534.51	1,688,357.69
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	58,232,925.45	54,558,615.41
财务费用	2,991,304.68	2,802,562.99
所得税费用	3,243,296.81	3,038,655.23
净利润	432,216.85	487,754.66
终止经营的净利润		

	年末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	环球科技太阳能有限责任公司	环球科技太阳能有限责任公司
其他综合收益	322,136.79	42,485.68
综合收益总额	754,353.64	445,268.98
本年度收到的来自合营企业的股利		

3、重要联营企业的主要财务信息

	年末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	华电嘉峪关新能源有限公司	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	华电嘉峪关新能源有限公司
流动资产	60,846,683.12	112,254,037.88	58,363,336.97	42,262,774.92
非流动资产	123,660,647.40	735,194,132.12	124,603,111.36	790,678,891.59
资产合计	184,507,330.52	847,448,170.00	182,966,448.33	832,941,666.51
流动负债	65,133,633.32	130,053,553.51	68,464,106.60	36,020,440.15
非流动负债	5,957,317.94	544,100,341.88	3,236,799.62	617,200,000.00
负债合计	71,090,951.26	674,153,895.39	71,700,906.22	653,220,440.15
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	113,416,379.26	173,294,274.61	111,265,542.11	179,721,226.36
按持股比例计算的净资产份额	24,770,137.23	34,658,854.92	24,288,410.18	35,944,245.27
调整事项	-111,162.56		158,837.11	
—商誉	158,837.11		158,837.11	
—内部交易未实现利润				
—其他	-269,999.67			
对联营企业权益投资的账面价值	24,658,974.67	34,658,854.92	24,447,247.29	35,944,245.27
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	80,357,990.41	88,488,540.09	38,190,375.71	62,577,733.89
净利润	969,447.70	-6,426,951.75	1,087,962.75	-30,384,397.40
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	969,447.70	-6,426,951.75	1,087,962.75	-30,384,397.40

	年末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	华电嘉峪关新能源有限公司	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	华电嘉峪关新能源有限公司
本年度收到的来自合营企业的股利			218,304.00	1,660,000.00

八、与金融工具相关的风险

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

(一) 信用风险

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

(二) 市场风险

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

(1) 外汇风险

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

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，公司在借款合同中约定，借款利率随中国人民银行公布的基准利率进行调整。

(三) 流动性风险

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

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	277,238.00			277,238.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
◆可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	277,238.00			277,238.00
◆交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
衍生金融负债				
其他				
◆指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海航天工业（集团）有限公司	上海市徐汇区漕溪路222号3幢701-712室	工业加工	1,254,790,301.42	28.34	28.34

说明：本公司最终控制方是中国航天科技集团有限公司，报告期内整体改制为国有独资公司，企业名称由“中国航天科技集团公司”变更为“中国航天科技集团有限公司”。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、（一）在子公司中的权益”。

（三）本公司的合营和联营企业情况

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

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
乐凯胶片股份有限公司	同受最终控制方控制
上海申航进出口有限公司	同受母公司控制
上海航天保安服务有限公司	同受母公司控制
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	同受最终控制方控制
上海航天实业有限公司	同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海动力储能电池系统工程有限公司	同受最终控制方控制
上海神添实业有限公司	同受最终控制方控制
中国航天科技集团公司七三八疗养院	同受最终控制方控制
上海空间电源研究所	同受最终控制方控制
上海航天建筑设计院有限公司	同受最终控制方控制
上海航天信息研究所	同受最终控制方控制
上海航天教育中心	同受最终控制方控制
上海航天电源技术有限责任公司	同受母公司控制
内蒙古神舟硅业有限责任公司	同受母公司控制
航天材料及工艺研究所	同受最终控制方控制
上海航天技术研究院及下属公司	同受最终控制方控制
上海航天有线电厂有限公司	同受母公司控制
上海航融新能源科技有限公司及下属公司	最终控制方的联营企业
航天科技财务有限责任公司	同受最终控制方控制
上海卫星工程研究所	同受最终控制方控制
航天融资租赁有限公司	同受最终控制方控制
呼和浩特市盛航能源科技有限公司	同受母公司控制
上海航天能源股份有限公司	同受母公司控制
航天电工集团有限公司及下属公司	同受最终控制方控制
中国航天工程咨询中心	同受最终控制方控制
上海新力机器厂	同受母公司控制
上海航天设备制造总厂	同受最终控制方控制
上海航天控制工程研究所	同受最终控制方控制
上海航天精密机械研究所	同受最终控制方控制
上海无线电设备研究所	同受最终控制方控制
上海申能新能源投资有限公司	子公司之股东
上海空间推进研究所	同受最终控制方控制
上海新上广经济发展有限公司	同受母公司控制
环球科技太阳能有限责任公司	合营企业
刚察祯科光伏电力有限公司	最终控制方的联营企业
刚察绿能光伏电力有限公司	最终控制方的联营企业
无锡航天七三八健康管理公司	同受母公司控制

