



# 捷佳伟创

NEEQ:833708

深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司  
( S.C New Energy Technology Corporation )



## 年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记

2017年4月17日，公司IPO申请获得证监会受理，2017年4月18日起公司股票暂停转让，目前公司IPO申请正在审核中。

2017年5月20日，公司荣获“龙岗区2016年度工业增长10强企业”的称号。

2017年10月11日，深圳市太阳能学会莅临我司座谈交流，同时宣布公司正式成为深圳市太阳能学会第四届理事会副理事长单位。

2017年10月，公司再次通过高新技术企业认定。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	39

## 释义

释义项目		释义
本公司/公司/股份公司/捷佳伟创	指	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司
主办券商	指	国信证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
报告期末	指	2017年12月31日
股东大会	指	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会议事规则	指	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

## 一、 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人余仲、主管会计工作负责人周宁及会计机构负责人（会计主管人员）谭湘萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、行业波动风险	本公司属于晶体硅太阳能光伏设备制造业。公司所处的晶体硅太阳能设备制造业系晶体硅太阳能光伏行业的配套行业，受整个晶体硅太阳能光伏行业景气程度的影响较大。虽然光伏发电产业链各环节的相关技术取得了长足的进步，但由于光伏发电现阶段的发电成本和上网电价仍高于常规能源，光伏行业发展依然需要政府政策及相应补贴的扶持。但若未来光伏发电市场的国内外政策发生不利变化等因素，导致太阳能光伏行业景气程度降低甚至出现产能严重过剩，公司下游客户经营状况出现恶化，进而会对公司发展产生不利影响。报告期内，行业景气度呈持续上升趋势，目前该风险对公司未造成影响。
2、汇率变动及外贸环境变动的风险	2015 以来，海外传统光伏市场保持强劲发展态势，新兴市场也不断涌现，光伏应用在东南亚、印度、南美等国家发展迅猛，同时由于欧美的双反，越来越多的组件和电池片生产企业

	<p>在东南亚等地建厂以规避贸易壁垒。本公司从 2015 年起积极布局境外市场，东南亚、印度等国已成为公司最主要的出口市场，而公司出口主要以美元进行计价和结算，汇率波动会对公司利润产生一定影响。但是汇率变动的影响因素众多，其波动存在一定的不确定性，若出现美元贬值或人民币升值的趋势，且公司不能采取有效措施减少汇兑损失，将对公司盈利产生不利影响。此外，近年来光伏行业的国际贸易环境逐步改善，有利于光伏行业的海外扩张。但光伏行业对政策依赖性仍然较强，易受海外贸易争端和贸易摩擦的不利影响的冲击，若未来国际贸易环境发生恶化，海外市场的政策支持力度减弱，行业系统风险将可能加剧，将对公司的出口业务乃至整个生产经营活动产生重大不利影响。</p>
<p>3、应收账款坏账风险</p>	<p>2017 年末公司应收账款净额 17,358.08 万元，占公司当期流动资产 7.70%。虽然公司已就应收账款计提了充分的坏账准备，且公司目前主要客户为下游太阳能电池生产行业的中大型企业，资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但若未来光伏行业波动，下游客户财务状况出现恶化或是宏观经济环境变化导致资金回收出现困难，公司将面临一定的坏账损失的风险。目前该风险未对公司造成影响。</p>
<p>4、存货余额较大风险</p>	<p>2017 年末，公司存货净值为 135,159.52 万元，占期末流动资产 59.97%，其中发出商品占存货的比重在 50%以上，占比较高。一方面是因为公司的主要设备的供、产、销的周期较长，从原材料采购，到产品生产，再到将产品发给客户，较长期间内均在存货科目列示；另一方面，根据公司的收入确认政策，公司将产品发给客户并经对方验收合格后，方能确认收入，一般情况下发出设备会存在一定的验收周期，在客户未验收之前，该部分产品只能在存货中反映，这较大程度上影响了公司的存货余额。若下游客户取消订单或延迟验收，公司可能产生存货积压和跌价的风险，从而可能会对公司的经营业绩产生不利影</p>

	响。
5、客户集中的风险	<p>公司致力于太阳能光伏电池设备的研发、生产和销售，为太阳能光伏电池生产企业提供高转换效率大产能整体解决方案，并不断满足下游客户技术更新和工艺改进的需求。因此，公司最终客户主要以光伏行业内大中型的晶体硅太阳能电池生产厂商为主，集中度较高。2017年，公司来自前五大客户的销售额占主营业务收入比重为51.83%。虽然报告期内太阳能光伏行业前五大客户重合度较低，但较高的客户集中度也可能会因个别客户需求变化、资产状况和经营状况出现恶化而对公司经营业绩产生重大不利影响。</p>
6、出口退税风险	<p>本公司属于增值税一般纳税人，内销产品增值税按17%的税率计缴；出口产品实行“免、抵、退”的退税政策。2017年本公司外销收入占销售收入比例为33.74%，随着外销订单增加和逐步确认收入，未来外销收入占比将进一步提升。若国家下调相关产品的出口退税率，将会增加公司的产品成本，在出口产品价格不变的情况下将减少销售毛利，进而影响公司的经营业绩。</p>
7、外协加工的风险	<p>报告期内，公司采用标准零部件对外采购，非标准零部件和结构件采用外协加工，再进行模块化组装的生产模式，这符合公司重研发设计和技术服务的经营模式，有利于公司将主要资源投入核心技术及新产品的开发、设计，推动公司的发展。但若外协厂商不能实际履行订单约定的相关义务，或公司对外协厂商选择不当，工艺和技术控制出现漏洞，则可能影响公司的生产效率和产品质量。此外，主要外协厂商的生产能力若无法满足公司的发展需要，也会对公司经营产生一定不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 二、 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司
英文名称及缩写	S.C New Energy Technology Corporation
证券简称	捷佳伟创
证券代码	833708
法定代表人	余仲
办公地址	深圳市龙岗区横岗街道横坪公路 89 号涌鑫工业厂区 3 号厂房第 1 层、4 号厂房第 1、2、4、5 层及 5 号厂房第 1 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	汪愈康
职务	董事会秘书
电话	0755-81449633
传真	0755-81449990
电子邮箱	wangyukang@chinasc.com.cn
公司网址	www.chinasc.com.cn
联系地址及邮政编码	深圳市龙岗区横岗街道横坪公路 89 号数字硅谷 D 栋 518115
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-6-18
挂牌时间	2015-10-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	PECVD、扩散炉、制绒、清洗、刻蚀、自动化等六大类光伏设备及 MOCVD 等光电设备
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	240,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	余仲、左国军、梁美珍
实际控制人	余仲、左国军、梁美珍



#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300662677723N	否
注册地址	深圳市龙岗区横岗街道横坪公路89号涌鑫工业厂区3号厂房第1层、4号厂房第1、2、4、5层及5号厂房第1层	否
注册资本	24,000 万元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李振华、钟俊
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼

