

公司代码：600680 900930

公司简称：*ST 上普 *ST 沪普 B

上海普天邮通科技股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王治义、主管会计工作负责人刘蓉晖及会计机构负责人（会计主管人员）高岳兴声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不分配、不转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司 2015、2016 年度连续两年归属于上市公司股东的期末净利润为负值，根据《上海证券交易所公司股票上市规则》的有关规定，公司股票交易已于 2017 年 4 月 25 日起实施退市风险警示。

根据《股票上市规则》14.1.1 等相关规定，若公司 2017 年度经审计的净利润继续为负值，公司股票将被暂停上市，请广大投资者注意投资风险。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	149

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国资委	指	国有资产监督管理委员会
本公司、公司、上海普天	指	上海普天邮通科技股份有限公司
普天集团	指	中国普天信息产业集团公司
普天股份	指	中国普天信息产业股份有限公司
报告期	指	2017 年上半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海普天邮通科技股份有限公司
公司的中文简称	上海普天
公司的外文名称	SHANGHAI POTEVIO CO., LTD.
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	王治义

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李中耀	詹佳敏
联系地址	上海市宜山路700号A3楼	上海市宜山路700号A3楼403室
电话	021-64832699	021-64832699、 021-64360900-2371
传真	021-64832699	021-64832699
电子信箱	zhengqb@shpte.com	zhanjm@shpte.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市宜山路700号
公司注册地址的邮政编码	200233
公司办公地址	上海市宜山路700号
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	www.shpte.com
电子信箱	zhengqb@shpte.com
报告期内变更情况查询索引	2017年2月9日，公司变更法定代表人。

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》，《香港商报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.see.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市宜山路700号A3楼403室
报告期内变更情况查询索引	不适用。

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST上普	600680	上海普天
B股	上海证券交易所	*ST沪普B	900930	沪普天B

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	241,445,572.12	398,863,696.02	-39.47
归属于上市公司股东的净利润	-137,907,497.91	1,611,384.43	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-138,516,266.95	16,013.55	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-34,481,653.45	35,726.60	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	661,363,512.93	799,866,850.48	-17.32
总资产	2,786,543,589.47	2,729,955,951.29	2.07

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.361	0.004	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.361	0.004	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	-0.362	0.000	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-18.88	0.13	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均	-18.96	0.001	不适用

净资产收益率 (%)			
------------	--	--	--

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-25,883.55	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	587,013.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交		

易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,841.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	3,327.55	
所得税影响额	-7,529.70	
合计	608,769.04	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司业务包含轨道交通、商业自动化、安防监控、工业园区经营管理等。

轨道交通方面，是国内最早涉足轨道交通领域的企业之一，在此领域有近 20 年的丰富经验，自主设计制造的 AFC 系统设备获国家级新产品和上海市优质产品等多项省市级、国家级荣誉，公司不断深化在轨道交通领域的研究开发，逐步孵化出轨道交通通信传输系统、大屏幕视频显示、照明系统等整体产品解决方案。公司积极参与轨道交通总承包项目，采用 EPC、BT、BOT、PPP、TOD 等模式，可实现整条轨道交通线路的总承包（土建+车辆+机电设备系统）、机电设备系统总承包、单个专业系统总承包业务；可提供供电系统、信号系统、通信系统、旅客资讯系统、自动售检票系统、环控系统、综合监控系统、火灾自动报警和气体灭火系统、通风空调给排水系统、屏蔽门等一揽子解决方案。

商业自动化方面，是国内较早研发制造现代商用终端设备、第二代身份证识别器、通用读卡器系列、彩票销售终端及相关商业计算机信息管理系统的专业公司，被国家相关部门和上海市认定为商业自动化机具定点生产单位，还入围公安部授权的二代证生产企业之一，现在开发研制出智能警用系列、指纹验证系列、蓝牙读卡等数十款机型。

通信安防方面，公司已转型为 IT 和应用服务供应商以及系统集成商，为中国各大通信运营商、中国国际航空、四川电力等用户提供优质的整体解决方案。

公司下属工业园区位于上海市（奉浦）工业综合开发区内，已建成投入使用的厂房和科研、办公建筑共约 10 万平方米。工业园区是以新能源、新材料、电子机电一体化为主的新型工业园区。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

轨道交通业务，在此领域具有较高的市场占有率、市场开拓能力和业内影响力，已经实现了从 AFC 产品系统设计、开发、生产制造、系统集成、销售一体化运作的经营方式。所提供的自动售票机具有接收、找零纸币与硬币、手机支付和银行卡支付等功能，而检票机则可根据用户需要定制生产三杆、剪式门、拍门三款产品，其无论在产品外观、设备操作符合人体工程学设计等方面都处于国际领先地位。除了自动售检票系统，轨道交通业务还生产包括 MSTP 轨道交通传输网络系统、大屏幕显示系统、地铁专用 UPS 等产品。

自动售检票系统已经成功应用于国内包括上海、大连、长春、北京，重庆等多条地铁线路。MSTP 轨道交通传输网络系统成功应用于上海、深圳等多个城市轨交工程项目。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）产业发展方面

轨道交通：完成了哈尔滨地铁 3 号线一期机电总承包工程，AFC 项目分别于 2017 年 1 月 26 日开通 3 个车站，2017 年 6 月 20 日开通 1 个车站。完成了长春地铁一号线一期工程自动售检票系统线路中心、维修中心、车站系统、软件系统工程，AFC 项目已于 2017 年 6 月 30 日开通。

商业自动化：截止 2017 年 6 月，二代证产品累计销量一万余台。商用闸机业务与多家旅游景点及影院签约。在技术方面，完成了二代证产品对外籍公民居住证的兼容工作，配合运营商完成了相关识读软件的升级工作。

安防监控：完成“上海普天信息产业园二期技术防范工程项目”、“园区智能化停车服务系统项目”、“园区无线对讲系统项目”。实施了“上海耀皮玻璃生产管控项目”常熟、天津、重庆等子系统接入、第二会场集中会议系统等项目，中标上海耀皮弱电整体维保合同。

能源集成：做好现有项目收尾工作，完成了海事大学照明改造项目的实施、竣工验收。配合精工完成卓达文登光伏项目的施工。完成普天大厦空气净化项目工程 9-17 楼的设备安装、调试工作，目前等待业主的确认及验收。

奉贤工业园区：经济指标相比去年同期有新突破，园区出租率达到 89.1%，与去年同期和年底相比分别上升了 0.7%和 5.1%。上半年新增出租面积 6470.64 平方米，新增客户数 7 家，2017 年上半年园区企业税收贡献达到 1.36 亿元。

（二）应收账款方面

2017 年，公司将催收应收账款作为重点工作，一是将逾期应收账款的回收作为各经营单位目标责任制内容之一，加大考核权重。二是全面、定期排查梳理细化各单位的两金明细清单，明确责任人员。三是认真分析应收账款账龄结构，评估欠款客户经营情况和还款能力。四是盘点清查存货结构和各类存货状态，确定压减应收账款和清理无效库存的工作重点。五是加强销售人员管理，试点实行逾期应收账款与个人绩效考核挂钩。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	241,445,572.12	398,863,696.02	-39.47
营业成本	198,568,824.20	307,166,662.42	-35.35
销售费用	9,350,603.39	10,229,256.95	-8.59
管理费用	57,615,635.55	61,623,635.47	-6.50
财务费用	35,416,716.63	19,800,859.88	78.86
经营活动产生的现金流量净额	-34,481,653.45	35,726.60	不适用
投资活动产生的现金流量净额	2,324,525.94	-1,572,849.44	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	33,528,798.86	40,676,814.29	-17.57
研发支出	6,355,451.77	16,936,396.23	-62.47

营业收入变动原因说明:收入结构变化, 贸易类业务收入减少;

营业成本变动原因说明:收入结构变化, 贸易类业务收入减少;

销售费用变动原因说明:本期控制变动费用, 业务经费减少、差旅费减少;

管理费用变动原因说明:人员缩减, 人工费减少、业务经费大幅减少、研发费减少;

财务费用变动原因说明:本期利息资本化金额减少;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:采购支付的货款增加;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:收到智绿股权减资款;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:收到银行借款增加;

研发支出变动原因说明:本期研发项目减少;

其他变动原因说明:无。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

为更客观公允地反映公司的财务状况和经营成果, 本着谨慎性原则, 公司对“应收款项坏账的计提比例”进行了会计估计变更; 该事项已经公司 2016 年度股东大会审议通过; 本次会计估计变更对本报告期净利润影响额为 7955 万元。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	1,047,160.49	0.04	10,500,000.00	0.38	-90.03	
应收股利	5,113,319.55	0.18	57,396.96	0.00	8,808.69	
在建工程	3,674,080.20	0.13	2,404,447.80	0.09	52.80	
预收款项	176,494,525.67	6.33	109,171,875.94	4.00	61.67	
应付利息	15,471,887.71	0.56	0	不适用	不适用	
其他应付款	95,803,763.77	3.44	50,349,825.43	1.84	90.28	

其他说明

应收票据：减少为上期子公司能源科技收到 1000 万票据在本期减少，对应应收账款增加；

应收股利：幻影、科创分红股利尚未收到；

在建工程：子公司山崎在建机器设备；

预收款项：增加是由于报告期内合同执行导致的预收款项增加；

应付利息：增加为计提本期利息尚未支付；

其他应付款：增加是本期非金融机构借款。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(1) 公司所有位于上海市奉贤区环城北路 1099 号房产，因与上海坤踏实业发展有限公司、赵建宇买卖合同纠纷案、与宁波康兴电缆有限公司、浙江昊源实业有限公司、何亮进出口合同代理纠纷案、以及与浙江大卫房地产开发有限公司、浙江省仙居新区发展有限公司一案，公司向人民法院提出诉财产保全并以该房产提供担保，已被人民法院查封。

(2) 公司下属子公司上海普天能源科技有限公司所有位于上海市奉贤区奉浦工业区环城北路 168 号、南桥环城北路 999 号房产，因办理银行委托贷款，已抵押给北京银行。

(3) 公司所持有下属子公司上海普天科创电子有限公司 29.13% 的股权，因办理银行抵押贷款，已抵押给母公司中国普天信息产业股份有限公司。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)

上海普天能源科技有限公司 (原上海普天信息科技有限公司)	能源、节能减排、合同能源管理等	100
上海邮通物业管理有限公司	物业管理	100
上海普天网络技术有限公司	电子及通信产品制造、销售, 通信工程及安防监控工程的施工、维护	100
上海普天邮通进出口有限公司	货物进出口及技术进出口服务, 商务咨询, 海上、陆路国际货物运输代理业务	90
上海普天邮通商用机器有限公司	POS 机的生产、销售和技术服务等	90
上海邮通移动通信科技有限公司	通信设备的产销和技术服务等	85
上海山崎电路板有限公司	生产印制电路板及相关产品, 销售公司自产产品等	78.2
上海时代通信设备制造有限公司	生产销售针式打印机和打印头等产品	75
上海天通通信设备有限公司	光纤多路视频传输系统的生产和销售及安装, 工程及售后服务等	75
上海普天中科能源技术有限公司	能源、节能减排、信息技术领域内的技术咨询、技术开发、技术服务、技术转让等	70
上海天山通信电子有限公司	制造和经销各种规格的小型陶瓷气体放电管、半导体放电管、各种型号的保安单元等	60
上海幻影显示技术有限公司	开发生产大屏幕显示设备及外围配套设施等	30
上海普天东健电子科技有限公司	新能源汽车充电桩配套设备、商用终端设备、轨道交通 AFC 设备生产等业务。	49
上海普天宏美工程管理有限公司	工程管理、通信工程施工、建筑智能化工程施工等	48.66
上海普天科创电子有限公司	房地产开发、通信产品、通信工程, 税控收款机、打印机等	29.13
上海普盛物流有限公司	道路货物运输、仓储等	20
新疆广通网络设备有限公司	通信、信息网络的集成、运营等	19
天津中天通信有限公司	技术开发、咨询、服务、转让等	9.51
大唐移动通信设备有限公司	研究、生产 TD-SCDMA 无线通信系统及终端等	0.43
中交哈尔滨地铁投资建设有限公司	轨道交通项目的投融资、建设、运营; 房地产开发; 物业管理; 公路、市政、环保、仓储的投资建设与运营; 新能源开发; 金融领域的投资。	3.02

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

控股公司	所属行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海普天宏美工程管理有限公司	通信制造业	554.9198 万元	568.41	126.65	118.59	-39.68
上海普天能源科技有限公司	通信制造业	30719.72 万元	102909.21	28423.24	1853.16	-238.95
上海普天网络技术有限公司	通信制造业	4664.19 万元	5781.71	2585.24	1012.06	-20.70
上海普天邮通商用机器有限公司	制造业	600 万元	313.37	-3857.38	724.42	-292.47
上海普天中科能源技术有限公司	节能技术推广服务	500 万元	205.84	-75.10	0.00	-25.22
上海天山通信电子有限公司	通信制造业	80 万美元	0.74	-987.78	0.00	-0.02
上海天通通信设备有限公司	通信制造业	300 万美元	18.06	-3244.42	0.00	-0.02
上海普天邮通进出口有限公司	服务业	1000 万元	1002.31	-4042.37	121.39	1.55
上海邮通物业管理有限公司	物业管理	100 万元	1791.53	230.66	223.32	-1.04
上海邮通移动通信科技有限公司	通信制造业	2100 万元	2458.36	1121.94	0.00	-0.01
上海山崎电路板有限公司	电子制造业	1600 万美元	17813.19	14423.19	7668.77	208.81