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乐凯胶片股份有限公司	材料采购	81,313,156.58	56,616,618.37
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	材料采购等	6,509,980.33	3,175,029.92
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	维护费	259,433.96	2,276,966.66
上海动力储能电池系统工程技术有限公司	材料采购	699,561.36	282,655.25
上海神添实业有限公司	设备采购		7,023,461.43
中国航天科技集团公司七三八疗养院	体检费	1,066,418.00	452,470.00
无锡航天七三八健康管理公司	接受劳务	43,620.00	
上海航天建筑设计院有限公司	设计费	1,619,677.82	3,446,324.44
上海航天教育中心	培训费	51,346.00	523,538.00
上海航天技术研究院下属公司	接受劳务	51,915,937.49	36,580,000.00
上海航天技术研究院下属公司	材料采购	6,253,072.00	
上海航天技术研究院下属公司	采购设备	837,606.80	
上海航天能源股份有限公司	接受劳务	3,408,673.64	377,358.49
航天电工集团有限公司下属公司	材料采购	14,879,640.59	4,513,600.00
中国航天工程咨询中心	接受劳务		485,849.04
上海申航进出口有限公司	材料采购	80,670,156.93	37,124,316.61
上海申航进出口有限公司	设备采购	465,853.04	21,195,438.33
上海申航进出口有限公司	代理费用		340,317.67
上海航天保安服务有限公司	保安费	4,005,996.00	3,885,800.00
上海航天实业有限公司	物业管理费等	5,117,426.74	1,652,728.15
上海航天电源技术有限责任公司	材料采购		85,470.09
内蒙古神舟硅业有限责任公司	材料采购	188,760,905.93	257,309,630.40
上海航天有线电厂有限公司	接受劳务		2,460,377.36
上海航天有线电厂有限公司	材料采购		12,890,000.00
上海新力机器厂	接受劳务	933,001.71	
呼和浩特市盛航能源科技有限公司	接受劳务	44,499.82	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	销售商品	63,756.41	672,774.55
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	技术服务费	1,900.00	84,950.66
上海动力储能电池系统工程技术有限公司	提供劳务	918,726.07	1,223,270.60
上海空间电源研究所	研制、技术服务费		4,630,000.00
上海空间电源研究所	销售商品	586,000.00	181,957.75

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
航天材料及工艺研究所	销售商品		2,213.76
上海航天技术研究院及其下属单位	销售新材料等	241,730,571.47	184,670,000.00
上海航天技术研究院及其下属单位	提供劳务	15,221,035.41	
上海航天能源股份有限公司	提供劳务	494,300.00	599,999.98
上海申航进出口有限公司	销售组件	192,751,911.72	140,153,212.22
内蒙古神舟硅业有限责任公司	销售商品		8,503,786.67
内蒙古神舟硅业有限责任公司	提供劳务	6,415,094.34	
上海航天有线电厂有限公司	提供劳务		636,156.43
上海新力机器厂	销售商品		6,230,000.00
呼和浩特市盛航能源科技有限公司	销售商品	7,499,425.31	130,794,836.33
上海航天工业（集团）有限公司	提供劳务	87,065.81	3,131,410.20
上海航天工业（集团）有限公司	销售货物		32,051.28
航天融资租赁有限公司	销售货物		99,715,199.98
上海航融新能源科技有限公司	销售货物	322,504,900.00	
上海航融新能源科技有限公司	提供劳务	12,362,700.00	
上海航天电源技术有限责任公司	销售货物	4,521,367.55	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海航天设备制造总厂	设备	551,282.05	824,217.63

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
航天融资租赁有限公司	光伏电站及附属设备	16,305,285.65	25,754,680.73
上海航天设备制造总厂	设备	1,672,242.11	1,488,523.19

3、 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
淄博耀阳光伏电力有限公司	31,350,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
榆林太科光伏电力有限公司	243,250,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
砚山太科光伏电力有限公司	153,900,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
刚察绿能光伏电力有限公司	53,900,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
刚察祯科光伏电力有限公司	52,000,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
刚察鑫能光伏电力有限公司	46,300,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否

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
甘肃张掖汇能新能源开发有限责任公司	59,000,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
宁夏吴忠太科光伏电力有限公司	78,000,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
甘肃上航电力运维有限公司	9,734,760.40	2017/4/28	2018/4/27	否
甘肃上航电力运维有限公司	21,304,135.69	2017/5/19	2018/5/18	否
甘肃上航电力运维有限公司	16,224,600.68	2017/9/22	2018/9/21	否
环球科技太阳能有限责任公司	2750 万欧元	2010/10/28	2027/04/27	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海航天技术研究院	343,300,000.00	2012/12/24	2029/12/23	否

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海航天技术研究院	600,000,000.00	2013/4/3	2018/3/20	委托贷款，以前年度拆入
航天科技财务有限责任公司	150,000,000.00	2016/3/8	2017/3/7	流动资金借款，以前年度拆入本期归还
航天科技财务有限责任公司	200,000,000.00	2016/3/16	2017/3/15	流动资金借款，以前年度拆入本期归还
航天科技财务有限责任公司	70,000,000.00	2016/6/1	2017/5/31	流动资金借款，以前年度拆入本期归还
航天科技财务有限责任公司	70,000,000.00	2017/6/1	2018/5/31	流动资金借款
航天科技财务有限责任公司	150,000,000.00	2017/3/13	2018/3/12	流动资金借款，截止 2017 年末已提前归还
航天科技财务有限责任公司	100,000,000.00	2017/4/5	2018/4/4	流动资金借款，截止 2017 年末已提前归还
航天科技财务有限责任公司	100,000,000.00	2017/6/20	2018/6/19	流动资金借款，截止 2017 年末已提前归还
航天科技财务有限责任公司	50,000,000.00	2017/6/30	2018/6/29	流动资金借款，截止 2017 年末已提前归还
航天科技财务有限责任公司	200,000,000.00	2017/8/28	2018/8/27	流动资金借款，截止 2017 年末已提前归还
航天科技财务有限责任公司	400,000,000.00	2017/9/4	2018/9/3	流动资金借款，截止 2017 年末已提前归还其中 3.4 亿元
航天科技财务有限责任公司	50,000,000.00	2017/10/12	2018/10/11	流动资金借款
航天科技财务有限责任公司	110,000,000.00	2017/10/12	2018/10/11	流动资金借款
航天科技财务有限责任公司	50,000,000.00	2017/10/27	2018/10/26	流动资金借款
航天科技财务有限责任公司	100,000,000.00	2017/11/27	2018/11/26	流动资金借款
航天科技财务有限责任公司	200,000,000.00	2017/12/1	2018/11/30	流动资金借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
航天科技财务有限责任公司	200,000,000.00	2017/12/11	2018/12/10	流动资金借款
航天科技财务有限责任公司	100,000,000.00	2017/12/12	2018/12/11	流动资金借款
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2017/8/16	2020/8/15	电站项目借款
航天科技财务有限责任公司	31,350,000.00	2017/12/22	2022/12/21	电站项目借款
航天科技财务有限责任公司	243,250,000.00	2017/12/22	2022/12/21	电站项目借款
航天科技财务有限责任公司	153,900,000.00	2017/12/22	2022/12/21	电站项目借款
航天科技财务有限责任公司	53,900,000.00	2017/12/22	2022/12/21	电站项目借款
航天科技财务有限责任公司	52,000,000.00	2017/12/22	2022/12/21	电站项目借款
航天科技财务有限责任公司	46,300,000.00	2017/12/22	2022/12/21	电站项目借款
航天科技财务有限责任公司	59,000,000.00	2017/12/22	2022/12/21	电站项目借款
航天科技财务有限责任公司	78,000,000.00	2017/12/22	2022/12/21	电站项目借款
航天融资租赁有限公司	92,211,654.83	2015/10/30	2025/04/29	融资租赁
航天融资租赁有限公司	55,326,992.90	2016/5/6	2025/4/29	融资租赁
航天融资租赁有限公司	129,872,072.76	2016/5/25	2025/11/24	融资租赁
拆出				
环球科技太阳能有限责任公司	830 万欧元	2010/9/27	2018/1/31	