#### 六、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 三、 会计数据和财务指标摘要

#### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,242,779,298.56	831,240,410.63	49.51%
毛利率%	39.61	35.33	-
归属于挂牌公司股东的净利润	254,001,751.90	118,094,735.85	115.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	245,237,078.68	109,958,507.32	123.03%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	30.74	17.91	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	29.68	16.68	-
基本每股收益	1.06	0.49	116.33%

#### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	2,556,881,110.68	2,125,766,571.35	20.28%
负债总计	1,622,891,286.20	1,407,378,498.77	15.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	933,989,824.48	718,388,072.58	30.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.89	2.99	30.10%
资产负债率%（母公司）	67.26	67.61	-
资产负债率%（合并）	63.47	66.21	-
流动比率	1.40	1.34	-
利息保障倍数	-	--	-

#### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	117,565,647.61	237,566,072.98	-50.51%
应收账款周转率	4.22	2.70	-
存货周转率	0.61	0.70	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	20.28	109.36	-
营业收入增长率%	49.51	137.67	-
净利润增长率%	115.08	232.21	-

#### (五) 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	240,000,000	240,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### (六) 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-323,947.95
计入当期损益的政府补助(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)	8,581,326.83
委托他人投资或管理资产的损益	561,138.18
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	788,572.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	726,961.34
<b>非经常性损益合计</b>	<b>10,334,050.40</b>
所得税影响数	1,569,377.18
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>8,764,673.22</b>

#### (七) 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 四、 管理层讨论与分析

### 1. 业务概要

#### 商业模式

##### 1、采购模式

公司的采购分为标准件采购和外协加工两种模式。

公司的采购模式为“以销定产、以产定购”。公司签订销售合同后，由技术部门根据客户需求设计出图纸和采购计划，所需炉机柜、机箱、五金件等部分结构类材料和部分零部件根据图纸向合格供应商外协定制加工，其他原材料、电子元器件等标准件直接向市场采购。

##### 2、生产模式

公司生产的产品属于专用设备，采用以销定产的生产模式，根据客户订单进行生产。

##### 3、销售模式

公司设有营销中心负责公司所有产品的销售。公司的销售流程为：首先由营销中心根据客户的需求，与客户洽谈销售合同的相关条款；技术部负责与客户洽谈产品技术条款；营销中心将制定好的销售合同文本经由审计法务人员审核通过后，再由公司按权限审批并签订；综合办确认合同审批表无误后盖公司合同专用章并转交营销中心；合同签订后，生产部门负责生产工作，由营销中心负责催收预付款项，根据生产计划的完成情况，通知客户支付各阶段合同价款；营销中心在产品生产完成后联系发货，综合办根据合同条款约定确认发货；在产品运达客户后，营销中心根据实际情况现场派驻人员或者远程进行安装调试等技术指导及售后维修服务。

公司作为专用设备的厂商，采取直销模式，即公司直接与最终用户或最终用户指定方签署合同和结算货款，并对其进行安装调试和售后服务。在销售组织管理方面，公司销售部门负责市场调研、市场开拓和产品销售，工程部负责出厂设备的安装调试、售后服务和技术支持等。

报告期内，随着境外订单的持续增加，境外销售收入占比的提升，公司为在境外市场持续服务现有客户并持续开拓潜在客户，提升对境外市场终端客户的服务质量，在印度、泰国和台湾市场在直销模式基础上引入了居间代理商，即选择当地的专业设备代理公司跟进在当地的现有客户，寻找潜在的客户，在获取客户需求信息后与公司取得联系并负责供需双方对接，协助公司与最终用户或最终用户签署合同并结算货款；同时还协助公司催收货款和对最终客户开展安装调试和技术服务等工作，并约定根据当地市场最终客户的购买情况及其付款进度向代理公司支付一定比例的佣金。

##### 4、结算模式

报告期内，公司销售的各类产品主要分为设备及材料。

### (1) 设备

由于设备投入金额较大，根据行业惯例，公司对客户采取分期付款的信用政策，采用“预收款—发货—验收款—质保金”的结算模式。

### (2) 材料

公司对于材料类收入信用政策可分为以下情形：

- 1) 100%款到发货。
- 2) 对于交货周期超过 1 个月的材料，50%预付款，50%款到发货。
- 3) 对于信用较好的长期合作客户，货到付款、票到 30 或 60 天内付款。

### 5、盈利模式

公司凭借自身的技术研发实力和良好的信誉，通过技术创新持续改进产品质量，向客户提供性能稳定、品质可靠的晶体硅太阳能电池生产设备，并通过提供优质的技术服务支持为产品销售提供保障，从而获得收入并实现盈利。

报告期内，公司商业模式未发生较大变化。

### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 2. 经营情况回顾

### (1) 经营计划

2017 年，在行业整体向好的大环境下，公司营业收入和实现净利润保持稳步增长，新签订单与 2016 年持平，维持高位。此外，2017 年公司 IPO 申请获得受理，IPO 一方面将丰富公司的融资渠道，增强公司整体实力，另外一方面也会增加公司知名度，为公司长远发展打好坚实基础。

未来三年，公司将以“发展绿色产业，奉献清洁能源”为己任，继续挖掘太阳能电池生产设备的应用潜力，拓展新市场；同时加大研究开发新技术的力度，以提高电池转换效率，降低电池生产成本为研发目标；引入先进的管理理念和管理工具，增强公司凝聚力；借助国家“一带一路”的战略部署，积极

开拓“一带一路”市场，加快“走出去”步伐；抓住国家大力支持太阳能光伏行业发展的历史机遇，进一步夯实“技术领先”、“管理领先”、“服务领先”的基础，牢牢占据我国晶体硅太阳能电池生产设备“排头兵”地位，努力将公司打造成为国际领先的新能源专用设备服务提供商、系统解决方案集成商。

## (2) 行业情况

2014年，国务院颁布了《能源发展战略行动计划(2014-2020年)》，光伏发电作为重要的一环，中长期内都将获得国家重点支持。在2016年12月国家能源局颁布的《太阳能发展“十三五”规划》中，进一步对太阳能在能源结构中的发展目标作了细化，要求到2020年底，太阳能发电装机达到1.1亿千瓦以上，每年要保持稳定的发展规模，光伏产业已经成为我国的优势产业。

公司所处太阳能光伏设备制造业作为光伏产业一环，发展与行业整体发展密切相关。近年来，我国光伏行业持续增长为我国光伏设备市场发展营造了良好的市场环境，光伏设备行业发展迅速，“十二五”期间，光伏电池生产设备国产化率达到70%。根据中国电子专用设备工业协会统计，2015年我国主要晶硅太阳能电池设备制造商销售收入15.44亿元；2016年销售收入22.84亿元，同比增长47.93%。