参股公司	所属行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海普天科创电子有限公司	服务业	29581.01 万元	200697.52	163288.52	6475.62	1059.37
上海普天东健电子科技有限公司	加工制造业	450 万美元	2761.20	625.30	818.84	-70.12
上海普盛物流有限公司	运输服务业	500 万元	616.22	456.45	258.78	-41.54
上海幻影显示技术有限公司	通信制造业	677.2746 万元	2265.61	10.18	513.21	-65.05

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

结合公司目前经营情况，预计年初至下一报告期期末主营业务净利润仍可能为亏损。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

暂停上市风险：公司 2015、2016 年度连续两年归属于上市公司股东的期末净利润为负值，根据《上海证券交易所公司股票上市规则》的有关规定，公司股票交易已于 2017 年 4 月 25 日起实施退市风险警示。根据《股票上市规则》14.1.1 等相关规定，若公司 2017 年度经审计的净利润继续为负值，公司股票将被暂停上市。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

2017 年 6 月 16 日，浙江省仙居县人民法院作出（2017）浙 1024 破申 2 号民事裁定，受理了申请人浙江省仙居县地方税务局对浙江大卫公司的破产清算申请。

2017 年 7 月 28 日，公司下属子公司普天能源收到上海市高院送达的（2016）沪民初 27 号之四民事裁定书：“本院经审查认为，《中华人民共和国企业破产法》第十九条规定，人民法院受理破产申请后，有关债务人财产的保全措施应当解除，执行程序应当中止。鉴于浙江大卫公司已进入破产清算程序，故对其财产的保全措施依法应当解除。据此，裁定如下：解除对被告浙江大卫公司银行存款人民币 869,398,980.68 元或其他等值财产的冻结。本裁定书立即开始执行。”

2017 年 7 月 31 日，经本公司查询仙居县人民法院的网站公告，已发布（2017）浙 1024 民破 1 号《浙江省仙居县人民法院公告》，法院指定浙江嘉瑞成律师事务所、浙江安天律师事务所、浙江中兴会计师事务所有限公司担任浙江大卫公司管理人。浙

江大卫公司的债权人应在 2017 年 9 月 15 日前，向浙江大卫公司管理人申报债权，并定于 2017 年 9 月 28 日上午 8 时 30 分召开第一次债权人会议。

截止本报告出具日，暂无法取得进一步的浙江大卫公司资料，本公司未对相应债权提取坏账准备；浙江大卫公司被申请破产清算可能会导致本公司对其相应债权遭受损失，暂时无法判断上述事项对本公司本期利润的影响。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017-02-28	详见《上海证券报》、《香港商报》和上海证券交易所网站公告：临 2017-012 号。	2017-03-01
2016 年年度股东大会	2017-06-16	详见《上海证券报》、《香港商报》和上海证券交易所网站公告：临 2017-044 号。	2017-06-17

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2017 年 6 月 16 日召开的公司 2016 年年度股东大会审议通过，公司聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司 2017 年度的财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。公司就主要情况说明如下：

1、公司全资子公司上海普天能源科技有限公司 2016 年 12 月 2 日因资金紧张导致逾期未能及时归还银行贷款，从招商银行募集资金账户使用 996.00 万元临时用于归还招商银行贷款，上述事项，事先未履行董事会、监事会审批程序、亦未及时披露、也未事先告知保荐机构及相关人员。该事项违反了《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《上海普天邮通科技股份有限公司募集资金管理办法》等法规和文件的规定。

针对上述事项，上海普天能源科技有限公司已于 2016 年 12 月 29 日将该笔款项归还至募集资金账户；2017 年 4 月，公司已将上述事项提交公司第八届董事会第十九次会议、第八届监事会第十五次会议做补充确认，并取得了监事会和独立董事的明确同意意见。保荐机构对该事项无异议。

2、2017 年 1 月 17 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：沪调查通字 2017-2-001 号），因公司涉嫌违反证券期货相关法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查。

上述强调事项中涉及事项不属于明显违反会计准则、制度的情形。

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申 请)方	应诉 (被 申请) 方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼 (仲 裁)基 本情	诉讼 (仲 裁)涉 及金	诉讼 (仲 裁) 是否形 成预计	诉讼(仲 裁)进展情 况	诉讼 (仲 裁)审 理结	诉讼 (仲 裁)判 决执

				况	额	负债及 金额		果及 影响	行情 况
上海普天能源科技有限公司	浙江大卫房地产开发有限公司	浙江省仙居新区发展有限公司	诉讼	合同纠纷	58,831.8006 万元及利息	浙江大卫公司被申请破产清算可能会导致本公司对其相应债权遭受损失,暂时无法判断上述事项对本公司本期利润的影响。	<p>(1) 起诉方收到中华人民共和国最高人民法院民事裁定书,裁定本案指令上海市高级人民法院审理。</p> <p>(2) 起诉方向上海市高级人民法院申请变更本案诉讼请求,并于 2017 年 5 月 22 日收到法院缴纳诉讼费用通知。</p> <p>(3) 浙江省仙居县人民法院裁定受理仙居县地方税务局对应诉方的破产清算申请一案。</p> <p>(4) 上海市高级人民法院裁定解除对应诉方的全部财产保全措施。</p> <p>(5) 仙居县地方税</p>	审理中	待判决

							务局对应诉方的破产清算一案,法院指定浙江嘉瑞成律师事务所、浙江安天律师事务所、浙江中兴会计师事务所有限公司担任浙江大卫公司管理人。		
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

(三) 其他说明

√适用 □不适用

2017年6月16日,浙江省仙居县人民法院作出(2017)浙1024破申2号民事裁定,受理了申请人浙江省仙居县地方税务局对浙江大卫公司的破产清算申请。

2017年7月28日,公司下属子公司普天能源收到上海市高院送达的(2016)沪民初27号之四民事裁定书:“本院经审查认为,《中华人民共和国企业破产法》第十九条规定,人民法院受理破产申请后,有关债务人财产的保全措施应当解除,执行程序应当中止。鉴于浙江大卫公司已进入破产清算程序,故对其财产的保全措施依法应当解除。据此,裁定如下:解除对被告浙江大卫公司银行存款人民币869,398,980.68元或其他等值财产的冻结。本裁定书立即开始执行。”

2017年7月31日,经本公司查询仙居县人民法院的网站公告,已发布(2017)浙1024民破1号《浙江省仙居县人民法院公告》,法院指定浙江嘉瑞成律师事务所、浙江安天律师事务所、浙江中兴会计师事务所有限公司担任浙江大卫公司管理人。浙江大卫公司的债权人应在2017年9月15日前,向浙江大卫公司管理人申报债权,并定于2017年9月28日上午8时30分召开第一次债权人会议。

截止本报告出具日,暂无法取得进一步的浙江大卫公司资料,本公司未对相应债权提取坏账准备;浙江大卫公司被申请破产清算可能会导致本公司对其相应债权遭受损失,暂时无法判断上述事项对本公司本期利润的影响。

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

2017年1月17日，上海普天邮通科技股份有限公司（以下简称“公司”）收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：沪调查通字2017-2-001号）：“因你公司涉嫌违反证券期货相关法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你公司立案调查，请予以配合。”

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司八届二十次董事会会议审议通过《关于预计公司2017年度日常关联交易事项的议案》。	详见2017年4月22日刊登在上海证券报、香港商报和上海证券交易所网站的临2017-028号公告。
公司八届二十二次董事会会议审议通过《关于向关联方普天东方通信集团有限公司申请委托贷款的关联交易议案》。	详见2017年5月10日刊登在上海证券报、香港商报和上海证券交易所网站的临2017-034号公告。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海普天邮通科技股份有限公司	公司本部	航天信息股份有限公司	1,000	2007年8月17日	2007年8月17日	2017年8月3日	一般担保	否	否	0	是	否	

公司														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														1,000
公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														0
报告期末对子公司担保余额合计（B）														0
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														1,000
担保总额占公司净资产的比例（%）														1.47
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明	<p>截止本报告期末，实际担保金额1,000 万元。被担保的有：</p> <p>航天信息股份有限公司(以下简称:航天信息)——根据2007年8月15日第五届董事会第十八次会议决议,公司所生产的税控收款机产品为了参加长春市金融税 控收款机供应商资格招标项目,根据招标方提出的要求,为了保证项目的延续性,希望拟入围的企业必须与拟入围的另一家同类企业签订履约保证互保合同,保证一旦一方在退出招标方税控收款机产品市场后承担其在售后服务问题、经济纠纷及违法行为方面所依法应承担的法律责任。为此,公司与航天信息股份有限公司签订项目投标履约连带责任保证合同(经北京市公证处出具文号(2007)京证经字第13286号公证书公证),并互为担保。2007年度,公司在招标项目中入围,因此航天信息股份有限公司为公司提供人民币1,000万元保证,公司的反担保行为成立,向航天信息股份有限公司提供人民币1,000万元银行履约保函。</p>													

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

经公司 2016 年年度股东大会审议通过《公司关于会计估计变更的议案》，自 2017 年 6 月 16 日起开始执行。

1、 会计估计变更原因

综合公司近年来应收账款回收的实际情况，为更客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，本着谨慎性原则，对公司“应收款项坏账的计提比例”进行会计估计变更。公司于 2017 年 4 月 20 日召开第八届董事会第二十次会议、第八届监事会第十六次会议，分别审议通过。

2、 本次会计政策变更的具体内容

对于以账龄为信用风险组合的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备：
变更后应收款项坏账计提比例及相关情况：

账龄	应收款项计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-5 年	80
5 年以上	100

3、 对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号：会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整。经公司财务部门测算，本次会计估计变更对本报告期净利润影响为 7955 万元。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	45,406
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押 或冻 结情 况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
中国普天信息 产业股份有限 公司	0	192,073,258	50.25	192,073,258	无	0	国有法 人
傅频青	2,609,670	2,609,670	0.68	2,609,670	未 知		境内自 然人
何炜	1,862,818	1,862,818	0.49	1,862,818	未 知		境内自 然人

金樟贤	1,330,000	1,330,000	0.35	1,330,000	未知	境内非 国有法 人
深圳市华盈新 富投资合伙企 业(有限合伙)	1,259,352	1,259,352	0.33	1,259,352	未知	境内非 国有法 人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	-138,400	1,215,400	0.32	1,215,400	未知	境外法 人
国元证券经纪 (香港)有限公 司	60,780	929,828	0.24	929,828	未知	境外法 人
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	0	887,700	0.23	887,700	未知	境外法 人
胡高华	54	759,970	0.20	759,970	未知	境内自 然人
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED	-19,100	755,470	0.20	755,470	未知	境外法 人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国普天信息产业股份有限公司	192,073,258	人民币普通股	192,073,258
傅频青	2,609,670	境内上市外资股	2,609,670
何炜	1,862,818	境内上市外资股	1,862,818
金樟贤	1,330,000	境内上市外资股	1,330,000
深圳市华盈新富投资合伙企业 (有限合伙)	1,259,352	人民币普通股	1,259,352
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	1,215,400	境外上市外资股	1,215,400
国元证券经纪(香港)有限公司	929,828	境内上市外资股	929,828
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	887,700	境外上市外资股	887,700

胡高华	759,970	境内上市外资股	759,970
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED	755,470	境内上市外资股	755,470
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
郑建华	董事、副董事长、总经理	解任
王允强	总工程师	解任
王治义	董事、副董事长、总经理	选举
刘蓉晖	总会计师	聘任
李中耀	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

经公司第八届董事会第十七次会议审议通过，同意聘任王治义为公司总经理，郑建华不再担任公司总经理。

经公司第八届董事会第十八次会议审议通过，同意聘任刘蓉晖为公司总会计师。同意王允强不再担任公司总工程师。

经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，郑建华先生不再担任公司董事。

经公司 2016 年年度股东大会审议通过，选举王治义为公司董事。

经公司第八届董事会第二十四次会议审议通过，同意聘任李中耀为公司董事会秘书。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海普天邮通科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		128,719,399.65	104,233,243.18
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,047,160.49	10,500,000.00
应收账款		368,145,683.31	412,018,096.95
预付款项		166,645,981.04	131,374,146.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		5,113,319.55	57,396.96
其他应收款		55,863,305.99	60,737,246.69
买入返售金融资产			
存货		264,271,490.37	200,423,792.91
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		636,113,624.13	636,113,624.13
其他流动资产		10,902,916.26	15,075,989.53
流动资产合计		1,636,822,880.79	1,570,533,537.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		27,989,660.02	27,989,660.02
持有至到期投资			
长期应收款		110,380,590.77	110,380,590.77
长期股权投资		676,858,837.24	679,479,761.32
投资性房地产		192,731,309.80	196,005,294.82
固定资产		94,932,323.71	98,857,284.47