向关联方支付的利息

关联方名称	本期确认的利息费用	上期确认的利息费用
航天科技财务有限责任公司	19,259,625.00	41,357,942.48
上海航天技术研究院	30,416,666.68	40,643,791.20

收取的关联方利息

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

关联存款情况

本公司作为存款方

关联方	存款金额	存款利息收入
航天科技财务有限责任公司	222,514,198.62	1,360,507.84
合计	222,514,198.62	1,360,507.84

5、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	738.25	749.19

6、 其他关联交易

2017 年 10 月 11 日本公司通过上海联合产权交易所公开挂牌方式，转让本公司持有的榆林太科光伏电力有限公司（以下简称“榆林太科”）、砚山太科光伏电力有限公司（以下简称“砚山太科”）、刚察鑫能光伏电力有限公司（以下简称“刚察鑫能”）、甘肃张掖汇能新能源开发有限责任公司（以下简称“张掖汇能”）、宁夏吴忠太科光伏电力有限公司（以下简称“吴忠太科”）、忻州耀能光伏电力有限公司（以下简称“忻州耀能”）100.00%股权。2017 年 10 月 21 日，公开挂牌转让井陉太科光伏电力有限公司（以下简称“井陉太科”）、金寨太科光伏电力有限公司（以下简称“金寨太科”）、刚察绿能光伏电力有限公司（以下简称“刚察绿能”）、刚察祯科光伏电力有限公司（以下简称“刚察祯科”）、淄博耀阳光伏电力有限公司（以下简称“淄博耀阳”）100.00%股权，同时，公开挂牌转让甘肃上航电力运维有限公司（以下简称“上航电力”）75.00%股权。2017 年 12 月 26 日，上海航融新能源科技有限公司（以下简称“航融”）受让了上航电力 75.00%股权。2017 年 12 月 27 日，航融新能源摘牌受让了本公司所持有的九家电站 100.00%股权，上海申能新能源投资有限公司（以下简称“申能”）摘牌受让了本公司所持有的一家电站 100.00%股权。上述交易于 2017 年 12 月 28 日进行交割，构成关联交易。

十一家电站的股权转让价格分别为

出售公司	转让价格（万元）	转让股权（%）	受让方
榆林太科	10,600.00	100.00	航融
砚山太科	13,400.00	100.00	航融
刚察鑫能	2,703.29	100.00	航融
张掖汇能	2,500.00	100.00	航融
吴忠太科	2,800.00	100.00	航融
井陉太科	10,200.00	100.00	航融

出售公司	转让价格（万元）	转让股权（%）	受让方
金赛太科	5,230.00	100.00	中能
刚察绿能	2,150.00	100.00	航融
刚察祯科	2,200.00	100.00	航融
淄博耀阳	900.00	100.00	航融
上航电力	26,550.00	75.00	航融

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	上海航天技术研究院及其下属单位	51,305,080.00	722,931.00	78,095,350.00	1,870,960.50
应收票据	上海申航进出口有限公司	62,716,289.70		1,022,976.00	
应收票据	内蒙古神舟硅业有限责任公司			9,949,430.40	298,482.91
应收票据	航天融资租赁有限公司			100,000,000.00	300,000.00
应收票据	上海航融新能源科技有限公司	285,417,205.09	14,102,516.15		
应收票据	上海空间电源研究所	101,000.00	3,030.00		
应收票据	上海中能新能源投资有限公司	145,383,192.45	343,623.63		
应收账款	上海航天技术研究院及其下属单位	10,334,786.20	306,893.38	3,198,797.42	58,268.92
应收账款	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	200,000.00	100,000.00	200,000.00	60,000.00
应收账款	上海动力储能电池系统工程有限公司			263,860.00	7,915.80
应收账款	上海航天能源股份有限公司	1,160,000.00	66,600.00	636,000.00	19,080.00
应收账款	上海申航进出口有限公司	14,371,250.00	7,706,137.50	10,343,671.72	7,500,000.00
应收账款	上海航天有线电厂有限公司	40,104.50		354,749.94	
应收账款	上海新力机器厂	21,198.90		337,500.00	10,125.00
应收账款	上海航天工业（集团）有限公司			300,000.00	
应收账款	呼和浩特市盛航能源科技有限公司			148,510,084.00	4,455,302.52
应收账款	航天融资租赁有限公司			16,666,784.00	50,003.52
应收账款	上海航融新能源科技有限公司及下属单位	221,619,753.07	9,583,910.65		
应收账款	上海中能新能源投资有限公司	21,598,058.46	4,361,495.77		
预付款项	上海太阳能工程技术研究中心有限公司			80,000.00	
预付款项	上海动力储能电池系统工程有限公司	273,000.00			
预付款项	上海申航进出口有限公司	1,285,335.23		4,054,591.88	
预付款项	上海航天实业有限公司	700,000.00		700,000.00	
预付款项	航天材料及工艺研究所	2,000.00			