整体来说，中国光伏设备企业的市场需求来源于国内光伏生产厂商需求和出口需求。首先，国内需求方面，国内光伏生产厂商已在全球占据最大的市场份额，基于光伏设备价格、运输和售后服务便利程度等考虑，其使用的设备主要来源为国内光伏设备企业。其次，出口需求方面，随着国内光伏设备企业技术水平的不断提高，国际光伏生产厂商也开始逐渐采用国内光伏设备厂商的产品，而受到国际贸易壁垒等因素的影响，国内的光伏生产厂商开始不断在海外尤其是东南亚地区建立生产基地，由于国内的光伏生产厂商长期与国内光伏设备厂商合作，其海外的组件工厂也较多地采用了国内光伏设备厂商的产品，拉动了光伏设备厂商的出口需求。因此，预计未来几年对于光伏设备的国内需求和出口需求都会不断增长，虽然有可能存在周期性的反复，但整体而言属于在曲折中前进的局面，光伏设备行业的市场需求仍具有广阔的前景。

## (3) 财务分析

### 3. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	436,970,975.20	17.09%	408,054,843.16	19.20%	7.09%
应收票据	160,862,909.38	6.29%	118,007,554.82	5.55%	36.32%
其他应收款	10,172,350.40	0.40%	4,833,678.85	0.23%	110.45%

存货	1,351,595,191.87	52.86	1,075,457,546.01	50.59	25.68
在建工程	95,843,638.54	3.75%	42,076,443.71	1.98%	127.78%
应付账款	276,136,632.40	10.80%	249,589,643.64	11.74%	10.64%
预收款项	1,190,403,823.31	46.56%	1,033,754,332.30	48.63%	15.15%
未分配利润	478,093,325.13	18.70%	280,537,637.2	13.20%	70.42%
资产总计	2,556,881,110.68	-	2,125,766,571.35	-	20.28%

#### 资产负债项目重大变动原因:

报告期末，公司货币资金较上年微增 7.09%，公司货币资金主要来源于客户支付的货款，报告期末货币资金占总资产的 17.09%，公司货币资金能够满足公司生产经营需要。

报告期末，公司应收票据较上期末增长 36.32%，主要是由于当期客户使用票据支付货款较多。

报告期末，公司其他应收款较上期末增长 110.45%，主要是由于本期公司参与下游客户设备采购招标，支付了较多保证金。

报告期末，公司存货较上年期末增长 25.68%，主要是由于公司第四季度签订订单较多，生产备料较多，此外部分库存商品正在等待出货，导致期末库存商品较上期增长较多。

报告期末，公司在建工程较上期末增长 127.78%，主要是由于公司坪山项目建设投入增加。

报告期内，公司无短期借款和长期借款。

报告期末，公司应付账款较上期末增长 10.64%，主要是由于公司本期采购量较上期有所增加，相应形成的对供应商的应付账款增加。

报告期末，公司预收款项较上期末增长 15.15%，与公司订单签订情况及收入确认进度相匹配。

报告期末，公司总资产上升 20.81%，主要来自于存货及在建工程等的增加。

报告期末，公司流动资产 225,392.47 万元，占总资产的比例为 88.15%，货币资金为 43,697.10 万元，占流动资产的比例为 21.87%，存货 135,159.52 元，占流动资产的比例为 59.97%；非流动资产 30,295.64 万元，占总资产的比例为 11.85%。公司资产结构与公司业务模式匹配，资产结构中流动性资产占比合理，资产的流动性较好。

报告期末，公司流动负债 161,200.38 万元，占负债总额的比例为 99.33%；非流动负债 1,088.75 万元，占负债总额的比例为 0.67%。所有者权益合计为 93,398.98 万元，资产负债率为 63.47%。公司负债结构中，虽然流动负债占比较高，但是公司流动负债主要为经营性负债，预收的货款及应付供应商款项，期末预收款项余额 119,040.38 万元，占流动负债的 73.85%。公司报告期期末无短期借款和长期借款，公司经营稳健，不存在偿债风险。公司将根据生产经营的实际情况，在风险可控的前提下利用好财务杠杆，提高净资产收益率，进而增加经营活动的现金净流入。

#### 4. 营业情况分析

##### (4) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期金
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	额变动比例
营业收入	1,242,779,298.56	-	831,240,410.63	-	49.51%
营业成本	750,505,222.22	60.39%	537,594,336.81	64.67%	39.60%
毛利率%	39.61%	-	35.33%	-	-
管理费用	109,093,419.51	8.78%	69,667,646.85	8.38%	56.59%
销售费用	88,544,985.98	7.12%	93,102,158.55	11.20%	-4.89%
财务费用	22,054,739.04	1.77%	-14,970,907.42	-1.80%	-247.32%
营业利润	292,997,218.32	23.58%	121,970,077.64	14.67%	140.22%
营业外收入	1,242,579.66	0.10%	11,923,048.58	1.43%	-89.58%
营业外支出	716,472.44	0.06%	850,801.43	0.10%	-15.79%
净利润	254,001,751.90	20.44%	118,094,735.85	14.21%	115.08%

#### 项目重大变动原因:

1、营业收入：2017年，公司实现营业收入1,242,779,298.56元，较上年同期增长49.51%，主要是随着2015年下半年以来光伏行业逐渐复苏，2016年届2017年公司新签订单快速增加，带动公司2017年营业收入大幅增长。

2、营业成本：公司2017年营业成本较上年增长39.60%，与营业收入的增长基本保持一致趋势。

3、管理费用：公司2017年管理费用较上年增长56.59%，主要是因为公司所处行业2017年新技术频繁涌现，公司投入研发费用增加较多。

4、财务费用：公司2017年财务费用较上年增加247.32%，主要是由于2017年美元相对于人民币贬值，公司汇兑损失较上期大幅上升。

5、营业外收入：公司2017年营业外收入下降89.58%，主要原因是部分政府补助根据新准则计入“其他收益”科目。

6、营业外支出：公司营业外支出整体规模较小，2017年营业外支出主要是在建工程延期竣工支出及资产处置损失。

7、净利润：2017年，公司净利润较上年增长115.08%，主要要是由于收入和毛利率的提升，此外，2017年销售费用与2016年整体持平。

#### (5) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	1,212,601,617.39	769,735,767.49	57.53%
其他业务收入	30,177,681.17	61,504,643.14	-50.93%
主营业务成本	734,928,377.46	481,674,682.61	52.58%
其他业务成本	15,576,844.76	55,919,654.20	-72.14%



按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
PECVD	540,687,304.35	44.59%	305,279,169.95	39.66%
扩散炉	180,339,355.40	14.87%	104,163,041.95	13.53%
自动化	161,842,750.27	13.35%	127,962,809.98	16.62%
制绒	160,735,450.40	13.26%	120,899,117.93	15.71%
刻蚀	135,841,067.74	11.20%	96,135,074.65	12.49%
清洗	33,155,689.23	2.73%	14,082,877.81	1.83%
其他设备			1,213,675.22	0.16%
合计	1,212,601,617.39	100.00%	769,735,767.49	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司自成立以来一直专注于晶体硅太阳能电池生产设备的研发、生产及销售，主要产品包括 PECVD、扩散炉、自动化设备、制绒设备、刻蚀设备、清洗设备等 6 大类设备。公司各类设备的销售比例总体保持稳定。