在建工程		3,674,080.20	2,404,447.80
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		39,058,007.59	39,719,708.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,898,944.50	3,388,711.63
递延所得税资产		1,196,954.85	1,196,954.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,149,720,708.68	1,159,422,414.27
资产总计		2,786,543,589.47	2,729,955,951.29
流动负债：			
短期借款		1,284,900,000.00	1,283,500,000.00
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		42,527,050.00	54,068,798.40
应付账款		439,487,059.63	362,356,093.55
预收款项		176,494,525.67	109,171,875.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,732,394.06	6,006,417.03
应交税费		14,832,803.17	15,910,580.52
应付利息		15,471,887.71	
应付股利		3,287,235.07	2,691,395.43
其他应付款		95,803,763.77	50,349,825.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		23,345,033.34	23,345,033.34
其他流动负债			
流动负债合计		2,102,881,752.42	1,907,400,019.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		5,339,065.65	5,613,494.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,339,065.65	5,613,494.30
负债合计		2,108,220,818.07	1,913,013,513.94
所有者权益			
股本		382,225,337.00	382,225,337.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		868,352,153.20	868,352,153.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		118,685,407.27	118,685,407.27
一般风险准备			
未分配利润		-707,899,384.54	-569,396,046.99
归属于母公司所有者权益合计		661,363,512.93	799,866,850.48
少数股东权益		16,959,258.47	17,075,586.87
所有者权益合计		678,322,771.40	816,942,437.35
负债和所有者权益总计		2,786,543,589.47	2,729,955,951.29

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：高岳兴

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海普天邮通科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		69,309,191.49	54,119,776.22
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		47,160.49	
应收账款		268,381,228.94	292,181,876.75

预付款项		149,953,332.00	117,633,075.01
应收利息			
应收股利		51,157,726.69	43,964,434.42
其他应收款		674,879,001.31	629,537,316.54
存货		160,333,316.83	95,018,529.67
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		9,986,924.13	9,986,924.13
其他流动资产		8,788,110.98	12,356,151.35
流动资产合计		1,392,835,992.86	1,254,798,084.09
非流动资产：			
可供出售金融资产		27,989,660.02	27,989,660.02
持有至到期投资			
长期应收款		77,250,346.70	77,250,346.70
长期股权投资		1,134,643,902.52	1,137,264,826.60
投资性房地产		32,279,181.12	32,923,690.56
固定资产		44,614,839.43	46,522,188.24
在建工程		38,461.54	
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		33,817,458.29	34,407,561.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		79,672.00	145,972.26
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,350,713,521.62	1,356,504,245.61
资产总计		2,743,549,514.48	2,611,302,329.70
流动负债：			
短期借款		1,284,900,000.00	1,233,500,000.00
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		38,559,450.00	49,303,527.12
应付账款		288,919,409.22	219,457,749.06
预收款项		165,592,680.17	90,422,218.31
应付职工薪酬		247,561.06	52,558.56
应交税费		2,741,702.23	2,665,262.54
应付利息		15,471,887.71	-
应付股利		34,678.57	34,678.57
其他应付款		173,012,392.57	120,756,031.96

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,969,479,761.53	1,716,192,026.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,570,011.11	3,144,439.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,570,011.11	3,144,439.76
负债合计		1,972,049,772.64	1,719,336,465.88
所有者权益：			
股本		382,225,337.00	382,225,337.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		842,656,239.63	842,656,239.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		109,568,254.47	109,568,254.47
未分配利润		-562,950,089.26	-442,483,967.28
所有者权益合计		771,499,741.84	891,965,863.82
负债和所有者权益总计		2,743,549,514.48	2,611,302,329.70

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：高岳兴

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		241,445,572.12	398,863,696.02
其中：营业收入		241,445,572.12	398,863,696.02
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		382,148,887.95	400,251,439.74
其中：营业成本		198,568,824.20	307,166,662.42
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		545,973.53	1,362,681.36
销售费用		9,350,603.39	10,229,256.95
管理费用		57,615,635.55	61,623,635.47
财务费用		35,416,716.63	19,800,859.88
资产减值损失		80,651,134.65	68,343.66
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）		2,434,998.51	917,864.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,434,998.51	917,864.36
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-138,268,317.32	-469,879.36
加：营业外收入		658,854.74	1,912,803.95
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		45,883.55	220,431.11
其中：非流动资产处置损失		25,883.55	-21,359.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-137,655,346.13	1,222,493.48
减：所得税费用		368,480.18	448,028.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-138,023,826.31	774,465.23
归属于母公司所有者的净利润		-137,907,497.91	1,611,384.43
少数股东损益		-116,328.40	-836,919.20
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负			

债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-138,023,826.31	774,465.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		-137,907,497.91	1,611,384.43
归属于少数股东的综合收益总额		-116,328.40	-836,919.20
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.361	0.004
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.361	0.004

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：高岳兴

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		139,706,144.06	248,462,734.82
减：营业成本		130,032,004.97	200,358,276.30
税金及附加		489,552.74	248,574.51
销售费用		1,846,759.27	2,291,165.35
管理费用		34,161,984.04	34,955,113.16
财务费用		33,056,075.67	19,521,894.62
资产减值损失		65,708,446.23	68,343.66
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)		4,572,368.19	917,864.36
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,434,998.51	917,864.36
其他收益			
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-121,016,310.67	-8,062,768.42
加:营业外收入		576,072.24	1,035,354.53
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		25,883.55	1,041.20
其中:非流动资产处置损失		25,883.55	
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-120,466,121.98	-7,028,455.09
减:所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-120,466,121.98	-7,028,455.09
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-120,466,121.98	-7,028,455.09
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:王治义 主管会计工作负责人:刘蓉晖 会计机构负责人:高岳兴

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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		309,512,796.58	431,063,594.73
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		3,548,029.39	2,613,772.12
收到其他与经营活动有关的现金		52,897,248.38	12,818,370.42
经营活动现金流入小计		365,958,074.35	446,495,737.27
购买商品、接受劳务支付的现金		258,105,096.86	316,558,989.12
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		51,188,286.33	52,599,395.14
支付的各项税费		2,690,352.88	20,239,192.89
支付其他与经营活动有关的现金		88,455,991.73	57,062,433.52

经营活动现金流出小计		400,439,727.80	446,460,010.67
经营活动产生的现金流量净额		-34,481,653.45	35,726.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,983.55	300
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,764,175.40	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,790,158.95	300
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,465,633.01	1,573,149.44
投资支付的现金			
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,465,633.01	1,573,149.44
投资活动产生的现金流量净额		2,324,525.94	-1,572,849.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,018,700,000.00	722,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,018,700,000.00	722,500,000.00
偿还债务支付的现金		967,718,600.00	653,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,452,601.14	28,323,185.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		985,171,201.14	681,823,185.71
筹资活动产生的现金流量净额		33,528,798.86	40,676,814.29

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		189,476.34	-597,237.78
五、现金及现金等价物净增加额		1,561,147.69	38,542,453.67
加：期初现金及现金等价物余额		84,351,146.71	121,751,120.54
六、期末现金及现金等价物余额		85,912,294.40	160,293,574.21

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：高岳兴

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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		209,369,313.22	241,200,927.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		51,353,184.24	11,180,127.80
经营活动现金流入小计		260,722,497.46	252,381,054.82
购买商品、接受劳务支付的现金		202,959,244.25	226,655,016.69
支付给职工以及为职工支付的现金		24,928,768.77	25,669,489.38
支付的各项税费		809,843.56	16,398,022.17
支付其他与经营活动有关的现金		77,842,162.51	72,790,587.65
经营活动现金流出小计		306,540,019.09	341,513,115.89
经营活动产生的现金流量净额		-45,817,521.63	-89,132,061.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,983.55	5,551,015.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,764,175.40	300
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,790,158.95	5,551,315.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,069,968.99	222,875.73
投资支付的现金			

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		1,069,968.99	222,875.73
投资活动产生的现金流量净额		3,720,189.96	5,328,439.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,018,700,000.00	652,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,018,700,000.00	652,500,000.00
偿还债务支付的现金		967,718,600.00	493,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,619,238.91	19,347,825.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		984,337,838.91	512,847,825.75
筹资活动产生的现金流量净额		34,362,161.09	139,652,174.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-422.93	-2,655.88
五、现金及现金等价物净增加额		-7,735,593.51	55,845,897.02
加：期初现金及现金等价物余额		34,237,679.75	62,314,426.77
六、期末现金及现金等价物余额		26,502,086.24	118,160,323.79

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：高岳兴

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般 风险 准备			未分配利 润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	382,225,337.00				868,352,153.20					118,685,407.27		-569,396,046.99	17,075,586.87	816,942,437.35
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、本年期初余额	382,225,337.00				868,352,153.20					118,685,407.27		-569,396,046.99	17,075,586.87	816,942,437.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)												-138,503,337.55	-116,328.40	-138,619,665.95
(一) 综合收益总额												-137,907,497.91	-116,328.40	-138,023,826.31
(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												-595,839.64		-595,839.64
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的												-595,839		-595,839.

分配											.64		64
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	382,225,337.00	-	-	-	868,352,153.20	-	-	-	118,685,407.27	-	-707,899,384.54	16,959,258.47	678,322,771.40

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	382,225,337.00				868,352,153.20				118,685,407.27		-97,133,303.39	22,886,126.89	1,295,015,720.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	382,225,337.00				868,352,153.20				118,685,407.27		-97,133,303.39	22,886,126.89	1,295,015,720.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											1,611,384.43	-2,590,019.75	-978,635.32
(一)综合收益总额											1,611,384.43	-836,919.20	774,465.23

(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-1,753,100.55	-1,753,100.55	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,753,100.55	-1,753,100.55	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	382,225,337.00				868,352,153.20				118,685,407.27		-95,521,918.96	20,296,107.14	1,294,037,085.65

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：高岳兴

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	382,225,337.00				842,656,239.63				109,568,254.47	-442,483,967.28	891,965,863.82
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	382,225,337.00				842,656,239.63				109,568,254.47	-442,483,967.28	891,965,863.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-120,466,121.98	-120,466,121.98
(一)综合收益总额										-120,466,121.98	-120,466,121.98
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	382,225,37.00	0.00	0.00	0.00	842,656,239.63	0.00	0.00	0.00	109,568,254.47	-562,950,089.26	771,499,741.84

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	382,225,37.00				842,656,239.63				109,568,254.47	-116,221,247.46	1,218,228,583.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	382,225,37.00				842,656,239.63				109,568,254.47	-116,221,247.46	1,218,228,583.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-7,028,455.09	-7,028,455.09
（一）综合收益总额										-7,028,455.09	-7,028,455.09
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分											

配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	382,225,37.00				842,656,239.63				109,568,254.47	-123,249,702.55	1,211,200,128.55

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：高岳兴

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海普天邮通科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名上海邮电通信设备股份有限公司，于2006年11月14日更名，前身系邮电部上海通信设备厂，于1993年7月28日经上海市人民政府交通办公室以沪府交企（93）第183号文批准设立。

本公司所发行A股经上海市证券管理办公室沪证办字（1993）070号文复审通过，公开发行人股票总额人民币6,661.44万元，每股面值人民币1元，计6,661.44万股。其中：以国有资产折股4,761.44万股，向社会法人募股900万股，向社会个人公开发行1,000万股（含内部职工股200万股），其股票上市申请经上海证券交易所上证上（93）字第2069号文审核批准，于1993年10月8日在上海证券交易所挂牌交易。

1993年10月8日由上海市工商行政管理局颁发法人营业执照，注册号第019037号。

本公司于1994年4月20日的股东大会中批准了向全体股东配送红股的利润分配方案，按每10股送3股的基准进行，把本公司的股本总额扩大至人民币86,598,720.00元。

1994年9月19日本公司召开临时股东大会通过决议批准发行B股。1994年9月29日，本公司获上海证券管理办公室批准发行60,000,000股B股。于1994年10月8日在上海证券交易所上市交易。

本公司分别于1997年、1999年以公司总股本146,598,720股、190,578,336股为基数按每10股送1股增2股、每10股送2股增4股比例向各股东进行分配后，公司总股本变为304,925,337股，同时公司注册资本变更为人民币304,925,337.00元，并经大华会计师事务所验证并出具“华业字（99）第1028号”验资报告。

2006年7月27日止，公司完成股权分置改革，改革实施后公司注册资本仍为人民币304,925,337.00元，股本总数仍为304,925,337股，其中：国有法人股119,339,417股，占公司股份总额的39.14%；社会法人股24,281,920股，占公司股份总额的7.96%；社会公众股36,504,000股，占公司股份总额的11.97%，境内上市的外资股124,800,000股，占公司股份总额的40.93%。截至2007年12月31日止，股份总数为304,925,337股，其中：有限售条件股份为104,093,150股，占股份总数的34.14%，无限售条件股份为200,832,187股，占股份总数的65.86%。