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	内蒙古神舟硅业有限责任公司	6,288,590.00			
预付款项	上海航天精密机械研究所	10,496.20			
预付款项	上海航天能源股份有限公司	125,837.84			
其他应收款	上海航天技术研究院及其下属单位	62,714.02	3,424.71	258,123.99	15,007.31
其他应收款	环球科技太阳能有限责任公司	4,405,134.84	132,154.05		
其他应收款	呼和浩特市盛航能源科技有限公司	75,144,208.60	2,254,326.26		
其他应收款	上海航融新能源科技有限公司及下属单位	49,824,376.35	1,494,731.30		
其他应收款	刚察祯科光伏电力有限公司	33,535,542.09	1,090,550.41		
其他应收款	刚察绿能光伏电力有限公司	31,175,713.76	1,026,480.56		
其他应收款	上海中能新能源投资有限公司	4,920,295.36	647,941.75		
应收股利	上海太阳能工程技术研究中心有限公司			218,304.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	乐凯胶片股份有限公司	25,854,924.00	16,189,953.00
应付账款	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	2,212,987.43	1,304,145.00
应付账款	上海动力储能电池系统工程技术有限公司		318,335.00
应付账款	上海航天技术研究院及其下属公司	49,000.00	9,107,600.00
应付账款	航天电工集团有限公司下属公司	10,726,776.29	
应付账款	上海航天建筑设计院有限公司	53,010.00	27,350.00
应付账款	上海申航进出口有限公司	5,783,876.08	12,063,445.52
应付账款	内蒙古神舟硅业有限责任公司		233,400.00
应付账款	呼和浩特市盛航能源科技有限公司	47,169.81	
应付账款	上海航融新能源科技有限公司	2,755,000.00	
应付账款	上海航天能源股份有限公司	18,380.00	
应付票据	乐凯胶片股份有限公司	64,024,438.20	35,345,700.00
应付票据	上海航天技术研究院及其下属公司	9,107,600.00	948,000.00
应付票据	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	5,125,308.00	969,680.00
应付票据	上海航天能源股份有限公司	28,267,970.00	
应付票据	内蒙古神舟硅业有限责任公司		105,979,443.76
应付票据	航天电工集团有限公司下属公司	6,000,000.00	
应付票据	上海航天实业有限公司	418,616.34	

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付票据	上海申航进出口有限公司	50,816,352.00	
预收款项	上海动力储能电池系统工程技术有限公司	1,217,412.00	
预收款项	上海航天设备制造总厂		125,000.00
预收款项	上海航天工业（集团）有限公司	15,000,000.00	
预收款项	上海空间推进研究所	4,862.00	
预收款项	上海航融新能源科技有限公司	904,419.48	
其他应付款	上海航天技术研究院及其下属公司	8,441,278.96	15,533,477.82
其他应付款	上海航天教育中心		458,700.00
其他应付款	上海航天精密机械研究所	6,124.90	6,124.90
其他应付款	上海航天控制工程研究所	73,505.50	73,505.50
其他应付款	上海卫星工程研究所	49,926.00	49,926.00
其他应付款	上海无线电设备研究所	19,803.60	19,803.60
其他应付款	上海航融新能源科技有限公司	488,000.00	
其他应付款	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	100,000.00	
其他应付款	上海航天实业有限公司	1,198,894.68	
应付利息	航天科技财务有限责任公司	988,537.50	670,987.50
应付股利	上海航天工业（集团）有限公司	18,292,493.48	
应付股利	上海航天有线电厂有限公司	1,577,452.41	
应付股利	上海新上广经济发展有限公司	1,602,766.30	

十一、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
财政部-兆瓦级 BIPV 并网系统关键技术及工程	10,606,000.00	递延收益	382,571.40	382,571.40	其他收益
上海市科学技术委员会-低成本高纯硅提纯技术研究	4,950,000.00	递延收益	44,693.28	44,693.28	其他收益
太阳能光伏产业发展专项资金	25,851,438.33	递延收益	744,643.80	1,736,721.80	其他收益
年产 50MW 太阳能组件	1,590,000.00	递延收益	106,800.00	106,800.00	其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
			本期发生额	上期发生额	
技术改造项目					
150MW 太阳能电池片生 产线技术改造项目	50,000,000.00	递延收益	2,731,159.68	2,731,159.69	其他收益
50MW 太阳能电池片和	18,750,000.00	递延收益	1,603,857.00	1,603,856.95	其他收益
200MW 高效太阳电池生 产线技术改造项目	50,000,000.00	递延收益	4,044,254.28	4,044,254.32	其他收益
上海新能源 2010 年度进 口贴息	4,311,200.00	递延收益	406,814.16	406,814.16	其他收益
高效晶硅太阳能电池制 造关键工艺技术研究开 发项目	2,630,000.00	递延收益	255,926.64	255,926.62	其他收益
2012 年鼓励企业购买国 际先进研发仪器专项补 贴	1,800,000.00	递延收益	75,634.71	422,293.50	其他收益
上海新能源 2011 年度进 口贴息	6,872,120.00	递延收益	627,208.92	627,208.92	其他收益
高效硅太阳能电池用先进 经济型喷印电极技术	1,020,000.00	递延收益	102,000.00	102,000.00	其他收益
复合材料研究	4,910,000.00	递延收益	468,500.14	1,970,930.68	其他收益
5MW 光伏电站政府补助	4,000,000.00	递延收益	216,842.16	416,842.16	其他收益
分布式光伏能源互联网 技术平台研发与示范项 目经费	300,000.00	递延收益	9,333.31		其他收益
央企进冀项目	10,000,000.00	递延收益	400,000.62	399,999.96	其他收益
无刷电动助力转向系统 生产线	15,330,000.00	递延收益	1,138,000.00	379,333.32	其他收益
上海通讯基站节能减排 示范工程	700,000.00	递延收益	140,000.00	167,999.88	其他收益
汽车空调鼓风机、风机 等技术改造项目	40,000.00			40,000.00	
太阳能电池生产线改造 技术	9,240,000.00			1,955,911.97	
高性能夹层复合材料技 术在高速列车前锥上的 应用研究	350,000.00			350,000.00	
国产粘胶剂项目	15,000.00			15,000.00	
高性能夹层复合材料在 高速列车前锥上的应用	350,000.00			350,000.00	