(6) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	隆基绿能科技股份有限公司	151,529,933.30	12.50%	否
2	天合光能股份有限公司	131,061,582.98	10.81%	否
3	泰州中来光电科技有限公司	126,106,837.16	10.40%	否
4	晶科能源有限公司	110,800,371.49	9.14%	否
5	阿特斯阳光电力有限公司	108,943,492.34	8.98%	否
	合计	628,442,217.27	51.83%	-

(7) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	Pfeiffer Vacuum SAS	60,268,435.87	6.20%	否
2	上海樱元科技有限公司	57,829,286.80	5.99%	否
3	上海重玺机电科技有限公司	51,144,109.35	5.08%	否
4	万机仪器（上海）有限公司	45,528,650.72	4.52%	否
5	深圳市宝安广业兴实业有限公司	37,572,169.64	3.73%	否
	合计	252,342,652.38	25.52%	-

## 5. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	117,565,647.61	237,566,072.98	-50.51%
投资活动产生的现金流量净额	-43,418,180.02	5,092,441.98	-952.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,400,000.00	-184,181.32	20,749.02%

### 现金流量分析：

1、2017年经营活动产生的现金流量净额较上年下降50.51%。主要原因系：1) 2017年末经营性应收项目金额上升9,193.67万元，其中：1) 2017年，行业景气度较好，公司新签设备类订单金额继续保持在较高水平，通过应收票据收取的货款金额较高，2017年末应收票据余额较2016年末增长4,285.54万元；2) 较好的市场行情使得2017年公司应收账款回收情况较好，扣除汇率波动的影响因素后2017年应收账款余额较2016年末下降988.45万元；3) 2017年末，应交增值税和所得税借方余额重分类至其他流动资产3,141.93万元；(2) 较多的新签订单使公司包括原材料、发出商品、库存商品等在内的存货余额增长较快，2017年末存货较2016年末上升28,849.47万元；(3) 2017年末经营性应付项目增加22,815.72万元，主要2017年公司新签设备订单金额继续保持在较高水平，使得预收账款、应付票据、应付账款余额持续增加，其中2017年末预收账款较2016年末上升15,664.95万元、应付票据和应付账款合计较2016年末上升5,571.59万元。

2、2017年投资活动产生的现金流量净额较上年下降952.60%。主要原因系报告期公司在建工程投入金额较大。

3、2017年筹资活动产生的现金流量净额较上年增加20,749.02%，主要系报告期公司进行了利润分配，支付现金股利。

### (8) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有两家全资子公司常州捷佳创精密机械有限公司、深圳市创翔软件有限公司及一家参股公司湖北天合光能有限公司。

常州捷佳创精密机械有限公司2017年实现营业收入38,681.11万元，净利润9,497.35万元。深圳市创翔软件有限公司2017年实现营业收入0万元，净利润-324.35万元。湖北天合光能有限公司2017年实现营业收入96,485.68万元，净利润1,980.79万元。

湖北天合光能有限公司主要从事太阳能电池组件的生产销售，为公司下游公司，其原为公司全资子公司，后通过引入外部投资者常州天合光能有限公司成为控股股东，变为公司的参股公司。2017

年公司自湖北天合实现投资收益 1,081.57 万元，占公司营业利润的比例为 3.69%。

报告期公司不存在新设、处置子公司情形。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

2017 年，公司闲置流动资金主要用于购买银行保本型理财产品，截至报告期末，公司理财产品余额为 0。公司未进行衍生品投资。

### (9) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (10) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

### (11) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (12) 企业社会责任

无

## 6. 持续经营评价

根据对国内及国际新能源尤其是太阳能产业发展态势分析，公司所属行业符合国家长期发展战略，在未来拥有强有力的持续发展能力。结合公司发展规划设计以及不断完善的公司治理机制，公司稳健发展，具备持续经营能力，多方面表明公司持续经营能力不会发生重大变化。报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

## 7. 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 8. 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、行业波动风险

2014 年以来，随着太阳能发电成本进一步下降，全球环保意识增强，太阳能发电应用由欧美向全球扩散，行业景气度出现回升，下游客户开工率上升，经营业绩好转，陆续进行产能扩张，对公

公司产品的采购需求上升。另外，随着行业内生产工艺、材料、设备等方面的技术进步，已大幅提升了转换效率，降低了生产成本，从而将淘汰落后产能，并需要对旧的生产线进行技术改造和升级，这样将会更加推高对本公司产品需求的增长速度。但是，如此轮行业增长速度过快也将导致新一轮产能过剩，影响公司未来业绩稳定增长。报告期内，行业景气度呈持续上升趋势，目前该风险对公司未造成影响。

应对措施：一方面公司通过持续在高效化电池技术与国内大专院校开展技术合作，始终保持行业技术领先；另外一方面公司与国外知名设备厂商进行不同形式的技术合作，形成整体交钥匙能力；

## 2、产业政策及贸易政策风险

公司所属行业为太阳能电池生产设备行业，市场需求受太阳能电池及组件产业的影响较大，因此太阳能光伏产业政策的变动将对公司造成一定的影响。近年来，国家继续出台了一系列支持和鼓励光伏产业发展的政策，包括《关于下达 2015 年光伏发电建设实施方案的通知》国能新能[2015]73 号、《关于进一步深化电力体制改革的若干意见》中发〔2015〕9 号、《关于实施光伏发电扶贫工作的意见》、《太阳能发展“十三五”规划》、《可再生能源十三五发展规划》等，目前该风险对公司未造成影响。

应对措施：公司一方面加强技术研发保持在行业内的领先地位，另外一方面也积极探索新的盈利方向。

## 3、产品替代或技术替代风险

太阳能光伏电池按技术种类分为晶体硅太阳能电池和薄膜太阳能电池，与薄膜技术相比，晶体硅技术的光电转换效率高，但成本也较高。目前，高纯度硅材料作为主要原材料的晶体硅太阳能电池是主流产品。如果未来行业技术发生重大变化，或者风能、核能、生物质能等可再生能源技术取得突破，将会对光伏产业造成不利影响，从而影响公司的经营业绩。报告期内，太阳能发电行业格局仍以晶体硅电池为主，公司紧跟时代潮流，积极开展新兴技术研发工作，目前该风险未对公司造成影响。

应对措施：公司通过与产业上下游共同努力，通过技术进步实现转换效率提升和成本下降，实现整体晶硅电池发电成本的下降；通过在资源取得便利性、环保和安全方面的技术进步，建立与其他能源的竞争优势；

## 4、核心技术人员流失和核心技术扩散风险

公司自设立以来培养了一批拥有丰富的行业应用经验、深刻掌握晶体硅太阳能电池生产设备制造和电池工艺技术的核心技术人员，这些核心技术人员是公司进行持续技术和产品创新的基础。如

果出现核心技术人员流失的情形，将可能导致公司的核心技术扩散，从而削弱公司的竞争优势，并可能影响公司的经营发展。目前公司核心技术人员保持稳定，该风险未对公司造成影响。

应对措施：1. 制定了有竞争力的薪酬体系和职业发展规划，同时对核心技术人员按照岗位贡献度及重要度，进行不同等级水平的股权绩效激励；2. 对核心技术进行分块授权管理，降低技术流失风险；3. 加强知识产权保护申报工作和文件保密制度的建设，并与主要技术人员签订了保密协议，对竞业禁止义务和责任等进行了明确约定。