2008年3月3日，本公司获得中国证券监督管理委员会证监许可[2008]310号核准文件，核准本公司非公开发行A股股票不超过8,000万股之后，本公司向第一大股东中国普天信息产业股份有限公司（以下简称“中国普天”）非公开发行A股股票77,300,000股，2008年8月11日，经开元信德会计师事务所有限公司出具的开元信德深专审字（2008）第107号《上海普天邮通科技股份有限公司关于非公开发行股票认购资金实收情况的审核报告》和立信会计师事务所有限公司2008年8月12日出具的信会师报字（2008）第

11912号《验资报告》审验，本次募集资金总额69,956.50万元，扣除发行费用（包括保荐费、承销费、律师费用、验资费用等）1,671.79万元，募集资金净额68,284.71万元。2008年8月19日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕新增股份登记手续。故此，本公司总股本变为382,225,337股，其中：控股股东中国普天的持股比例从39.14%上升到51.45%，社会公众持股比例从60.86%下降到48.55%。中国普天于2014年11月25日至11月26日通过上海证券交易所以二级市场交易的方式减持本公司A股股份105,000股，2015年4月1日至2015年12月31日通过上海证券交易所以二级市场交易的方式减持本公司A股股份4,461,159股，减持后普天股份持有本公司股份192,073,258股，占本公司总股本的50.25%。

企业法人营业执照统一社会信用代码：91310000607285751J；法定代表人：王治义；注册地址：上海市宜山路700号。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营轨道交通、商业自动化、能源集成、通信安防业务。经营范围：设计、生产各类通信设备、计算机网络及外围配套设备、电子信息设备、智能信息终端系统及设备、AFC自动售检票系统及设备、邮政产品、税控收款机产品、智能识别系统（含二代身份证阅读器）、新能源电动汽车充电系统及设施，销售自产产品；以建设工程施工总承包的形式从事通信工程施工、机电安装工程施工；通信和计算机信息系统集成；实验室产品检测；新能源系统管理和优化控制、综合能源服务（涉及负面清单的除外）；精密机械加工，技术咨询和技术服务（涉及许可证经营的凭许可证经营）；上述产品及同类商品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）并提供相关配套服务。（涉及配额、许可证管理商品的按照国家有关规定办理）。

本公司的营业期限为自1994年12月9日至不约定期限。

本公司的母公司为中国普天信息产业股份有限公司，最终实际控制人为中国普天信息产业集团公司。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见财务报告九。

本财务报表由本公司董事会于2017年8月11日批准报出

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见财务报告九。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、可供出售权益工具发生减值的判断标准、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、投资性房地产的计量模式、收入的确认时点等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的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与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司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方最终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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间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外的其他所有者权益变动（以下简称“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应当转为购买日所属当期收益，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。

（3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公司的角度对该交易予以调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

本集团属于对共同经营享有共同控制的参与方时，或虽属于对共同经营不享有共同控制的参与方，但享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，确认本公司与共同经营中利益份额相关的资产、负债、收入和费用。本公司自共同经营购买资产、向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。所涉

及资产发生资产减值损失的，自共同经营购入的资产本集团按承担的份额确认该部分损失，向共同经营投出或出售的资产本公司全额确认该部分损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的当月 1 日中国人民银行公布的国家外汇牌价的中间价折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日当月 1 日中国人民银行公布的国家外汇牌价的中间价折算为记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按交易日的当月 1 日中国人民银行公布的国家外汇牌价的中间价折算。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折

算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.** 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.** 本集团风险管

理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；C. 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月（含 12 个月）内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内（含 12 个月）的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

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

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同，本公司在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

本集团指定若干衍生工具用作对已确认资产或负债或者有可能进行的预期交易的相关特定风险（现金流量套期）进行套期。当被套期项目的剩余期限超过 12 个月时，则有关套期衍生工具的全部公允价值作为非流动资产或负债列示；当被套期项目的剩余期限少于 12 个月时，套期衍生工具公允价值作为流动资产或负债列示。

本集团按套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)将符合套期会计条件的衍生金融工具划分为公允价值套期工具或现金流量套期工具，并于订立交易时记录套期工具与被套期项目的关系，其风险管理目标及进行各种套期交易的策略。本公司亦于订立套期交易时，按持续基准评估用于套期交易的衍生工具是否能高度有效的抵销被套期项目现金流量的变动，并记录有关评估。

①公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为股东权益，该有效套期部分的金额，按照套期工具自套期开始的累计利得或损失及被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额的绝对额中较低者确定。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为股东权益后的其他利得或损失)，计入当期损益。

直接确认为股东权益的相关利得或损失会在被套期项目影响损益(如进行套期的预期销售发生时)的相同期间转出,于合并利润表中确认。被套期项目为预期交易的,且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债,原直接确认为所有者权益的相关利得或损失会在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出,计入当期损益。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或出售、合同终止或已行使、套期不再满足运用套期会计方法时,在套期有效期间直接计入股东权益中的套期工具利得或损失不予转出,直至预期交易实际发生时,计入当期损益。当预期交易预期不会进行时,在套期有效期间直接计入股东权益中的套期工具利得或损失转出,计入当期损益。

若该衍生工具不符合运用套期会计方法的条件时,则按公允价值入账且其变动计入当期损益。任何不符合运用套期会计条件处理的衍生工具的公允价值变动即时于合并利润表内确认。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入,不足抵减的,冲减留存收益。其余权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少所有者权益。发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。本集团回购自身权益工具(包括库存股)支付的对价和交易费用减少所有者权益,不确认金融资产。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	500 万元以上的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计

	提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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）	5	5
其中：1年以内分项，可添加行		
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3年以上		
3—4年	80	80
4—5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定法

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、产成品、低值易耗品、包装物、材料采购、建造合同形成的已完工未结算资产。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。根据《企业会计准则第 15 号—建造合同》的有关规定，工程施工成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应分配的施工间接成本等。已完工未结算核算的内容系累计已发生的施工成本和已确认的毛利大于累计已办理结算的合同价款的差额在存货中反映，累计已发生的施工成本和已确认的毛利小于累计已办理结算的合同价款的差额在预收账款中反映，不在本项目反映。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

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：（一）该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；（二）本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；（三）本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（四）该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；（二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；（三）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20-30	4-10	4.80-3.00
机器设备	直线法	5-10	4-10	19.20-9.00
运输设备	直线法	5-6	4-10	19.20-15.00
电子设备	直线法	5-10	4-10	19.20-9.00
其他	直线法	5-6	4-10	19.20-15.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

18. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利：

① 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务

的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 企业年金计划

本集团部分下属企业依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，该类离职后福利属于设定提存计划，本集团员工可以自愿参加该年金计划。本集团按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利：本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本集团其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待履行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用【二项式】期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本集团根据所发行优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质在初始确认时将其或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。所发行的优先股、永续债属于复合金融工具的，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。发行优先股、永续债所发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

本集团以所发行优先股、永续债的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债，其利息支出或股利分配都作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的

优先股、永续债，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

由于发行的优先股、永续债原合同条款约定的条件或事项随着时间的推移或经济环境的改变而发生变化导致已发行优先股、永续债重分类的，原分类为权益工具的优先股、永续债，自不再被分类为权益工具之日起，将其重分类为金融负债，以重分类日该工具的公允价值计量，重分类日权益工具的账面价值和金融负债的公允价值之间的差额确认为权益；原分类为金融负债的优先股、永续债，自不再被分类为金融负债之日起，将其重分类为权益工具，以重分类日金融负债的账面价值计量。

28. 收入

适用 不适用

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

销售商品：本集团销售商品的合同或销售订单已经签订，依据销售合同或订单约定交付商品，收到对方签字盖章的货物签收单，当商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后开具发票，确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

(4) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确

认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
应收帐款坏账计提比例变更	董事会、股东大会	2017年6月16日	

其他说明

经公司 2016 年年度股东大会审议通过《公司关于会计估计变更的议案》，自 2017 年 6 月 16 日起开始执行。

1、会计估计变更原因

综合公司近年来应收账款回收的实际情况，为更客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，本着谨慎性原则，对公司“应收款项坏账的计提比例”进行会计估计变更。公司于 2017 年 4 月 20 日召开第八届董事会第二十次会议、第八届监事会第十六次会议，分别审议通过。

2、本次会计政策变更的具体内容

对于以账龄为信用风险组合的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备：
变更后应收款项坏账计提比例及相关情况：

账龄	应收款项计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-5 年	80
5 年以上	100

3、对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号：会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整。经公司财务部门测算，本次会计估计变更对本报告期净利润影响额为 7955 万元。

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%及 6%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	7%及 1%
企业所得税	应纳税所得额	15%及 25%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	5%
河道管理费	缴纳的增值税、营业税税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 子公司上海普天能源科技有限公司《财政部 国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税[2008]21号）、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等规定，2015年10月30日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201531000398，有效期三年，执行15%的企业所得税税率；

(2) 子公司上海普天网络技术有限公司《财政部 国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税[2008]21号）、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等规定，2015年10月30日取得高新技术企业证书，证书编号GR201531000402,有效期三年，执行15%的企业所得税税率。

(3) 子公司上海山崎电路板有限公司根据《财政部 国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税[2008]21号）、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等规定，2014年10月23日取得高新技术企业证书，证书编号GR201431001299有效期三年，执行15%的企业所得税税率。

(4) 子公司上海普天中科能源技术有限公司根据《财政部国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税[2008]21号）、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等规定，2016年11月24日取得高新技术企业证书，证书编号GR201631001505有效期三年，执行15%的企业所得税税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	353,462.74	239,867.77
银行存款	85,558,831.66	84,111,278.94
其他货币资金	42,807,105.25	19,882,096.47
合计	128,719,399.65	104,233,243.18
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末余额其他货币资金中 30,000,000.00 元为本集团向银行申请开具应付票据所存入的保证金存款；664,822.00 元为本集团在工商银行存入的信用证保证金；12,142,283.25 元为本集团为轨道交通项目存入的保函保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	500,000.00
商业承兑票据	47,160.49	10,000,000.00
合计	1,047,160.49	10,500,000.00

期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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：

适用 不适用

(3). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	10,000,000
合计	10,000,000

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	161,087,450.51	20.44	141,487,380.51	87.83	19,600,070.00	176,165,690.51	23.3	141,487,380.51	80.31	34,678,310.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	465,949,921.43	59.12	117,404,308.12	25.20	348,545,613.31	418,752,450.99	55.39	41,412,664.04	9.89	377,339,786.95
其中：账龄组合	458,430,029.25	58.17	117,404,308.12	25.61	341,025,721.13	414,024,833.99	54.77	41,412,664.04	10	372,612,169.95
低风险组合	7,519,892.18	0.95	0	0	7,519,892.18	4,727,617.00	0.63	0	0	4,727,617.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	161,065,607.11	20.44	161,065,607.11	100	0.00	161,065,607.11	21.31	161,065,607.11	100	0.00
合计	788,102,979.05	/	419,957,295.74	/	368,145,683.31	755,983,748.61	/	343,965,651.66	/	412,018,096.95

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海华诚经贸集团有限公司	45,205,665.00	25,605,595	56.64	按可收回性预计
上海沪日智能电器有限公司	10,263,736.60	10,263,736.60	100	预计无法收回
北电网络(中国)有限公司	8,855,895.60	8,855,895.60	100	预计无法收回
上海正邦计算机网络有限公司	13,600,045.98	13,600,045.98	100	预计无法收回
温州帝嘉豪对外贸易有限公司	15,095,900.43	15,095,900.43	100	预计无法收回
宁波康兴电缆有限公司	32,126,413.87	32,126,413.87	100	预计无法收回
夏邑县电视信	6,007,893.64	6,007,893.64	100	预计无法收

息网络中心				回
上海索科企业 有限公司	5,831,035.97	5,831,035.97	100	预计无法收 回
上海腾冉实业 有限公司	9,721,883.72	9,721,883.72	100	预计无法收 回
上海服装城股 份有限公司	9,191,604.70	9,191,604.70	100	预计无法收 回
上海欧族品牌 管理有限公司	5,187,375.00	5,187,375.00	100	预计无法收 回
合计	161,087,450.51	141,487,380.51	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	188,962,692.67	9,448,134.64	5
1 至 2 年	125,089,693.11	12,508,969.31	10
2 至 3 年	48,757,807.08	14,627,342.12	30
3 年以上			
3 至 4 年	39,165,642.26	31,332,513.81	80
4 至 5 年	34,834,229.44	27,867,383.55	80
5 年以上	21,619,964.69	21,619,964.69	100
合计	458,430,029.25	117,404,308.12	

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
低风险组合	7,519,892.18		不计提
合计	7,519,892.18		

(续编)

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
低风险组合	4,727,617.00		不计提

合 计	4,727,617.00		
-----	--------------	--	--

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 75,991,644.08 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 192,119,053.63 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 24.38%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 79,588.204.08 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	77,482,692.15	46.50	73,000,443.90	55.57
1 至 2 年	46,341,530.94	27.81	24,566,941.20	18.70
2 至 3 年	6,567,616.33	3.94	3,378,150.49	2.57
3 年以上	36,254,141.62	21.76	30,428,611.08	23.16
合计	166,645,981.04	/	131,374,146.67	/

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本报告期期末账龄超过 1 年且金额重要的预付账款为 32,890,932.06 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 19.74%, 未到结算期。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