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金 额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
区域分布式建筑光伏系 系统集成技术与示范 PqT-12-14-02-01	5,530,500.00	5,530,500.00		其他收益
面向大型光伏电站群的 智能物联网技术研究及 应用示范 pqT-14-16-02-01	1,648,000.00	1,648,000.00		其他收益
基于新能源的智能微电 网管理平台的研制与示 范 pqT-14-14-02-01	630,000.00	630,000.00		其他收益
面向油田的高效光气储 微网供电系统研究与示 范 pqT-15-15-03-04	275,000.00	275,000.00		其他收益
大型光伏电站结构工程 优化研究	500,000.00	500,000.00		其他收益
分布式发电及微电网关 键技术研究（三期）	500,000.00	500,000.00		其他收益
光伏电站集中运维信息 化系统开发项目	300,000.00	300,000.00		其他收益
丹麦王国驻华大使馆-基 于风-光-储互补系统的微 网技术研究	683,595.92	683,595.92		其他收益
赣榆区科技企业科技 创新发展奖	200,000.00	200,000.00		其他收益
开发区管理委员会企业 纳税奖励款	200,000.00	200,000.00		其他收益
16 年稳岗补贴款-劳动就 业管理处	107,050.65	107,050.65		其他收益
财政局工业企业技术改 造综合奖补款	80,000.00	80,000.00		其他收益
赣榆区科技授权发明 专利奖	12,000.00	12,000.00		其他收益
调整以前年度收到财政 局 专 利 补 助 款 (100000294) 201501-10001	8,000.00	8,000.00		其他收益
应用技术研究与开发款 (财政局)	4,000.00	4,000.00		其他收益
科技局专利资助款	2,000.00	2,000.00		其他收益
上海航天技术研究院新 能源产业人才实训基地 能力建设	200,000.00	200,000.00		其他收益
低成本高效 PERC 太阳 电池技术研究	72,000.00	72,000.00		其他收益
上海市专利工作试点企 业	60,677.35	60,677.35		其他收益
约旦展会补贴款	5,600.00	5,600.00		其他收益
专利资助款(上海市知识 产权局)	1,520.00	1,520.00		其他收益
复合材料研究	10,058,885.50	10,058,885.50		其他收益
土旗人才储备经费补贴	142,800.00	142,800.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
沈阳工厂税金返还	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
上海市科学技术委员会科普教育基地的资助费	10,000.00	10,000.00		营业外收入
收上海市知识产权局专利资助费用	13,270.00	13,270.00		营业外收入
兰州市财政局 2017 年科技创新若干措施专项-高新技术企业补助	200,000.00	200,000.00		营业外收入
收砚山县工信商务局 2016 年度企业扩销促产等奖励资金	250,000.00	250,000.00		营业外收入
新型高效背触式光伏电池技术研究经费	420,000.00		420,000.00	
与收益相关其他项目	1,109,004.64	1,109,004.64	3,489,304.96	营业外收入

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本公司之全资子公司开原太科光伏电力有限公司与辽宁省开原市庆云堡镇政府、王家屯村村委于 2015 年 4 月会签订开原 20MW 光伏大棚项目签订土地流转协议，流转土地面积约 1200 亩，流转期限为 2015 年 10 月 1 日至 2029 年 9 月 30 日，合计流转金额 1,344.00 万元。

(2) 本公司之全资子公司天长太科光伏电力有限公司与天长市秦栏镇人民政府于 2015 年 7 月签订天长 20WM 渔光互补项目用地租赁协议，租赁土地面积 662.9 亩，租期从 2015 年 7 月至 2040 年 6 月，合计租金 994.35 万元。

(3) 本公司之全资子公司文山太科光伏电力有限公司与文山市古木镇洗古村村委会于 2015 年 6 月签订文山 30WM 农光互补项目用地租赁协议，租赁土地面积 1115 亩，租期从 2015 年 7 月 1 日至 2041 年 6 月 30 日，合计租金 1277.5928 万元。

(4) 本公司之全资子公司丘北太科光伏电力有限公司与丘北县腻脚乡地白村委会于 2015 年 7 月 13 日签订丘北 30WM 农光互补并网光伏发电项目用地租赁协议，租赁土地面积 879 亩，租期从 2015 年 7 月至 2041 年 6 月，合计租金 1795.9155 万元。

(5) 本公司之全资子公司莱阳市耀能光伏电力有限公司与和庄镇东、西车辐村委会于 2015 年 5 月签订莱芜 30WM 并网光伏发电项目用地租赁协议，租赁土地面积 972.31 亩，租期从 2015 年 5 月至 2041 年 4 月，土地租金 430 元亩，每 5 年上调 10%。

(6) 本公司之全资子公司兰坪太科光伏电力有限公司与怒江州兰坪县金顶镇福坪村村委会于 2016 年 4 月签订兰坪 30WM 农光互补并网光伏发电项目用地租赁协议，租赁土地面积 1177 亩，租期从 2016 年 4 月至 2042 年 3 月，合计租金 2476.847 万元。

(7) 本公司之全资子公司上饶市太科光伏电力有限公司与余干县三塘镇乡人民政府于 2016 年 4 月签订江西余干 30WM 光伏发电项目用地租赁协议，租赁土地面积 1048 亩，租期从 2016 年 4 月至 2042 年 3 月，合计租金 670.3008 万元。