#### 5、共同控制可能带来的不确定风险

公司共同实际控制人余仲、左国军、梁美珍曾在历次股东大会、董事会上对公司的重大事件的表决意见都保持了一致，且已经签署了《一致行动协议》，但仍不排除未来可能因为共同实际控制人余仲、左国军、梁美珍之间经营理念的不同导致对公司实施共同控制带来的不确定风险。报告期内，公司实际控制人在重大事件上继续保持一致，该风险未对公司造成影响。

应对措施：实际控制人定期就公司发展战略及经营规划进行沟通。

#### 6、管理风险

公司自设立以来经营业绩快速提升，业务规模不断扩大，但随着公司资产和业务规模的提升以及人员的不断增加，公司的组织架构、管理体系将面临规模迅速扩张导致管理不善的风险。报告期内，公司积极建立健全公司治理制度，不断调整公司管理体系，完善各部门管理细则，目前该风险未对公司造成影响。

应对措施：公司不断持续优化组织架构，明确各部门职责分工，引入具有丰富管理经验和高素质的管理人才、技术人才，通过了 ISO9001:2008 质量管理体系，建立了办公自动化系统和 ERP 管理系统，公司将以 ERP 管理系统为手段进行管理运作，以降低管理风险。

#### 7、应收账款风险

2016 年末和 2017 年末，公司应收账款余额分别为 30,630.35 万元和 28,335.99 万元。虽然公司已就应收账款计提了充分的减值准备，随着公司业务规模的扩大，应收账款账面余额仍可能保持在较高水平，尽管公司主要客户为下游太阳能电池生产行业的中大型企业，资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但若未来光伏行业波动，下游客户财务状况出现恶化或是宏观经济环境变化导致资金回收出现困难，公司将面临一定的坏账损失的风险。目前该风险未对公司造成影响。

应对措施：在当前业务快速增长状态下，公司将进一步加强应收账款管理，积极加快应收账款回收，减少由此带来的经营风险。

#### 8、存货余额较大风险

2016年末和2017年末，公司存货净值分别为107,545.75万元和135,159.52万元，占期末流动资产比例分别为57.64%和59.97%，其中发出商品占存货的比重在50%以上，占比较高。一方面是因为公司的主要设备的供、产、销的周期较长，从原材料采购，到产品生产，再到将产品发给客户，较长期间内均在存货科目列示；另一方面，根据公司的收入确认政策，公司将产品发给客户并经对方验收合格后，方能确认收入，一般情况下发出设备会存在一定的验收周期，在客户未验收之前，该部分产品只能在存货中反映，这较大程度上影响了公司的存货余额。若下游客户取消订单或延迟验收，公司可能产生存货积压和跌价的风险，从而可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：1、公司产品是以销定产，因此公司制定了一套严格的管理流程，通过订单管控原材料的采购及设备的生产，以防产生存货积压，造成存货损失；2、对客户信用评级，对于信用不好的客户提高预收款和发货款比例，并同时协议中约定违约金，以防止客户取消订单给公司造成存货积压及其他损失；若遇到客户取消订单，将立即停止已下订单的物料采购，或将已投入生产的物料或设备挪至其他合同订单，以防止重复采购或重复生产；3、公司配备专业的安装调试工程师，以配合客户现场设备的安装调试及验收工作，并能够将客户的需求第一时间反馈给公司相关部门，尽量缩短设备的验收周期。

#### 9、客户集中的风险

公司致力于太阳能光伏电池设备的研发、生产和销售，为太阳能光伏电池生产企业提供高转换效率大产能整体解决方案，并不断满足下游客户技术更新和工艺改进的需求。因此，公司最终客户主要以光伏行业内大中型的晶体硅太阳能电池生产厂商为主，集中度较高。2017年，公司来自前五大客户的销售额占营业收入比重为51.83%。虽然公司不同年份太阳能光伏行业前五大客户重合度较低，但较高的客户集中度也可能会因个别客户需求变化、资产状况和经营状况出现恶化而对公司经营业绩产生重大不利影响。

应对措施：1. 积极开发新的国外新兴市场，稳固现有国外光伏市场；2. 实时展开行业分析，密切关注行业新兴势力，积极参加潜质客户的前期投资发展进程。

#### 10、汇率变动及外贸环境变动的风险

2015年以来，海外传统光伏市场保持强劲发展态势，新兴市场也不断涌现，光伏应用在东南亚、印度、南美等国家发展迅猛，同时由于欧美的双反，越来越多的组件和电池片生产企业在东南亚等地建厂以规避贸易壁垒。本公司从2015年起积极布局境外市场，东南亚、印度等国已成为公司最主要的出口市场，2017年，公司出口设备类收入占主营业务收入的比重为33.74%；根据新签设备订单情况，出口业务未来仍将是公司重要收入来源。

公司出口主要以美元进行计价和结算，汇率波动会对公司利润产生一定影响。随着美元兑人民币汇率持续上升和公司出口规模的持续增长，2016年公司实现汇兑收益金额为1,679.10万元；2017年，随着人民币汇率的上升，公司实现汇兑收益金额-2,168.32万元。汇率变动的影响因素众多，其波动存在一定的不确定性，只要出现美元贬值或人民币升值的趋势，且公司不能采取有效措施减少汇兑损失，将对公司盈利产生不利影响。。

此外，近年来光伏行业的国际贸易环境逐步改善，有利于光伏行业的海外扩张。但光伏行业对政策依赖性仍然较强，易受海外贸易争端和贸易摩擦的不利影响的冲击，若未来国际贸易环境发生恶化，海外市场的政策支持力度减弱，行业系统风险将可能加剧，将对公司的出口业务乃至整个生产经营活动产生重大不利影响。

应对措施：1. 实行国内国外市场两条腿走路，根据业务情况调整相互比例，保持进出口平衡；  
2. 扩大国外元器件采购原厂直接采购范围，增大供应链端美元支付比例，做到外汇收支平衡。

#### 11、出口退税风险

本公司属于增值税一般纳税人，内销产品增值税按17%的税率计缴；出口产品实行“免、抵、退”的退税政策。2017年本公司外销收入占销售收入比例为33.74%，随着外销订单增加和逐步确认收入，未来外销收入占比将进一步提升。若国家下调相关产品的出口退税率，将会增加公司的产品成本，在出口产品价格不变的情况下将减少销售毛利，进而影响公司的经营业绩。

应对措施：由于出口产品报价时公司考虑了出口退税的因素，因此，当国家下调相关产品的出口退税率时，公司对外销产品的报价政策亦会有所调整。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 五、 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.一
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.二
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.三
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### 一、报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,000,000.00	219,942.14
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	10,000,000.00	219,942.14

#### 二、承诺事项的履行情况

1、公司申请挂牌前，公司股东出具了《挂牌公司股东关于股份转让限制的承诺》，承诺按照相关法律法规遵守股份减持限制和规定。

2、公司实际控制人及主要股东出具了《实际控制人及主要股东减少和规范关联交易承诺函》，承诺将严格遵守公司章程关联交易的相关规定，对涉及的关联交易履行合法程序，及时进行信息披露。