供应商 1	20,811,316.00
供应商 2	14,187,508.00
供应商 3	13,271,118.91
供应商 4	12,079,616.06
供应商 5	11,116,030.00

本报告期期末余额前五名预付款项汇总金额 71,465,588.97 元，占预付款项期末余额合计数的比例 42.88%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海幻影显示技术有限公司	57,396.96	57,396.96
上海普天科创电子有限公司	5,055,922.59	
合计	5,113,319.55	57,396.96

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项 金额 重大 并单 独计 提坏 账准 备的 其他 应收 款	10,787,400.28	11.68	10,787,400.28	100.00	0.00	10,787,400.28	11.65	10,787,400.28	10.00	0
按信 用风 险特 征组 合计 提坏 账准 备的 其他 应收 款	61,313,521.91	66.37	5,450,215.92	8.89	55,863,305.99	61,527,972.04	66.45	790,725.35	1.29	60,737,246.69
单项 金额 不重 大但 单独 计提 坏账 准备 的其 他应 收款	20,281,938.98	21.95	20,281,938.98	100.00	0.00	20,281,938.98	21.9	20,281,938.98	10.0	0
合计	92,382,861.17	/	36,519,555.18	/	55,863,305.99	92,597,311.30	/	31,860,064.61	/	60,737,246.69

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
购房贷款	10,787,400.28	10,787,400.28	100	预计无法收回

合计	10,787,400.28	10,787,400.28	/	/
----	---------------	---------------	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	47,254.87	2,362.74	5
1 至 2 年	6,034,309	603,430.90	10
2 至 3 年	11,817,640.83	3,545,292.25	30
3 年以上			
3 至 4 年	246,400.00	197,120.00	80
4 至 5 年	150.00	120.00	80
5 年以上	1,101,890.03	1,101,890.03	100
合计	19,247,644.73	5,450,215.92	

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
低风险组合	42,065,877.18		不计提
合计	42,065,877.18		

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
低风险组合	36,314,008.44		不计提
合计	36,314,008.44		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,659,490.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	80,664,403.96	77,873,728.26
保证金	2,039,498.00	7,214,207.44
个人借款	4,794,820.91	5,371,109.19
其他	4,884,138.30	2,138,266.41
合计	92,382,861.17	92,597,311.30

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海华新经济实业发展有限公司	往来款	23,079,616.31	1-2年	24.98	0.00
上海浦东电镀厂	往来款	11,637,380.00	1-2年	12.60	1,163,738.00
购房贷款	往来款	10,787,400.28	5年以上	11.68	10,787,400.28
安徽省服装进出口股份有限公司	往来款	5,474,553.00	1-2年	5.93	547,455.30
星苑房地产公司	往来款	4,500,000.00	5年以上	4.87	4,500,000.00
合计	/	55,478,949.59	/	60.06	16,998,593.58

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	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	21,744,268.40	4,252,754.32	17,491,514.08	14,012,677.76	4,252,754.32	9,759,923.44
在产品	242,185,587.65	52,444,110.16	189,741,477.49	111,936,555.75	52,444,110.16	59,492,445.59
库存商品	382,146,682.47	325,108,183.67	57,038,498.8	456,279,607.55	325,108,183.67	131,171,423.88
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	646,076,538.5200	381,805,048.15	264,271,490.37	582,228,841.06	381,805,048.15	200,423,792.91

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,252,754.32					4,252,754.32
在产品	52,444,110.16					52,444,110.16
库存商品	325,108,183.67					325,108,183.67
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	381,805,048.15					381,805,048.15

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	636,113,624.13	636,113,624.13
合计	636,113,624.13	636,113,624.13

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	10,902,916.26	15,075,989.53
合计	10,902,916.26	15,075,989.53

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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:						
按公允价值计量的						

按成本计量的	49,410,611.45	21,420,951.43	27,989,660.02	49,410,611.45	21,420,951.43	27,989,660.02
合计	49,410,611.45	21,420,951.43	27,989,660.02	49,410,611.45	21,420,951.43	27,989,660.02

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加			本期减少
天津中天通信有限公司	21,416,808.72			21,416,808.72				9.51	
新疆广通网络设备有限公司	4,018,178.46			4,018,178.46	4,018,178.46			19	

司									
大唐移动通信设备有限公司	20,829,324.27			20,829,324.27	17,402,772.97			17,402,772.97	0.43
中交哈尔滨地铁投资建设有限公司	3,146,300.00			3,146,300.00					3.017
合计	49,410,611.45			49,410,611.45	21,420,951.43			21,420,951.43	/

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	9,659,375.83		9,659,375.83	9,659,375.83		9,659,375.83	
其中：未实现融资收益	-1,712,374.12		-1,712,374.12	-1,712,374.12		-1,712,374.12	
分期收款销售商品	100,721,214.94		100,721,214.94	100,721,214.94		100,721,214.94	
分期收款提供劳务							
合计	110,380,590.77		110,380,590.77	110,380,590.77		110,380,590.77	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
上海 普天 科创 电子 有限 公司	674, 568, 678. 87			3,05 7,87 3.30			5,05 5,92 2.59			672, 570, 629. 58	
上海 普盛 物流 有限 公司	1,27 5,36 7.32			-83, 080. 78						1,19 2,28 6.54	
上海 普天 东健 电子 科技 有限 公司	3,41 0,04 2.38			-343 ,594 .01						3,06 6,44 8.37	
上海 幻影 显示 技术 有限 公司	225, 672. 75			-196 ,200 .00						29,4 72.7 5	
小计	679, 479, 761. 32	0.00	0.0 0	2,43 4,99 8.51	0.00	0.00	5,05 5,92 2.59	0.00	0.00	676, 858, 837. 24	
合计	679, 479, 761. 32		0.0 0	2,43 4,99 8.51			5,05 5,92 2.59	0.00		676, 858, 837. 24	

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	196,005,294.82			196,005,294.82
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	196,005,294.82			196,005,294.82
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	33,833,148.22			33,833,148.22
2. 本期增加金额	3,273,985.02			3,273,985.02
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,107,133.24			37,107,133.24
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	192,731,309.80			192,731,309.80
2. 期初账面价值	196,005,294.82			196,005,294.82

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	78,747,177.44	163,302,135.34	6,210,737.90	32,825,190.60	281,085,241.28
2. 本期增加金额		177,855.34	38,000	986,550.19	1,202,405.53
(1) 购置		71,017.73	38,000	986,550.19	1,095,567.92
(2) 在建工程转入		106,837.61			106,837.61
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		120,023.47			120,023.47
(1) 处置或报废		120,023.47			120,023.47
4. 期末余额	78,747,177.44	163,359,967.21	6,248,737.90	33,811,740.79	282,167,623.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	34,970,741.28	114,744,362.43	4,279,040.25	26,633,590.35	180,627,734.31
2. 本期增加金额	1,282,618.24	2,895,476.23	438,994.39	472,562.15	5,089,651.01
(1) 计提	1,282,618.24	2,895,476.23	438,994.39	472,562.15	5,089,651.01
3. 本期减少金额		82,308.19			82,308.19
(1) 处置或报废		82,308.19			82,308.19
4. 期末余额	36,253,359.52	117,557,530.47	4,718,034.64	27,106,152.5	185,635,077.13
三、减值准备					
1. 期初余额		1,599,906.10	316.40		1,600,222.50
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额		1, 599, 906. 10	316. 40		1, 600, 222. 50
四、账面价值					
1. 期末账面价值	42, 493, 817. 92	44, 202, 530. 64	1, 530, 386. 86	6, 705, 588. 29	94, 932, 323. 71
2. 期初账面价值	43, 776, 436. 16	47, 059, 861. 03	1, 931, 381. 25	6, 089, 606. 03	98, 857, 284. 47

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
隧道烘箱	103, 000		103, 000	103, 000		103, 000
蚀刻线	1, 788, 611. 83		1, 788, 611. 83	1, 229, 774. 24		1, 229, 774. 24
VOC	876, 306. 83		876, 306. 83	803, 773. 56		803, 773. 56
单臂测试机	0		0	37, 500		37, 500
钻孔机及成型机	699, 700		699, 700	230, 400		230, 400
多层改造增补	168, 000		168, 000			
财务系统模块	38, 461. 54		38, 461. 54			
合计	3, 674, 080. 20		3, 674, 080. 20	2, 404, 447. 80		2, 404, 447. 80

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	44,170,651.30		6,331,957.90		50,502,609.20
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	44,170,651.30		6,331,957.90		50,502,609.20
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,049,229.31		1,733,671.30		10,782,900.61
2. 本期增加金额	71,598.06		590,102.94		661,701
(1) 计提	71,598.06		590,102.94		661,701
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,120,827.37		2,323,774.24		11,444,601.61

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	35,049,823.93		4,008,183.66		39,058,007.59
2. 期初账面价值	35,121,421.99		4,598,286.6		39,719,708.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
能源集成		3,667,717.89				3,667,717.89		
轨道交通		1,274,127.16				1,274,127.16		
通信安防		660,421.80				660,421.80		
商业自动化		753,184.92				753,184.92		
合计		6,355,451.77				6,355,451.77		

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
多媒体呼叫中心装饰工程	22,849.71		22,849.71		0
园区外墙维修工程	213,835.28		80,041.13		133,794.15
A2 车库改造食堂工程	564,373.47		62,708.16		501,665.31
AFC 楼面装修项目	123,122.55		38,880.72		84,241.83
模具治具	2,252,531.39	592,835.55	753,849.34		2,091,517.60
中科能源公司办公室装修	62,035.20		13,785.60		48,249.60
园区管道疏通工程	18,204.92		13,653.78		4,551.14
168 号南厂房四楼 2-11 轴改造工程	23,820.75		15,880.50		7,940.25
园区 B4\B7\B8\B11 屋面维修工程	28,627.28		21,470.52		7,156.76
园区 B3 厂房维修工程	37,162.72		27,871.98		9,290.74
宜山路 701 弄 24 号房维修工程	22,274.00		16,705.50		5,568.50
A 区场地改造停车工程增加工程	19,874.36		14,905.74		4,968.62
合计	3,388,711.63	592,835.55	1,082,602.68		2,898,944.50

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	7,849,876.41	1,196,954.85	7,849,876.41	1,196,954.85
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	7,849,876.41	1,196,954.85	7,849,876.41	1,196,954.85

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	772,802,061.94	772,802,061.94
可抵扣亏损	353,899,890.32	353,899,890.32
合计	1,126,701,952.26	1,126,701,952.26

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	110,000,000	
抵押借款	570,000,000	
保证借款	604,900,000	100,000,000.00
信用借款		1,183,500,000.00
合计	1,284,900,000.00	1,283,500,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,527,050.00	18,000,000.00
银行承兑汇票	30,000,000.00	36,068,798.40
合计	42,527,050.00	54,068,798.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	10,116,960.10	7,921,733.29
应付货款	423,478,854.84	350,923,540.88
应付基建款		544,301.71
其他	5,891,244.69	2,966,517.67
合计	439,487,059.63	362,356,093.55

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	18,695,112.03	尚未结算
供应商 2	18,097,800.00	尚未结算
供应商 3	12,987,550.00	尚未结算
供应商 4	5,412,923.25	尚未结算
供应商 5	5,200,000.00	尚未结算
合计	60,393,385.28	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	175,252,090.96	106,826,974.19
预收工程款		492,844.65
其他	1,242,434.71	1,852,057.10
合计	176,494,525.67	109,171,875.94

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,994,279.05	46,606,296.35	45,880,319.32	6,720,256.08
二、离职后福利-设定提存计划		6,349,599.82	6,349,599.82	
三、辞退福利	12,137.98	168,243.20	168,243.20	12,137.98
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,006,417.03	53,124,139.37	52,398,162.34	6,732,394.06

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	170,836.46	30,401,606.76	30,384,569.09	187,874.13
二、职工福利费	1,505,451.44	1,445,796.23	1,459,414.74	1,491,832.93
三、社会保险费		3,438,817.18	3,438,817.18	
其中：医疗保险费		2,974,894.8	2,974,894.8	

		3	3	
工伤保险费		163,992.29	163,992.29	
生育保险费		299,930.06	299,930.06	
四、住房公积金		1,870,834.47	1,869,901.47	933
五、工会经费和职工教育经费	2,030,862.19	871,314.32	73,646.45	2,828,530.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	2,287,128.96	8,577,927.39	8,653,970.39	2,211,085.96
合计	5,994,279.05	46,606,296.35	45,880,319.32	6,720,256.08

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,024,084.50	6,024,084.50	
2、失业保险费		275,924.32	275,924.32	
3、企业年金缴费		49,591.00	49,591.00	
合计		6,349,599.82	6,349,599.82	

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	241,601.40	981,809.71
消费税		
营业税	109,805.06	109,805.06
企业所得税	9,867,761.02	9,997,098.74
个人所得税	47,744.91	120,011.08
城市维护建设税	8,864.14	8,864.14
教育费附加	30,139.20	30,140.74
房产税	750,730.16	664,457.97
土地使用税	566,633.33	565,540.13
土地增值税	1,576,355.30	1,799,684.30
河道管理费	5,580.25	5,580.25