(二) 或有事项

对集团内担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
本公司	连云港神舟新能源有限公司	70,000,000.00	2017/6/1	2018/5/31	否
本公司	金昌太科光伏电力有限公司	147,000,000.00	2014/12/5	2031/12/4	否
本公司	嘉峪关恒能光伏电力有限公司	86,250,000.00	2014/12/22	2031/12/21	否
本公司	甘肃张掖神舟光伏电力有限公司	54,450,000.00	2014/12/22	2031/12/21	否
本公司	喀什太科光伏电力有限公司	195,225,000.00	2015/10/28	2032/10/27	否
本公司	上海耀阳光伏电力有限公司	30,000,000.00	2017/8/15	2020/8/14	否
本公司	航天光伏（香港）有限公司	2000 万美元	2017/9/29	2020/9/28	否

对集团外担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
本公司	呼和浩特市神舟光伏电力有限公司	52,275,000.00	2015/12/29	2032/12/28	否
本公司	呼和浩特市神舟光伏电力有限公司	23,550,000.00	2016/2/26	2033/2/25	否
本公司	伊吾太科光伏电力有限公司	20,983,500.00	2016/3/31	2029/3/9	否
本公司	宁夏宁东神舟光伏电力有限公司	82,230,000.00	2014/6/16	2031/6/15	否
本公司	宁夏宁东太科光伏电力有限公司	43,800,000.00	2015/12/25	2032/12/24	否
本公司	淄博耀阳光伏电力有限公司	31,350,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
本公司	榆林太科光伏电力有限公司	243,250,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
本公司	砚山太科光伏电力有限公司	153,900,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
本公司	刚察绿能光伏电力有限公司	53,900,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
本公司	刚察祯科光伏电力有限公司	52,000,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
本公司	刚察鑫能光伏电力有限公司	46,300,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
本公司	甘肃张掖汇能新能源开发有限责任公司	59,000,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
本公司	宁夏吴忠太科光伏电力有限公司	78,000,000.00	2017/12/22	2022/12/21	否
本公司	甘肃上航电力运维有限公司	9,734,760.40	2017/4/28	2018/4/27	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
本公司	甘肃上航电力运维有限公司	21,304,135.69	2017/5/19	2018/5/18	否
本公司	甘肃上航电力运维有限公司	16,224,600.68	2017/9/22	2018/9/21	否
本公司	环球科技太阳能有限责任公司	2750 万欧元	2010/10/28	2027/04/27	否

十三、资产负债表日后事项

(一) 重大资产重组

2017 年 4 月 7 日，本公司召开第六届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于公司重大资产购买方案的议案》、《关于公司签订附生效条件<股份购买协议>的议案》、决议本公司之子公司上海航天控股（香港）有限公司（以下简称“香港上航控股”）通过现金方式向 erae cs 及 erae ns 购买 erae Automotive Systems Co.,Ltd.（以下简称“erae AMS”）剥离汽车非热交换业务后的存续 erae AMS 51%股权。

2017 年 9 月 28 日，香港上航控股董事会批准了本次交易。2017 年 9 月 25 日，erae cs Co., Ltd（以下简称“erae cs”）、erae ns Co., Ltd（以下简称“erae ns”）的董事会分别审议批准了本次交易。

香港上航控股以 2018 年 1 月 31 日为交割日，基于《股份购买修订协议》的约定，存续 erae AMS 51%股权交易对价 13,154.94 万美元（按 2017 年 9 月 1 日汇率折算为人民币 86,702.89 万元）；同时香港上航控股有权在交割日后六个月届满之后，通过行使《股份购买修订协议》中约定的买方购买期权购买 erae cs 所持存续 erae AMS 19%股权，行权价格为 4,901 万美元（按 2017 年 9 月 1 日汇率折算为人民币 32,302.00 万元）。

本次交易已履行实施阶段所需的下列批准、授权、备案程序：

- (1) 已经取得国资主管机构的批准并已办理《估值报告》备案。
- (2) 已获得国家发改委的备案并取得了《项目备案通知书》《项目备案通知书》（发改办外资备[2017]533 号）。
- (3) 已获得商务部颁发的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N1000201700468 号）。
- (4) 已通过中国、韩国、俄罗斯的反垄断审查。
- (5) 已进行境外投资外汇业务登记并取得了国家外管局上海市分局出具的《业务登记凭证》（业务编号：35310000201304225400）。

(二) 关闭公司下属舒航电器分公司

2018 年 1 月 16 日，公司第六届董事会第四十八次会议审议通过了《关于关闭舒航电器分公司并处置其固定资产的议案》，董事会同意关闭舒航电器分公司，并同意

通过产权交易所公开挂牌方式处置舒航电器分公司相关固定资产，挂牌出售的价格不低于经中国航天科技集团有限公司备案的资产评估值。本次资产处置事项已取得中国航天科技集团有限公司批复，相关评估报告已通过中国航天科技集团有限公司备案。关闭舒航电器分公司，是公司根据汽配产业战略规划所做出的调整，可以降低亏损影响，集中有限资源发展汽配优质产业；如挂牌交易成功，公司将收回相应资金。

（三）高级管理人员变更

2018 年 3 月 23 日经公司第六届董事会第五十次会议决议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案》、《关于聘任公司副总经理、财务负责人（总会计师）的议案》。

公司第六届董事会董事任期已届满，根据公司章程的规定，第六届董事会推荐张建功、闵斌、瞿建华、吴昊、钱晔东、王戎为公司第七届董事会董事候选人，邓传洲、刘运宏、沈文忠为公司第七届董事会独立董事候选人。本议案于 2018 年 4 月 13 日经股东大会审议通过。

公司现任高级管理人员任期届满，根据公司章程规定，经董事长提名，董事会聘任吴昊为公司总经理，李亚军为董事会秘书。经总经理提名，董事会聘任金琪、李亚军为公司副总经理，贺宁坡为公司总会计师。