3、公司股东出具了《挂牌公司股东关于未占用公司资金、资产及滥用股东权利的承诺函》，承



诺不占用公司资金、资产，不滥用股东权利，损害公司利益。

报告期内，公司实际控制人及股东、董事、监事有效履行了承诺书中的职责和义务。

### 三、被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产	抵押	10,184,015.65	0.40%	公司向银行借款
应收票据	质押	65,891,600.00	2.58%	票据以大换小
总计	-	76,075,615.65	2.98%	-

根据公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订的 2017 深银盐综字第 0015 号综合授信合同，中信银行股份有限公司深圳分行给予本公司 7,000.00 万元综合授信额度，可用于贷款、票据贴现、开立银行承兑汇票、保函、开立信用证等，使用期限自 2017 年 11 月 16 日至 2018 年 6 月 5 日；同时公司以宗地号 G13122-8008 的面积为 20,000.57 平方米的工业用地作为该项综合授信额度的抵押。

报告期内，公司未使用该授信额度。

## 六、 股本变动及股东情况

### 一、 普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	117,209,311	48.84%	7,006,775	124,216,086	51.76%	
	其中：控股股东、实际控制人	28,213,837	11.76%	0	28,213,837	11.76%	
	董事、监事、高管	37,101,720	15.46%	0	37,101,720	15.46%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	122,790,689	51.16%	-7,006,775	115,783,914	48.24%	
	其中：控股股东、实际控制人	84,641,511	35.27%	0	84,641,511	35.27%	
	董事、监事、高管	113,305,160	47.21%	0	113,305,160	47.21%	
	核心员工						
总股本		240,000,000	-	0	240,000,000	-	
普通股股东人数							20

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳市富海银涛叁号投资合伙企业(有限合伙)	31,250,400	0	31,250,400	13.02%	1,771,722	29,478,678
2	余仲	29,336,432	0	29,336,432	12.22%	22,002,324	7,334,108
3	梁美珍	0	28,450,650	28,450,650	11.85%	21,337,987	7,112,663
4	左国军	26,617,615	0	26,617,615	11.09%	19,963,211	6,654,404
5	蒋泽宇	0	14,225,326	14,225,326	5.93%	10,668,995	3,556,331
合计		87,204,447	42,675,976	129,880,423	54.11%	75,744,239	54,136,184

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：除股东梁美珍与股东蒋泽宇系母子关系外，其他股东间不存在关联关系。

### 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### 1. 控股股东情况

公司控股股东之一蒋柳健先生于 2017 年 7 月 16 日逝世，根据其继承人一致同意且公证，蒋柳健先生生前持有捷佳伟创 23.71% 由其配偶梁美珍及子女蒋婉同、蒋泽宇继承，本次继承事宜后梁美珍持有 28,450,650 股，持股比例为 11.85%；蒋婉同持有 14,225,325 股，持股比例为 5.93%；蒋泽宇持有 14,225,326 股，持股比例为 5.93%

梁美珍，女，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1995 年 12 月至 1998 年 12 月，任职于精量电子（深圳）有限公司人力资源部，2012 年 2 月至 2017 年 9 月任深圳市捷华德亿精密设备有限公司监事，2017 年 10 月至今任深圳市捷华德亿精密设备有限公司执行董事，2017 年 8 月至今任公司董事。

蒋婉同，女，2000 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，目前就读于深圳市中加国际学校。

蒋泽宇，男，2006 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，目前就读于深圳市宝安海旺中学。

梁美珍与蒋婉同为母女关系，梁美珍与蒋泽宇为母子关系，三人为一致行动人。

余仲先生，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，52210119780131\*\*\*\*。1999 年 7 月至 2000 年 1 月任深圳市新群力机械有限公司技术员；2000 年 2 月至 2004 年 10 月任日东电子（深圳）有限公司工程师；2003 年 3 月至 2010 年 9 月任深圳市捷佳创精密设备有限公司项目经理；2010 年 10 月至 2011 年 10 月任深圳市捷佳伟创微电子有限公司董事兼副总经理；2010 年 10 月至 2012 年 2 月任湖北弘元光伏科技有限公司监事；2012 年 2 月至 2014 年 2 月任湖北弘元光伏科技有限公司总经理；2014 年 2 月至今任湖北天合光能有限公司董事；2011 年 10 月至 2017 年 8 月任公司董事、副总经理；2017 年 8 月至今任公司董事长、副总经理。

左国军先生，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，身份证号 42900419780308\*\*\*\*。1996 年 5 月至 2003 年 3 月任日东电子设备有限公司清洗设备主管；2003 年 4 月至 2010 年 12 月任深圳市捷佳创精密设备有限公司生产总监、副总经理；2010 年 12 月至 2011 年 10 月任深圳市捷佳伟创微电子有限公司副总经理；2008 年 1 月至 2017 年 3 月先后任常州捷佳创精密机械有限公司副总经理、总经理；2014 年 2 月至今任湖北天合光能有限公司董事；2011 年 10 月至今任公司董事、副总经理。

#### 2. 实际控制人情况

公司实际控制人为余仲、左国军、梁美珍。

## 七、 融资及利润分配情况

### (一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### (三) 债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### (四) 间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### (五) 利润分配情况

#### 1、 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-8-24	1.6	0	0
合计	1.6	0	0

#### 2、 利润分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.50	0	0

## 八、 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
余仲	董事长、副总经理	男	39	本科	2017.12.20-2020.12.19	是
李时俊	董事、总经理	男	54	硕士	2017.12.20-2020.12.19	是
左国军	董事、副总经理	男	39	大专	2017.12.20-2020.12.19	是
梁美珍	董事	女	43	高中	2017.12.20-2020.12.19	是
伍波	董事、副总经理	男	43	本科	2017.12.20-2020.12.19	是
李莹	董事	女	39	本科	2017.12.20-2020.12.19	否
林安中	董事	男	70	博士	2017.12.20-2020.12.19	是
许泽杨	董事	男	39	本科	2017.12.20-2020.12.19	是
孙进山	董事	男	53	本科	2017.12.20-2020.12.19	是
张勇	监事会主席	男	43	本科	2017.12.20-2020.12.19	是
黄玮	监事	男	41	硕士	2017.12.20-2020.12.19	否
柯国英	监事	男	42	本科	2017.12.20-2020.12.19	是
周惟仲	副总经理	男	52	硕士	2017.12.20-2020.12.19	是
汪愈康	副总经理、董事会秘书	男	54	本科	2017.12.20-2020.12.19	是
周宁	财务总监	女	48	本科	2017.12.20-2020.12.19	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### 2、 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
余仲	董事长、副总经理	29,336,432	0	29,336,432	12.22%	0
左国军	董事、副总经	26,617,615	0	26,617,615	11.09%	0