其他	1,627,588.40	1,627,588.40
合计	14,832,803.17	15,910,580.52

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	15,471,887.71	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	15,471,887.71	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
北京银行	14,790,000.00	尚未支付
合计	14,790,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,287,235.07	2,691,395.43
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	3,287,235.07	2,691,395.43

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

尚未领取。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付单位内部个人往来	19,216.40	30,804.55
应付租金	285,990.73	413,365.16
应付代扣社保公积金	3,590,145.09	3,539,153.27
保证金	5,995,096.32	5,209,844.13

单位往来款	61,966,558.05	20,821,108.15
其他	23,946,757.18	20,335,550.17
合计	95,803,763.77	50,349,825.43

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工会借款	13,894,890.18	暂存款
上海普天科创物业管理有 限公司	3,089,865.95	暂未支付
米思米(中国)精密机械 贸易有限公司	2,165,337.00	保证金
大唐移动通信设备有限公 司	1,765,127.89	暂未支付
合计	20,915,221.02	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	23,345,033.34	23,345,033.34
合计	23,345,033.34	23,345,033.34

其他说明:

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明,包括利率区间:

□适用 √不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款：**

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
自动售检票系统/门禁系统的基础操作系统安全适配研发与示范	113,684.21		113,684.21		与收益相关
智慧城镇综合管理技术集成与应用示范	62,400.00		62,400.00		与收益相关
复旦光华楼节能综合改造项目	854,100.00			854,100.00	与资产相关
生物质清洁燃烧技术及监测体系的研究	384,000.00			384,000.00	与收益相关
2015 企业技术中心能力建设项目	245,454.54			245,454.54	与收益相关
市级财政直接支付资金清算账户（复旦光华楼地方补贴）	985,500.00			985,500.00	与收益相关
LED 照明及相关产品专业测试公共服务平台（上海市徐汇区商务委员会）	72,800.00		36,400.00	36,400.00	与收益相关
上海市重点技术改造项目专项资金（行业电子机具项目）	2,895,555.55		361,944.44	2,533,611.11	与收益相关

2017 年第一批产业转型专项-产业技术创新		300,000.00		300,000.000	与收益相关
合计	5,613,494.30	300,000.00	574,428.65	5,339,065.65	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	382,225,337.00						382,225,337.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	601,179,720.86			601,179,720.86
其他资本公积	267,172,432.34			267,172,432.34
合计	868,352,153.20			868,352,153.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	112,666,017.22			112,666,017.22
任意盈余公积	6,019,390.05			6,019,390.05
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	118,685,407.27			118,685,407.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-569,396,046.99	-97,133,303.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-569,396,046.99	-97,133,303.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-137,907,497.91	1,611,384.43
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	595,839.64	
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金		
期末未分配利润	-707,899,384.54	-95,521,918.96

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	216,856,814.13	188,494,949.73	373,109,258.66	295,575,757.32
其他业务	24,588,757.99	10,073,874.47	25,754,437.36	11,590,905.10
合计	241,445,572.12	198,568,824.20	398,863,696.02	307,166,662.42

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		632,723.83
城市维护建设税	8,371.12	296,481.53
教育费附加	39,794.78	361,223.86
资源税		
房产税	276,540.88	
土地使用税	211,807.20	
车船使用税		
印花税		
河道管理费	7,449.55	72,252.14
土地增值税		
其他	2,010.00	
合计	545,973.53	1,362,681.36

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,908,143.87	5,272,347.40
折旧费	8,554.56	11,574.66
业务经费	789,711.88	1,212,676.74
广告费		
展览费		
保险费		
运输费	1,677,225.86	1,632,131.69
销售服务费		
修理费	10,073.99	118,185.09

其他	956,893.23	1,982,341.37
合计	9,350,603.39	10,229,256.95

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,147,122.16	27,294,664.97
折旧费	3,634,617.45	2,477,094.81
无形资产摊销	590,102.94	1,004,985.06
办公费	574,703.51	806,620.45
差旅费	932,757.22	939,809.12
业务招待费	270,165.61	1,111,996.46
保险费	121,241.30	117,018.24
修理费	168,366.62	
会议费	26,707.03	
聘请中介机构费用	214,425.30	2,073,643.62
其中：年度决算审计费用		
诉讼费	3,385,836.07	642,170.90
咨询费	6,286,504.43	
研究与开发费	6,355,451.77	16,936,396.23
董事会费	97,148.93	
其他	10,810,485.21	8,219,235.61
合计	57,615,635.55	61,623,635.47

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,444,489.04	19,347,825.75
减：利息收入	-171,515.86	-366,943.57
汇兑损益	1,215,867.14	-447,375.87
其他	927,876.31	1,267,353.57
合计	35,416,716.63	19,800,859.88

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	80,651,134.65	68,343.66
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	80,651,134.65	68,343.66

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,434,998.51	917,864.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

合计	2,434,998.51	917,864.36
----	--------------	------------

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		23,349.42	
其中：固定资产处置利得		23,349.33	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	587,013.15	1,581,547.53	
违约金利得		307,907.00	
其他	71,841.59		
合计	658,854.74	1,912,803.95	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
LED 照明及相关产品专业测试公共服务平台	36,400.00	103,400.00	与收益相关
智慧城镇综合管理技术集成与应用示范	62,400.00		与收益相关
LED 照明及相关产品专业测试公共服务平台(上海市徐汇区商务委员会)		78,000.00	与收益相关
EMIS 高效系统的综合应用		100,000.00	与资产相关
上海市版权代理补	8,800.00		与收益相关

助			
CAP 政府津贴		7,200.00	与收益相关
自动售检票系统/ 门禁系统的基础操 作系统安全适配研 发与示范	113,684.21	75,789.48	与收益相关
复旦光华楼		854,100.00	
上海知识产权局	3,784.50	1,113.50	与收益相关
上海市重点技术改 造项目专项资金 (行业电子机具项 目)	361,944.44	361,944.55	与收益相关
合计	587,013.15	1,581,547.53	/

其他说明:

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置 损失合计	25,883.55	1,989.92	
其中: 固定资产处 置损失	25,883.55	1,989.92	
无形资产处置损 失			
债务重组损失			
非货币性资产交 换损失			
对外捐赠			
其他	20,000.00	218,441.19	
合计	45,883.55	220,431.11	

其他说明:

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	368,480.18	448,028.25
递延所得税费用		

合计	368,480.18	448,028.25
----	------------	------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	171,515.86	366,943.57
政府补贴	312,584.50	1,216,213.50
赔偿收入	71,841.59	
往来款及其他	52,341,306.43	11,235,213.35
合计	52,897,248.38	12,818,370.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中手续费支出等	509,276.31	363,916.07
付现销售费用	3,433,904.96	4,945,334.89
付现管理费用	26,351,975.05	34,316,921.41
往来款及其他	58,160,835.41	17,436,261.15
合计	88,455,991.73	57,062,433.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-138,023,826.31	774,465.23
加：资产减值准备	80,651,134.65	68,343.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,424,715.51	6,741,471.09
无形资产摊销	590,102.94	1,076,583.12
长期待摊费用摊销	833,935.20	1,097,400.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	45,883.55	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	35,416,716.63	19,800,859.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,434,998.51	917,864.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-63,847,697.46	-39,143,958.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-57,138,774.07	-104,211,687.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	99,001,154.42	112,914,385.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,481,653.45	35,726.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	85,912,294.40	160,293,574.21
减：现金的期初余额	84,351,146.71	121,751,120.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,561,147.69	38,542,453.67

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,764,175.40
处置子公司收到的现金净额	4,764,175.40

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,807,105.25	参见“财务报告七、1”
应收票据		
存货		
固定资产	31,949,467.20	参见“财务报告七、19”
无形资产		
投资性房地产	160,452,128.68	参见“财务报告七、18”
长期股权投资	672,570,629.58	参见“财务报告七、17”
合计	907,779,330.71	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位: 元

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			17,683,857.17
其中: 美元	2,610,860.97	6.78	17,673,245.55
欧元	2.55	7.75	19.76
港币			
日元	175,072	0.06	10,591.86
人民币			
应收账款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明:

无

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

78、套期

□适用 √不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科研项目补贴	113,684.21	自动售检票系统/门禁系统的基础操作系统安全适配研发	113,684.21

		与示范	
科研项目补贴	62,400.00	智慧城镇综合管理 技术集成与应用示 范	62,400.00
科研项目补贴	1,839,600.00	复旦光华楼节能综 合改造项目	0
科研项目补贴	384,000.00	生物质清洁燃烧技 术及监测体系的研 究	0.00
科研项目补贴	245,454.54	2015 企业技术中心 能力建设项目	0.00
科研项目补贴	72,800.00	LED 照明及相关产 品专业测试公共服 务平台(上海市徐汇 区商务委员会)	36,400.00
科研项目补贴	2,895,555.55	上海市重点技术改 造项目专项资金(行 业电子机具项目)	361,944.44
科研项目补贴	300,000.00	2017 年第一批产业 转型专项-产业技术 创新	0.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
上海普天网络技术有限公司	上海市	上海市	通信制造业	100.00		同一控制下的企业合并
上海普天能源科技有限公司	上海市	上海市	通信制造业	100.00		同一控制下的企业合并
上海普天宏美工程管理有限公司	上海市	上海市	通信制造业	48.66		同一控制下的企业合并
上海邮通物业管理有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00		同一控制下的企业合并
上海山崎电路板有限公司	上海市	上海市	制造业	78.20		非同一控制下的企业合并
上海普天邮通进出口有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00		投资设立
上海普天邮通商用机器有限公司	上海市	上海市	制造业	90.00		投资设立
上海邮通移动通信科技有限公司	上海市	上海市	通信制造业	85.00		投资设立
上海天通通信设备有限公司	上海市	上海市	通信制造业	75.00		投资设立
上海天山通信电子有限公司	上海市	上海市	通信制造业	60.00		投资设立
上海普天中科能源有限公司	上海市	上海市	节能服务	70.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：上海普天宏美工程管理有限公司，公司与其他股东签订一致行动协议能对其实质控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海山崎电路板有限公司	21.80	455,195.89	595,839.6	31,442,556.51
上海普天邮通商用机器有限公司	10.00	-292,474.17		-3,857,381.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	非流动负债	负债合计
上海山崎电路板有限公司	142,709,255.72	35,422,636.35	178,131,892.07	33,899,981.77		33,899,981.77	135,431,098.04	35,793,532.71	171,224,630.75	26,347,565.50		26,347,565.50

限公司											
上海普天邮通商用机器有限公司	3,036,507.53	97,180.36	3,133,687.89	41,707,503.00		41,707,503.00	4,930,154.28	119,345.14	5,049,499.42	40,698,572.86	40,698,572.86

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海山崎电路板有限公司	76,687,683.62	2,088,054.37		4,704,303.80	123,803,842.54	3,333,182.11	3,333,182.11	5,626,237.63
上海普天	7,244,192.45	-2,924,741.67		-54,003.03	23,247,755.53	-19,363,937.20	-19,363,937.20	-1,088,582.86

邮 通 商 用 机 器 有 限 公 司							
--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
上海普天 科创电子 有限公司	上海市	上海市	通信制造 业	29.13		权益法
上海普天 东健电子 科技有限 公司	上海市	上海市	通信制造 业	49.00		权益法
上海幻影 显示技术 有限公司	上海市	上海市	通信制造 业	26.51		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有上海幻影显示技术有限公司股权比例为 26.51%，因汇率变动影响，表决权比例为 30%

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海普天科创电子有限公司	上海普天东键电子科技有限公司	上海幻影显示技术有限公司	上海普天科创电子有限公司	上海普天东键电子科技有限公司	上海幻影显示技术有限公司
流动资产	474,320,346.63	27,211,659.36	21,881,549.17	542,267,957.37	26,972,026.20	20,791,147.09
非流动资产	1,532,654,809.22	400,352.52	774,551.11	1,517,877,841.13	511,046.92	852,454.59
资产合计	2,006,975,155.85	27,612,011.88	22,656,100.28	2,060,145,798.50	27,483,073.12	21,643,601.68
流动负债	181,370,004.64	21,359,003.40	22,554,328.98	214,321,678.74	20,528,852.37	20,891,359.17
非流动负债	192,720,000			206,176,301.00		
负债合计	374,090,004.64	21,359,003.40	22,554,328.98	420,497,979.74	20,528,852.37	20,891,359.17
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,632,885,151.21	6,253,008.48	101,771.30	1,639,647,818.76	6,954,220.75	752,242.51
按持股比例计算的净资产份额	475,659,444.55	3,063,974.16	30,531.39	477,629,409.61	3,410,042.38	225,672.75
调整事项				196,939,269.26		
—商誉				196,939,269.26		
—内部交易未实现利润						

—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	675,570,629.58	3,066,448.37	29,472.75	674,568,678.87	3,410,042.38	225,672.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	64,756,247.14	8,188,410.66	5,132,050.38	84,456,492.35	14,895,624.79	20,399,289.95
净利润	10,593,743.67	-701,212.27	-650,471.21	21,373,214.14	-5,373,966.97	-3,313,356.67
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	10,593,743.67	-701,212.27	-650,471.21	21,373,214.14	-5,373,966.97	-3,313,356.67
本年度收到的来自联营企业的股利	2,055,929.59			1,416,899.26		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：上海普盛物流有限公司		
投资账面价值合计	1,192,286.54	1,275,367.32
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-83,080.78	1,098.23
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国普天信息产业股份有限公司	北京市	通信制造业	190,305.00	50.25	50.25