（四）天长太科光伏项目因无法获取批文进行拆除

天长市秦栏镇 20MW 渔光互补分布式光伏发电项目因无法获取批文于 2018 年 3 月拆除。

十四、其他重要事项

1、子公司上海太阳能科技有限公司应收账款涉及仲裁

上海太阳能科技有限公司与北京国发华企节能科技有限公司之间签订的《宝钢股份金太阳示范项目（二期）20MWpEPC 工程总承包合同》存在工程欠款纠纷，涉及金额 7,500 万元，目前尚在北京仲裁委审理过程中。上海太阳能科技有限公司在申请仲裁同时，已经提交财产保全申请，上海宝山法院受理（案号 2017 沪 0113 财保 48 号）于 2017 年 7 月 31 日裁定查封北京国发华企节能科技有限公司位于宝山钢铁股份有限公司的涉诉设备，裁定书同时写明“所封财产设备价值已足”。但目前该款项仍未收回，后续案情未有最新进展，我们提醒财务报告使用者关注该事项。

2、子公司连云港神舟新能源有限公司应收账款涉及诉讼

连云港神舟新能源有限公司与北京辰源创新电力技术有限公司（现已更名为北京辰源创新电气工程有限公司）于 2013 年 9 月、2013 年 11 月签署光伏组件购销合同，截至 2017 年 12 月 31 日，对方尚有 57,780,107.00 元货款未支付，多次催收未果后向北京市第一中级人民法院起诉。并于 2017 年 9 月 26 日申请诉讼财产保全。该案分别于 2017 年 10 月 16 日、2017 年 11 月 22 日两次开庭。并于 2017 年 12 月 27 日收到判决书。判决：（1）北京辰源创新电气工程有限公司支付连云港神舟新能源有限公司货款 40,660,101.65 元。（2）北京辰源创新电气工程有限公司支付连云港神舟新能源有限公司逾期付款违约金 15,921,647.67 元（按判决书计算）。（3）北京辰源创新电气工程有限公司支付连云港神舟新能源有限公司保全费 5,000 元。双方在上诉期限内均未提出上诉。判决生效后，北京辰源创新电气工程有限公司未履行判决，连云港神舟新能源有限公司已向法院申请强制执行。至本次报告出具日，案情未有最新进展，我们提醒财务报告使用者关注该事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,726,304.19	100.00	3,940,022.55	3.73	101,786,281.64	100.00	2,548,819.99	3.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合计	105,726,304.19	100.00	3,940,022.55		101,786,281.64	100.00	2,548,819.99	
								61,358,621.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	98,674,010.56	2,960,220.33	3.00
1 至 2 年	2,487,775.65	199,022.06	8.00
2 至 3 年	2,057,025.69	205,702.57	10.00
3 至 4 年	405,802.36	81,160.47	20.00
4 至 5 年	44,867.12	13,460.14	30.00
5 年以上	960,913.96	480,456.98	50.00
合计	104,630,395.34	3,940,022.55	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
内部往来款	1,095,908.85		
合计	1,095,908.85		

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,447,830.29 元; 本期转回坏账准备金额 56,627.73 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江众泰汽车制造有限公司	32,119,820.00	30.38	963,594.60
长城汽车股份有限公司天津哈弗分公司	14,305,069.11	13.53	429,152.07
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	7,391,571.06	6.99	221,747.13
上海汽车变速器有限公司	7,347,286.45	6.95	220,418.59
富奥威泰克汽车底盘系统有限公司	5,487,032.78	5.19	164,610.98
合计	66,650,779.40	63.04	1,999,523.37

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	153,563,973.16	99.93	341,427.78	0.22	153,222,545.38	99.94	119,855.34	0.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	103,497.76	0.07	103,497.76	100.00	103,497.76	0.06	103,497.76	100.00
合计	153,667,470.92	100.00	444,925.54		153,222,545.38	100.00	223,353.10	
								174,552,950.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	4,600,106.55	138,003.20	3.00
1 至 2 年	2,080,000.00	166,400.00	8.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	74,049.15	37,024.58	50.00
合计	6,754,155.70	341,427.78	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
内部往来款	144,964,003.71		
押金、备用金等	1,845,813.75		
合计	146,809,817.46		

1、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 237,036.65 元；本期转回坏账准备金额 15,464.21 元。

2、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	151,588,919.94	172,893,422.78
备用金	442,001.76	298,096.16
押金	1,403,811.99	1,337,955.38
其他	232,737.23	246,828.89
合计	153,667,470.92	174,776,303.21

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
阳泉太科光伏电力有限公司	往来款	36,000,000.00	24,000,000.00 为 1-2 年、12,000,000.00 为 1 年以内	23.43	
连云港神舟新能源有限公司	往来款	27,000,000.01	1 年以内	17.57	
环球科技太阳能有限责任公司	往来款	4,405,134.84	1 年以内	2.87	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西省余干县财政局	往来款	2,000,000.00	1-2 年	1.30	160,000.00
上海新光汽车电器有限公司	往来款	283,501.49	1 年以内	0.18	
合计		69,688,636.34		45.35	160,000.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,718,088,980.95	101,857,239.76	3,616,231,741.19	4,082,188,980.95	101,857,239.76	3,980,331,741.19
对联营、合营企业投资	81,256,289.89		81,256,289.89	62,365,817.13		62,365,817.13
合计	3,799,345,270.84	101,857,239.76	3,697,488,031.08	4,144,554,798.08	101,857,239.76	4,042,697,558.32

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
唐山航天智慧能源有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
兰坪太科光伏电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
阳泉太科光伏电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
淄博耀阳光伏电力有限公司		8,000,000.00	8,000,000.00			
上海太阳能科技有限公司	141,000,795.10			141,000,795.10		101,857,239.76
上海神舟新能源发展有限公司	1,291,320,000.00			1,291,320,000.00		
上海康巴赛特科技发展有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
上海新光汽车电器有限公司	35,365,897.36			35,365,897.36		
上海复合材料科技有限公司	28,505,178.08			28,505,178.08		
内蒙古神舟光伏电力有限公司	151,979,595.47			151,979,595.47		
连云港神舟新能源有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
甘肃神舟光伏电力有限公司	88,000,000.00			88,000,000.00		
甘肃张掖神舟光伏电力有限公司	119,000,000.00			119,000,000.00		
甘肃张掖汇能新能源开发有限责任公司	23,500,000.00		23,500,000.00			
上海航天控股（香港）有限公司	365,037,825.00			365,037,825.00		
张掖神舟新能源有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00			
四川天惠光伏电力有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
宁夏吴忠太科光伏电力有限公司	27,000,000.00		27,000,000.00			
金昌太科光伏电力有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
嘉峪关恒能光伏电力有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00		
榆林太科光伏电力有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00			