	理					
梁美珍	董事	0	28,450,650	28,450,650	11.85%	0
李时俊	董事、总经理	13,677,102	0	13,677,102	5.70%	0
伍波	董事、副总经理	10,937,215	0	10,937,215	4.56%	0
张勇	监事会主席	10,937,215	0	10,937,215	4.56%	0
<b>合计</b>	-	91,505,579	28,450,650	119,956,229	49.98%	0

### 3、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
余仲	董事、副总经理	新任	董事长、副总经理	原董事长因病去世，公司新选举余仲担任董事长
梁美珍	无	新任	董事	原董事长因病去世，公司董事人数低于章程规定的人数
陈志君	独立董事	离任	无	陈志君于 2017 年 2 月 24 日向董事会提出辞职。
刘祖明	独立董事	离任	无	任期届满。
郭卫东	独立董事	离任	无	任期届满。
孙进山	无	新任	独立董事	鉴于陈志君离职，公司新选举孙进山担任独立董事。
林安中	无	换届	独立董事	鉴于公司第二届董事会任期届满，按章程规定选举新的董事。
许泽杨	无	换届	独立董事	鉴于公司第二届董事会任期届满，按章程规定选举新的董事。

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

孙进山先生，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师非执业会员，现任职于深圳技师学院。2007 年 4 月至 2013 年 9 月任深圳达实智能股份有限公司独立董事；2010 年 11

月至 2016 年 10 月，任深圳和而泰智能控制股份有限公司独立董事；2010 年 10 月至 2016 年 11 月任惠州硕贝德无线科技股份有限公司独立董事；2012 年 6 月至 2015 年 2 月，任上海亚泽金属屋面系统股份有限公司独立董事；2015 年 2 月至今任深圳瑞和建筑装饰股份有限公司独立董事；2016 年 11 月至今任惠州硕贝德无线科技股份有限公司董事；2017 年 3 月至今任深圳劲嘉集团股份有限公司独立董事；2017 年 3 月至今任深圳市菲菱科思斯通信技术股份有限公司独立董事。2017 年 3 月至今担任公司独立董事。

梁美珍女士，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1995 年 12 月至 1998 年 12 月，任职于精量电子（深圳）有限公司人力资源部，2007 年 6 月至 2010 年 10 月任深圳市捷佳伟创微电子设备有限公司监事；2012 年 2 月至 2017 年 9 月任深圳市捷华德亿精密设备有限公司监事；2017 年 10 月至今任深圳市捷华德亿精密设备有限公司执行董事；2017 年 8 月至今任公司董事。

林安中先生，1948 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1994 年 10 月至 1999 年 10 月，担任中国太阳能学会副理事长兼光伏专业委员会主任；1995 年 8 月至 1998 年 7 月，担任中国台湾同学会副会长；1998 年 7 月至 2000 年 7 月，担任中国台湾同学会会长；1991 年 11 月至今，担任中国太阳能学报副主编；2003 年 3 月至今，担任北京中联阳光科技有限公司董事长兼总经理。

许泽杨先生，男，1979 年生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理学硕士。2003 年 8 月至 2004 年 12 月，担任深圳市南山区人民法院书记员；2005 年 1 月至 2005 年 12 月，担任广东海信现代律师事务所实习律师；2006 年 1 月至 2006 年 11 月，担任广东海派律师事务所专职律师；2006 年 12 月至 2008 年 11 月，担任东莞市人民法院书记员；2009 年 1 月至 2011 年 12 月，担任东莞市第三人民法院助理审判员；2012 年 1 月至 2015 年 3 月，担任北京市德恒（深圳）律师事务所专职律师；2015 年 4 月至今，担任广东君言律师事务所合伙人律师。

## （二） 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	147	78
生产人员	645	819
销售人员	26	47
技术研发及技术支持人员	158	197
财务人员	30	30
工程人员		57
员工总计	1,006	1,228

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	10	10
本科	148	210
专科	212	320
专科以下	636	688
员工总计	1,006	1,228

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司一贯坚持以人为本，重视人才的引进和培养工作，着力提高员工素质，进行科学管理，不断总结适合自身实际的人力资源政策和制度，完善员工的职业发展通道与薪酬考核体系，形成人才吸引留用的长效机制，为企业发展提供了坚实的人力资源基础。

报告期内，公司人力资源部门根据业务发展需求，制定相应的人才引进计划，通过校园招聘、社会招聘等多种渠道，引进符合公司不同岗位需求的各类人才，完善了公司的业务团队和人员配置。公司注重对新员工的培训，针对不同岗位组织员工进行的业务学习与培训，编制员工手册，帮助员工快速学习成长。公司重视发展核心技术员工，通过健全技术与管理人才的培养机制，为公司培养骨干人才，建立起了公司内部的人才储备，助力于公司的未来发展。

公司不断完善以业绩为导向的薪酬激励机制，根据自身情况建立了员工薪酬管理体系，员工薪酬包括固定工资、岗位工资、绩效工资、补贴福利以及年终奖金等，有效激励了员工的工作积极性。公司根据年度经营目标制定考核方案，按月实施绩效考核，按照国家规定为员工缴纳五险一金，公司重视核心员工的发展需求，通过建立员工持股平台，帮助中高层员工共享公司发展成果，为公司吸引人才，稳定团队发挥了重要作用。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无



## 九、 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 十、 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

#### 3、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 4、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，不断完善法人治理机制，董事会、监事会及股东大会职责权力明确，运作规范，《公司章程》包含了投资者关系管理、纠纷解决等相关条款，能够保护股东及投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权力。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东能够充分行使其合法权力。

公司设立了董事会秘书制度，董事会秘书是公司投资者关系管理的负责人，专门负责管理公司投资者关系相关事务，协调投资者与公司的关系，及时披露相关信息，对公司其他高级管理人员及相关人员就投资者关系进行全面、系统的培训，组织公司信息披露等事宜。公司披露的信息将第一时间在全国股转系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上公布，同时应保证公司信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性。

公司将继续建立健全投资者关系管理机制和内部控制体系，确保有效地执行各项内部制度，完善信息披露制度，更好的保护公司全体股东的利益。

#### 5、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的投资、融资、关联交易等重大决策均按照《公司法》、《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，履行了相应法律程序。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司及公司董事、监事、高级管理人员均能切实履行应尽的责任和义务。

#### 6、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修订了1次：

公司2017年9月15日，召开的2017年第五次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》。对原章程的第十条进行修改，修改了公司的经营范围；

### （二） 三会运作情况

#### 4、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	11	本年度董事会主要审议通过《关于选举公司独立董事的议案》、《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市方案有效期延长的议案》及相关议案、《2016年年度报告及其摘要》、《关于选举公司第二届董事会董事长及变更法定代表人的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于公司董事会换届选举暨第三届董事会董事候选人提名的议案》等议案。
监事会	5	本年度监事会主要审议通过《2016年年度报告及其摘要》、《2017年半年度报告》及《关于公