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是：国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司的基本情况及相关信息见财务报告九、在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见财务报告九、在其他主体中的权益。

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
普天新能源有限责任公司	同一最终控制方
普天国际贸易有限公司	同一控股股东
天津中天通信有限公司	同一控股股东
深圳市普天凌云电子有限公司	同一最终控制方
南京普天通信股份有限公司	同一控股股东
普天海油新能源动力有限公司	同一最终控制方
普天物流技术有限公司	同一控股股东
普天新能源（深圳）有限公司	同一最终控制方
普天银通支付有限公司	同一控股股东
普天信息技术有限公司	同一控股股东

普天新能源（北京）有限公司	同一最终控制方
普天新能源（青岛）有限公司	同一最终控制方
普天新能源车辆技术有限公司	同一最终控制方
南京普天长乐通信设备有限公司	同一控股股东
普天新能源安徽有限公司	同一最终控制方
杭州鸿雁电器有限公司	同一控股股东
上海普天科创电子有限公司	同一控股股东
上海普天科创物业管理有限公司	同一最终控制方
普天新能源（上海）有限公司	同一最终控制方
普天国脉网络科技有限公司	同一控股股东
普天东方通信集团有限公司	同一最终控制方
中国普天信息产业北京通信规划设计院	同一控股股东

其他说明

无

5、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海普天东健电子科技有限公司	货物贸易	3,220,271.43	5,299,961.30
杭州鸿雁电器有限公司	通信产品	288,290.60	
上海普盛物流有限公司	运输费、技术服务费等	1,893,729.39	2,436,798.58
普天智能照明研究院有限公司	产品	41,490.60	
合计		5,443,782.02	7,736,759.88

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国普天信息产业股份有限公司	能源、通信、贸易产品		-199,875.32
上海幻影显示技术有限公司	通信产品		282,948.38
普天新能源安徽有限公司	工程服务费		33,999.34

普天银通支付有限公司	服务费		207,547.17
上海普天科创物业管理有限公司	工程管理服务		57,764.16
普天国际贸易有限公司	通信产品		108,318.23
上海普天东健电子科技有限公司	租赁服务费	967,523.64	929,950.72
上海普天科创电子有限公司	工程服务费		490,950.75
普天新能源(深圳)有限公司	能源产品		-2,912,991.45
普天新能源(北京)有限公司	通信产品	879,826.50	1,507,629.10
普天新能源(青岛)有限公司	通信产品		294,058.61
普天新能源(盐城)有限公司	能源产品		51,671.79
普天新能源(上海)有限公司	能源产品		312,623.93
武汉普天电源有限公司	产品		47,868.03
普天新能源(上海)有限公司	租赁费	8474.28	
杭州鸿雁工贸有限公司	租赁费	33,524.56	
普天新能源盐城有限公司	产品		
合 计		1,889,348.98	1,212,463.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本集团与关联方之间发生的交易参照市场价格结算。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海普天东健电子有限公司	房屋	967,523.64	462,630.00
上海普天东健电子有限公司	机器设备、车辆		28,000.00
杭州鸿雁工贸有限公司	房屋	33,524.56	
普天新能源（上海）有限公司	房屋	8,474.28	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海普盛物流有限公司	仓储	0.00	194,066.04

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中国普天信息产业股份有限公司	650,000,000.00	2017-6-1	贷款合同到期日	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

截至2017年6月30日，实际担保金额为60,490万元。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆入：中国普天信息产业股份有	30,000,000.00	2015-12-7	2016-12-7	委托借款

限公司				
拆入：中国普天信息产业股份有限公司	50,000,000.00	2016-4-6	2017-4-5	委托借款
拆入：中国普天信息产业股份有限公司	60,000,000.00	2016-5-18	2017-5-18	委托借款
拆入：中国普天信息产业股份有限公司	85,000,000.00	2016-6-22	2016-7-22	委托借款
拆入：中国普天信息产业股份有限公司	65,000,000.00	2016-7-12	2016-12-30	委托借款
拆入：中国普天信息产业股份有限公司	65,000,000.00	2016-7-13	2016-12-30	委托借款
拆入：中国普天信息产业股份有限公司	30,000,000.00	2016-8-1	2016-9-1	委托借款
拆入：中国普天信息产业股份有限公司	15,000,000.00	2016-10-18	2016-12-30	委托借款
拆入：中国普天信息产业股份有限公司	280,000,000.00	2016-10-13	2016-12-30	委托借款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国普天信息产业股份有限公司	3,356,370.51		3,356,370.51	
应收账款	普天新能源	19,400.00		19,400.00	

	有限责任公司				
应收账款	普天银通支付有限公司	93,854.90		93,854.90	
应收账款	普天新能源(深圳)有限公司	759,050.47		759,050.47	
应收账款	普天物流技术有限公司	1,024,000.00		1,024,000.00	
应收账款	深圳市普天凌云电子有限公司	2,461,823.40	2,461,823.40	2,461,823.40	2,461,823.40
应收账款	普天新能源安徽有限公司	39,550.00		39,550.00	
应收账款	普天国际贸易有限公司	59,341.23		59,341.23	
应收账款	上海普天东健电子科技有限公司	2,053,334.63		151,637.13	
应收账款	普天信息技术有限公司	386,000.00		386,000.00	
应收账款	普天新能源(北京)有限公司	1,212,434.75		183,037.75	
应收账款	普天新能源(青岛)有限公司	0		282,307.60	
应收账款	上海幻影显示技术有限公司	0		702,307.07	
应收账款	普天新能源盐城有限公司	60,500.00		195,445.00	
应收账款	杭州鸿雁电器有限公司	5,389.53		5,389.53	
应收账款	武汉普天电源有限公司	39,660.82		39,660.82	
小计		11,570,710.24	2,461,823.40	9,759,175.41	2,461,823.40
其他应收款	上海普天东健电子科技有限公司	46,320.00		46,320.00	

其他应收款	上海普天科创电子有限公司	948.40		948.40	
其他应收款	上海普天科创物业管理有限公司	43,947.51		43,947.51	
其他应收款	中国普天信息产业股份有限公司			20,000.00	
小计		91,215.91		111,215.91	
预收款项	南京普天通信股份有限公司	40,859.14		40,859.14	
预收款项	普天新能源(上海)有限责任公司	4,256.40		4,256.40	
预收款项	上海幻影显示技术有限公司				
预收款项	普天新能源(深圳)有限公司	309,854.90		309,854.90	
小计		354,970.44		354,970.44	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	普天国脉网络科技有限公司	215,282.14	215,282.14
应付账款	深圳市普天凌云电子有限公司	27,832.70	27,832.70
应付账款	上海普天科创电子有限公司	4,748,997.82	4,748,997.82
应付账款	南京普天通信股份有限公司	9,726.30	9,726.30
应付账款	上海普盛物流有限公司	1,009,619.00	1,342,483.49
应付账款	上海普天东健电子科技有限公司	2,455,858.06	955,097.56
应付账款	杭州鸿雁电器有限公司	10,694.94	245,070.00
应付账款	中国普天信息产业	200,000.00	200,000.00

	北京通信规划设计院		
应付账款	上海幻影显示技术有限公司	116,340.00	273,462.92
应付账款	普天新能源(上海)有限公司		6,196.95
应付账款	中国普天信息产业股份有限公司	20,000.00	20,000.00
小计		8,814,350.96	8,044,149.88
预付账款	上海普天东健电子科技有限公司	754,351.74	530,112.55
预付账款	上海普天科创电子有限公司	1,280.00	1,280.00
预付账款	普天新能源(上海)有限公司	4,256.40	4,256.40
预付账款	普天信息技术有限公司	2,253,875.00	
小计		3,013,763.14	535,648.95
其他应付款	上海普天科创电子有限公司	2,386,205.47	2,386,205.47
其他应付款	上海普盛物流有限公司	2,069.20	2,069.20
其他应付款	中国普天信息产业股份有限公司	78,600.00	78,600.00
其他应付款	天津中天通信有限公司	709,820.24	709,820.24
其他应付款	普天银通支付有限公司	106,600.00	106,600.00
其他应付款	普天新能源(上海)有限公司	3,300.00	3,300.00
其他应付款	上海普天东健电子科技有限公司	612,110.00	580,450.00
其他应付款	上海普天科创物业管理有限公司	4,279,104.25	4,279,104.25
其他应付款	普天东方通信集团有限公司	29,852,201.2	0
小计		38,030,010.36	8,146,149.16

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 根据 2007 年 8 月 15 日第五届董事会第十八次会议决议，公司所生产的税控收款机产品为了参加长春市金融税控收款机供应商资格招标项目，根据招标方提出的要求，为了保证项目的延续性，希望拟入围的企业必须与拟入围的另一家同类企业签订履约保证互保合同，保证一旦一方在退出招标方税控收款机产品市场后承担其在售后服务问题、经济纠纷及违法行为方面所依法应承担的法律责任。为此，公司（下称：被保证人）与航天信息股份有限公司（下称：保证人）签订项目投标履约连带责任保证合同（经北京市公证处出具文号（2007）京证经字第 13286 号公证书公证），并互为担保。反担保条款为：被保证人向保证人提供人民币 1,000.00 万元银行履约保函，在被保证人无力支付保证人服务费用时，保证人有权动用。2007 年度，公司在招标项目中入围，因此航天信息股份有限公司为公司提供人民币 1,000.00 万元保证，公司的反担保行为成立，向航天信息股份有限公司提供人民币 1,000.00 万元银行履约保函，担保期限为 2007 年 8 月 17 日至主体合同到期日。

(2) 诉讼事项

单位：元

原告	被告	案由	受理法院	标的额	诉讼时间	案件进展情况
上海普天进出口有限公司	宁波康兴电缆有限公司、浙江昊源实业有限公司	合同纠纷	上海市徐汇区人民法院	32,126,413.87	2016/1/22	申请执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	内黄县广播电视信息网络中心、内黄县广播电视局、河南广播电视网络股份有限公司	借款担保追偿权纠纷	郑州市金水区人民法院	9,239,400.00	2016/1/27	案件受理中
上海普天邮通科技股份有限公司	夏邑县广播电视信息网络传输中心、夏邑县广播电视传输有限公司、夏邑县文化广电旅游局、河南广播电视网络股份有限公司	借款担保追偿权纠纷	郑州市金水区人民法院	6,223,193.00	2016/1/27	案件受理中
上海普天邮通科技股份有限公司	南召县成通广播电视网络传输中心、河南广播电视网络股份有限公司	借款担保追偿权纠纷	郑州市金水区人民法院	6,861,703.00	2016/1/27	案件受理中
上海普天能源科技有限公司	浙江大卫房地产开发有限公司、浙江省仙居新区发展有限公司	合同纠纷	上海市高级人民法院	588,318,006.38 及利息	2016/4/20	案件受理中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海坤踏实业发展有限公司、赵建宇	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	1,927,488.00	2015/1/15	案件申请执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海浩定实业有限公司、安徽宁国市双龙房地产开发有限公司	抵押纠纷	上海市徐汇区人民法院	17,000,000.00	2015/11/5	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	河南省杞县有限电视网络有限公司	其他借款合同纠纷	开封市中级人民法院	6,137,809.00	2007/6/1	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海中米国际贸易有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	1,403,212.82	2012/7/5	案件正在执行中
上海普天进出口有限公司	温州帝嘉豪对外贸易有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	10,690,842.00	2013/3/7	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	温州帝嘉豪对外贸易有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	4,073,673.45	2013/3/7	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	美塔网络香港有限公司、上海塔麦信息科技有限公司、蔡魁	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	824,500.00	2014/4/17	申请执行中

原告	被告	案由	受理法院	标的额	诉讼时间	案件进展情况
上海普天邮通科技股份有限公司	上海索科企业有限公司及上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	5,872,080.00	2014/5/20	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	中欧国际机电城有限公司以及上海中发电气(集团)股份有限公司的买卖合同纠纷案	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	4,533,414.00	2014/5/20	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海柯羽电子仪器有限公司、上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	1,932,006.00	2014/5/20	案件正在执行中
上海普天进出口有限公司	上海服装城股份有限公司、上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	5,209,623.00	2014/5/20	案件正在执行中
上海普天进出口有限公司	上海服装城股份有限公司、上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	5,192,798.00	2014/5/20	案件正在执行中
上海普天进出口有限公司	上海欧族品牌管理有限公司、上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	5,187,375.00	2014/5/20	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海腾冉实业有限公司、上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	9,729,319.00	2014/6/5	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海沪日智能电器有限公司、上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	10,263,736.60	2014/9/19	案件正在执行中
上海普天能源科技有限公司	南京永固长发置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	南京市江宁区人民法院	9,000,000.00	2017/1/22	案件受理中
德润融资租赁股份有限公司、深圳直接资本管理有限公司	上海普天邮通科技股份有限公司	融资租赁合同纠纷	天津市滨海新区人民法院	24,381,356.51	2017/2/16	案件受理中
上海普天能源科技有限公司	大连金山水泥制造有限公司、青海金鼎水泥有限公司	承揽合同纠纷	上海市徐汇区人民法院	12,659,798.23	2017/3/16	案件受理中