上海航天汽车机电股份有限公司
2017 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
喀什太科光伏电力有限公司	87,000,000.00			87,000,000.00		
井陘太科光伏电力有限公司	54,000,000.00	35,000,000.00	89,000,000.00			
甘肃上航电力运维有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
视山太科光伏电力有限公司	118,600,000.00		118,600,000.00			
刚察鑫能光伏电力有限公司	27,000,000.00		27,000,000.00			
龙岩浩阳光伏电力有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
上海耀阳光伏电力有限公司	14,500,000.00			14,500,000.00		
天长市太科光伏电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
文山太科光伏电力有限公司	26,200,000.00			26,200,000.00		
开原太科光伏电力有限公司		31,000,000.00		31,000,000.00		
威海浩阳光伏电力有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
丘北太科光伏电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
金寨太科光伏电力有限公司	1,000,000.00	49,000,000.00	50,000,000.00			
刚察镇科光伏电力有限公司		19,000,000.00	19,000,000.00			
刚察绿能光伏电力有限公司		19,000,000.00	19,000,000.00			
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	854,179,689.94			854,179,689.94		
合计	4,082,188,980.95	161,000,000.00	525,100,000.00	3,718,088,980.95		101,857,239.76

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
1. 合营企业										
环球科技太阳能有限责任公司	1,688,357.69			216,108.43	161,068.39					2,065,534.51
小计	1,688,357.69			216,108.43	161,068.39					2,065,534.51
2. 联营企业										
华电嘉峪关新能源有限公司	35,944,245.27			-1,285,390.35						34,658,854.92
上海太阳能工程技术研究中心有限公司	24,733,214.17			211,727.38						24,944,941.55
甘肃上航电力运维有限公司				-11,530.24				19,598,489.15		19,586,958.91
小计	60,677,459.44			-1,085,193.21				19,598,489.15		79,190,755.38
合计	62,365,817.13			-869,084.78	161,068.39			19,598,489.15		81,256,289.89

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	227,581,562.81	218,905,522.99	137,740,288.42	139,248,882.78
其他业务	25,722,861.41	13,072,427.37	17,911,111.36	7,729,633.17
合计	253,304,424.22	231,977,950.36	155,651,399.78	146,978,515.95

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	147,997,328.24	11,230,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-869,084.78	-5,512,570.15
处置长期股权投资产生的投资收益	300,465,753.41	57,770,791.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		19,700,420.64
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1.00	172,121,850.06
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
委托贷款收益	28,832,270.92	80,236,481.43
合计	476,426,268.79	335,546,973.11

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	160,123,927.25	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	40,682,144.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1.00	
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	2,462,881.98	
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	6,909,824.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	2,734,476.68	
少数股东权益影响额	6,413,105.06	
合计	201,031,196.91	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.2306	-0.2155	-0.2155
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.6325	-0.3557	-0.3557

上海航天汽车机电股份有限公司

2018 年 4 月 25 日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201708310087

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市浦东新区东陆路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

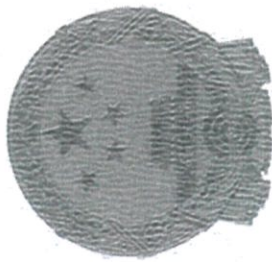
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关





会计师事务所

执业证书



名称：会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：朱建

办公场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

会计师事务所编号：31000006

注册资本(出资额)：人民币 11350 万元整

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

批准设立日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

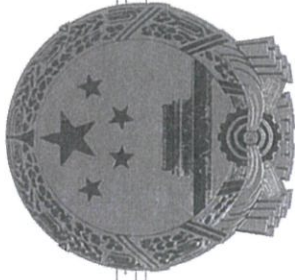
证书编号：NO. 025730

说明

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



中华人民共和国财政部制



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

证书序号：000194

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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



首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇〇九年七月十七日
证书有效期至：二〇〇九年七月十七日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名 蔡晓丽
Full name 蔡晓丽
性别 女
Sex 女
出生日期 1971-11-01
Date of birth 1971-11-01
工作单位 立信会计师事务所有限公司
Working unit 立信会计师事务所有限公司
身份证号码 32435197111010047
Identity card No. 32435197111010047



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit of CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

证书编号: 010000020072

北京注册会计师协会

批准注册协会:

发证日期: 一九九九年

国大

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit of CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为使用。



姓名 王前
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-10-03
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所有限公司北京分所
Working unit
身份证号码 40112198110033013
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号 420803200937
No. of Certificate
批准注册协会 北京市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期 二〇〇九年八月二十日
Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred
同意调入
Agree the holder to be transferred
2009年11月20日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred
同意调入
Agree the holder to be transferred
2009年11月5日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

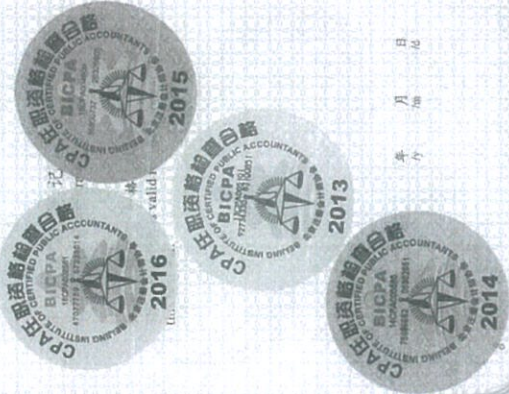
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