上海普天能源科技有限公司与浙江浙江大卫房地产开发有限公司、浙江省仙居新区发展有限公司合同纠纷案情况说明:

2017年6月16日,浙江省仙居县人民法院作出(2017)浙1024破申2号民事裁定,受理了申请人浙江省仙居县地方税务局对浙江大卫公司的破产清算申请。

2017年7月28日，公司下属子公司普天能源收到上海市高院送达的（2016）沪民初27号之四民事裁定书：“本院经审查认为，《中华人民共和国企业破产法》第十九条规定，人民法院受理破产申请后，有关债务人财产的保全措施应当解除，执行程序应当中止。鉴于浙江大卫公司已进入破产清算程序，故对其财产的保全措施依法应当解除。据此，裁定如下：解除对被告浙江大卫公司银行存款人民币869,398,980.68元或其他等值财产的冻结。本裁定书立即开始执行。”

2017年7月31日，经本公司查询仙居县人民法院的网站公告，已发布（2017）浙1024民破1号《浙江省仙居县人民法院公告》，法院指定浙江嘉瑞成律师事务所、浙江安天律师事务所、浙江中兴会计师事务所有限公司担任浙江大卫公司管理人。浙江大卫公司的债权人应在2017年9月15日前，向浙江大卫公司管理人申报债权，并定于2017年9月28日上午8时30分召开第一次债权人会议。

截止本报告出具日，暂无法取得进一步的浙江大卫公司资料，本公司未对相应债权提取坏账准备；浙江大卫公司被申请破产清算可能会导致本公司对其相应债权遭受损失，暂时无法判断上述事项对本公司本期利润的影响。

（3）截至2017年7月公司收到上海庆易企业管理有限公司代上海中发电气（集团）股份有限公司等企业偿付货款合计人民币1,840万元，目前代偿协议尚未签署。该笔货款已在2016年12月31日前全额计提坏账准备，待代偿协议签订后，相关减值准备将予以转回。

（4）截止本报告披露日，公司对航天信息股份有限公司担保已履行完毕。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本集团以经营业务为基础确定报告分部，目前主要分为四个分部，即：轨道交通、能源集成产品及工程、通信电子设备、房产出租、非电子产品贸易等。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	轨道交通 板块	通信电子 设备收入	能源板块	房产出租	非电子产 品贸易	分部 间抵 销	合计
营业收入	53,308,69 4.77	78,332,20 4.40	76,687,68 3.62	18,149,57 6.14	14,967,41 3.19		241,445,57 2.12
营业成本	46,901,32 5.82	75,132,04 4.01	58,751,40 7.65	7,067,361 .75	10,716,68 4.97		198,568,82 4.20

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

①公司的一家控股子公司营业执照已被吊销

公司的控股子公司上海天山通信电子有限公司工商营业执照未办理工商年检已被吊销。

②两家控股子公司 2016 年度财务报告按照非持续经营就假设出具审计报告

本集团办公会已于 2016 年 12 月 12 日决定拟关闭其全资子公司上海天通通信设备有限公司（以下简称“上海天通”），上海天山通信电子有限公司（以下简称“上海天山”）。截至 2017 年 6 月末，上海天通、上海天山已不再适用持续经营的基本会计假定，由于母公司能够控制本公司故财务报表继续纳入母公司合并财务报表范围。故上海天通、上海天山 2016 年度财务报表采用非持续经营假设的编制基础。

③职工住房贷款

截至 2017 年 6 月 30 日，公司为职工购房贷款余额为 10,787,400.28 元，公司在以前年度对于贷款总额中无需归还的（根据员工购房贷款办法，员工还贷金额不超过贷款总额的 20%）以及由于职工离职或贷款期限到期而无法收回的贷款 10,787,400.28 元，计提了坏账准备。

④委贷抵押事项

本公司 2017 年 6 月 30 日，以其全资子公司上海普天能源科技有限公司账面价值约为 130,974,617.97（原值 149,198,178.02 元）的房屋、建筑物为本公司在北京银行股份有限公司万寿路支行委贷提供部分抵押，抵押物为上海普天能源科技有限公司所拥有的自有土地及房产。

⑤立案调查事项

2017 年 1 月 17 日，上海普天收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：沪调查通字 2017-2-001 号），因上海普天涉嫌违反证券期货相关法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对上海普天立案调查。

⑥控股子公司诉讼进展

2017 年 6 月 16 日，浙江省仙居县人民法院作出（2017）浙 1024 破申 2 号民事裁定，受理了申请人浙江省仙居县地方税务局对浙江大卫公司的破产清算申请。

2017 年 7 月 28 日，公司下属子公司普天能源收到上海市高院送达的（2016）沪民初 27 号之四民事裁定书：“本院经审查认为，《中华人民共和国企业破产法》第十九条规定，人民法院受理破产申请后，有关债务人财产的保全措施应当解除，执行程序应当中止。鉴于浙江大卫公司已进入破产清算程序，故对其财产的保全措施依法

应当解除。据此，裁定如下：解除对被告浙江大卫公司银行存款人民币 869,398,980.68 元或其他等值财产的冻结。本裁定书立即开始执行。”

2017 年 7 月 31 日，经本公司查询仙居县人民法院的网站公告，已发布（2017）浙 1024 民破 1 号《浙江省仙居县人民法院公告》，法院指定浙江嘉瑞成律师事务所、浙江安天律师事务所、浙江中兴会计师事务所有限公司担任浙江大卫公司管理人。浙江大卫公司的债权人应在 2017 年 9 月 15 日前，向浙江大卫公司管理人申报债权，并定于 2017 年 9 月 28 日上午 8 时 30 分召开第一次债权人会议。

截止本报告出具日，暂无法取得进一步的浙江大卫公司资料，本公司未对相应债权提取坏账准备；浙江大卫公司被申请破产清算可能会导致本公司对其相应债权遭受损失，暂时无法判断上述事项对本公司本期利润的影响。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	112,928,394.76	19.56	93,328,324.76	82.64	19,600,070.00	128,006,634.76	23.75	93,328,324.76	72.91	34,678,310.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	341,288,377.07	59.12	92,507,218.13	27.11	248,781,158.94	287,879,248.39	53.42	30,375,681.64	10.55	257,503,566.75
其中：账龄组合	326,268,103.97	56.52	92,507,218.13	28.35	233,760,885.84	276,929,353.48	51.39	30,375,681.64	10.97	246,553,671.84
低风险组合	15,020,273.10	2.60		0.00	15,020,273.10	10,949,894.91	2.03			10,949,894.91

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	123,024,745.82	21.31	123,024,745.82	100.00	0.00	123,024,745.82	22.83	123,024,745.82	100	
合计	577,241,517.65	/	308,860,288.71	/	268,381,228.94	538,910,628.97	/	246,728,752.22	/	292,181,876.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北电网络(中国)有限公司	8,855,895.60	8,855,895.60	100.00	预计无法收回
上海天通通信设备有限公司	27,042,284.23	27,042,284.23	100.00	预计无法收回
夏邑县电视信息中心	6,007,893.64	6,007,893.64	100.00	预计无法收回
上海华诚经贸集团有限公司	45,205,665.00	25,605,595.00	56.64	按可收回性预计
上海沪日智能电器有限公司	10,263,736.60	10,263,736.60	100.00	预计无法收回
上海腾冉实业有限公司	9,721,883.72	9,721,883.72	100.00	预计无法收回
上海索科企业有限公司	5,831,035.97	5,831,035.97	100.00	预计无法收回
合计	112,928,394.76	93,328,324.76	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	128,366,651.28	6,418,332.56	5
1 至 2 年	73,264,629.50	7,326,462.95	10
2 至 3 年	47,201,705.99	14,160,511.80	30
3 年以上			
3 至 4 年	32,657,102.71	26,125,682.17	80

4 至 5 年	31,508,929.18	25,207,143.34	80
5 年以上	13,269,085.31	13,269,085.31	100
合计	326,268,103.97	92,507,218.13	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
低风险组合	15,020,273.10		不计提
合计	15,020,273.10		

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
低风险组合	10,949,894.91		不计提
合计	10,949,894.91		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 62,131,536.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 181,122,078.56 元，占应收账款期末余额合计数的比例 31.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 58,773,820.28 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,704,504.89	2.61	18,704,504.89	100		18,704,504.89	2.8	18,704,504.89	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	679,214,942.80	94.68	4,335,941.49	0.64	674,879,001.31	630,296,348.29	94.29	759,031.75	0.12	629,537,316.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	19,441,346.08	2.71	19,441,346.08	100		19,441,346.08	2.91	19,441,346.08	100	

合计	717,360,793.77	/	42,481,792.46	/	674,879,001.31	668,442,199.26	/	38,904,882.72	/	629,537,316.54
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
购房贷款	10,787,400.28	10,787,400.28	100.00	预计无法收回
上海天山通信电子有限公司	7,917,104.61	7,917,104.61	100.00	预计无法收回
合计	18,704,504.89	18,704,504.89	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	32,477.82	1,623.89	5.00%
1 至 2 年	6,074,309.00	607,430.90	10.00%
2 至 3 年	11,765,889.00	3,529,766.70	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	246,400.00	197,120.00	80.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	18,119,075.82	4,335,941.49	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
低风险组合	661,095,866.98		不计提

合 计	661,095,866.98		
(续)			
组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
低风险组合	605,128,313.48		不计提
合 计	605,128,313.48		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 3,576,909.74 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	647,429,539.84	655,484,405.46
保证金	1,429,313.00	5,988,866.20
个人借款	4,316,144.9	4,914,293.19
其他	64,185,796.03	2,054,634.41
合计	717,360,793.77	668,442,199.26

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海普天能源科技有限公司	往来款	572,250,475.05	1 年以内	79.77	
上海普天邮通进出口有限公司	往来款	37,116,523.82	1-2 年	5.17	
上海浦东电镀厂	往来款	11,637,380.00	1-2 年	1.62	3,491,214.00
购房贷款	购房贷款	10,787,400.28	5 年以上	1.50	10,787,400.28

上海天山通信电子有限公司	往来款	7,917,104.61	5年以上	1.10	7,917,104.61
合计	/	639,708,883.76	/	89.16	22,195,718.89

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	480,685,126.53	22,616,156.20	458,068,970.33	480,685,126.53	22,616,156.20	458,068,970.33
对联营、合营企业投资	676,574,932.19		676,574,932.19	679,195,856.27		679,195,856.27
合计	1,157,260,058.72	22,616,156.20	1,134,643,902.52	1,159,880,982.80	22,616,156.20	1,137,264,826.60

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	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
上海普天邮通进出口有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
上海普天邮通商用机器有限	5,400,000.00			5,400,000.00		5,400,000.00

公司						
上海邮通移动通信科技有限公司	17,850,000.00			17,850,000.00		
上海天通通信设备有限公司	13,888,185.00			13,888,185.00		13,888,185.00
上海天山通信电子有限公司	3,327,971.20			3,327,971.20		3,327,971.20
上海普天中科能源技术有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
上海普天能源科技有限公司	324,154,101.47			324,154,101.47		
上海普天网络技术有限公司	21,430,350.16			21,430,350.16		
上海邮通物业管理有限公司	1,858,000.00			1,858,000.00		
上海宏美通信设备有限公司	3,174,792.12			3,174,792.12		
上海山崎电路板有限公司	77,101,726.58			77,101,726.58		
合计	480,685,126.53			480,685,126.53		22,616,156.20

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合											

营企业											
小计											
二、联营企业											
上海普天科创电子有限公司	674,568,678.87			3,057,873.30			5,055,922.59			672,570,629.58	
上海普盛物流有限公司	991,462.27			-83,080.78						908,381.49	
上海普天东健电子科技有限公司	3,410,042.38			-343,594.01						3,066,448.37	
上海幻影显示技术有限公司	225,672.75			-196,200.00						29,472.75	
小计	679,195,856.27	0.00	0.00	2,434,998.51	0.00	0.00	5,055,922.59	0.00	0.00	676,574,932.19	
合计	679,195,856.27			2,434,998.51			5,055,922.59			676,574,932.19	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	136,889,862.57	127,893,048.49	244,816,177.07	198,042,595.18
其他业务	2,816,281.49	2,138,956.48	3,646,557.75	2,315,681.12
合计	139,706,144.06	130,032,004.97	248,462,734.82	200,358,276.30

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,137,369.68	
权益法核算的长期股权投资收益	2,434,998.51	917,864.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	4,572,368.19	917,864.36

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-25,883.55	
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）	587,013.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,841.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,529.70	
少数股东权益影响额	3,327.55	

合计	608,769.04
----	------------

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-18.88	-0.361	-0.361
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.96	-0.362	-0.362

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表
	(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

法定代表人：王治义

董事会批准报送日期：2017-8-11

修订信息

适用 不适用