		司监事会换届选举暨第三届监事会非职工监事候选人提名的议案》等议案。
股东大会	7	本年度股东大会主要审议通过《关于变更会计师事务所的议案》、《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市方案有效期延长的议案》及相关议案、《2016年年度报告及其摘要》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于公司董事会换届选举暨第三届董事会董事候选人提名的议案》、《关于公司监事会换届选举暨第三届监事会非职工监事候选人提名的议案》等议案。

#### 5、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2017 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

#### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均能够按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益。为公司健康稳定的发展奠定基础。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时

有效的在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益。在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

#### （五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

提名委员会就公司补选董事、换届董事人选等事项提出了重要意见和建议；审计委员会就公司变更会计师事务所、定期报告、内部自我评价等事项提出了重要意见和建议；薪酬与考核委员会就公司董事长薪酬及增补董事薪酬方案等事项提出了重要意见和建议。

#### （六） 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
陈志君	3	0	0	3
刘祖明	11	11	0	0
郭卫东	11	11	0	0
孙进山	8	8	8	0

#### 独立董事的意见：

报告期内公司独立董事就补选公司独立董事、第二届董事会第十七次会议相关事项、第二届董事会第十八次会议相关事项、补选公司董事、董事会换届选举等事项发表了独立意见，对所有事项没有提出异议或否定性结论，均发表了同意的独立意见。

## 二、 内部控制

### 1. 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

### 2. 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （一）业务独立情况

公司已建立了较为科学健全的职能组织架构和独立的生产经营体系，拥有独立的业务运营网

络，能够独立开展业务，具备面向市场自主经营的能力。

公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争关系及影响公司业务独立性的关联交易。

#### （二）资产完整情况

公司拥有独立、完整的与主营业务相关的全部资产，公司资产权属清晰，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### （三）人员独立情况

公司已建立独立的劳动人事、工资管理制度并已与员工独立签订劳动合同。公司员工的人事和薪酬管理与控股股东及其关联方严格分离。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序由公司独立选举或聘任。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司独立聘任财务人员，财务人员专职在公司任职，不存在财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

#### （四）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，已按《会计法》和《企业会计制度》等法规的要求建立了独立的财务规章制度和财务核算体系。公司配备了专门的财务人员，财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司独立开立银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司根据自身发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司股东干预公司财务决策、资金使用的情况。

#### （五）机构独立情况

公司已建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层并制定了各机构的议事规则，形成了权力机构、决策机构、监督机构、经营管理机构相互配合且相互制衡的公司法人治理结构。公司各机构健全，能够独立的作出决策，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形，也不存在受控股股东、实际控制人干预、控制的情形。

### 3. 对重大内部管理制度的评价

公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机制。建立了《深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易管理办法》等规章制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，进而形成了

科学有效的职责分工和制衡机制。

本年度内未发现上述管理制度存在重大缺陷，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度。

#### 4. 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了年度报告差错责任追究制度，进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

## 十一、 财务报告

### 1. 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审（2018）3-2 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
审计报告日期	2018 年 1 月 18 日
注册会计师姓名	李振华、钟俊
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告  
天健审（2018）3-2 号

深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司（以下简称捷佳伟创公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于捷佳伟创公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

捷佳伟创公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督捷佳伟创公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致



对捷佳伟创公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致捷佳伟创公司不能持续经营。

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

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

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

注册会计师：李振华 钟俊

2018年1月18日

## 2. 财务报表

### 1. 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五.(一).1	436,970,975.20	408,054,843.16
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	五.(一).2	160,862,909.38	118,007,554.82
应收账款	五.(一).3	173,580,847.70	152,801,901.28
预付款项	五.(一).4	52,778,273.37	48,431,440.92
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			
其他应收款	五.(一).5	10,172,350.40	4,833,678.85
买入返售金融资产			
存货	五.(一).6	1,351,595,191.87	1,075,457,546.01

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.(一).7	67,964,143.42	58,157,746.39
<b>流动资产合计</b>		<b>2,253,924,691.34</b>	<b>1,865,744,711.43</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.(一).8	127,496,542.94	130,890,839.94
投资性房地产			
固定资产	五.(一).9	40,710,374.67	40,189,103.58
在建工程	五.(一).10	95,843,638.54	42,076,443.71
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	五.(一).11	16,574,204.85	17,226,351.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五.(一).12	398,399.18	286,722.01
递延所得税资产	五.(一).13	21,933,259.16	29,352,398.99
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>302,956,419.34</b>	<b>260,021,859.92</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,556,881,110.68</b>	<b>2,125,766,571.35</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	五.(一).14	91,537,264.00	62,368,358.96
应付账款	五.(一).15	276,136,632.40	249,589,643.64
预收款项	五.(一).16	1,190,403,823.31	1,033,754,332.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.(一).17	44,294,160.03	25,297,486.44
应交税费	五.(一).18	1,943,097.58	14,461,874.27
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五.(一).19	7,688,813.66	6,519,307.94

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,612,003,790.98</b>	<b>1,391,991,003.55</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	五. (一). 20	10,887,495.22	15,387,495.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,887,495.22</b>	<b>15,387,495.22</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,622,891,286.20</b>	<b>1,407,378,498.77</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五. (一). 21	240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五. (一). 22	176,824,358.38	176,824,358.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五. (一). 23	39,072,140.97	21,026,077.04
一般风险准备			
未分配利润	五. (一). 24	478,093,325.13	280,537,637.16
归属于母公司所有者权益合计		933,989,824.48	718,388,072.58
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>933,989,824.48</b>	<b>718,388,072.58</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,556,881,110.68</b>	<b>2,125,766,571.35</b>

法定代表人：余仲 主管会计工作负责人：周宁 会计机构负责人：谭湘萍

## 2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		359,223,347.89	327,980,268.40
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		139,339,450.70	115,253,554.82
应收账款		116,427,992.60	107,337,538.43
预付款项		51,515,882.38	46,247,004.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款		71,176,180.30	85,038,071.79
存货		1,105,321,965.23	799,958,763.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		61,630,675.23	48,098,976.43
<b>流动资产合计</b>		<b>1,904,635,494.33</b>	<b>1,529,914,178.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		181,579,927.35	184,974,224.35
投资性房地产			
固定资产		1,808,595.64	1,845,288.27
在建工程		95,843,638.54	42,076,443.71
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		10,209,921.10	10,656,133.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		31,117.77	128,439.28
递延所得税资产		14,613,066.26	24,068,462.29
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>304,086,266.66</b>	<b>263,748,991.30</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,208,721,760.99</b>	<b>1,793,663,169.97</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		91,537,264.00	16,064,000.00
应付账款		171,549,691.32	161,213,991.42
预收款项		1,053,233,725.36	873,075,994.55
应付职工薪酬		35,482,401.37	19,868,172.84
应交税费		1,214,890.41	1,828,559.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款		121,711,685.09	125,180,987.51
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,474,729,657.55</b>	<b>1,197,231,705.83</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		10,887,495.22	15,387,495.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,887,495.22</b>	<b>15,387,495.22</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,485,617,152.77</b>	<b>1,212,619,201.05</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		174,907,742.79	174,907,742.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		39,072,140.97	21,026,077.04
一般风险准备			
未分配利润		269,124,724.46	145,110,149.09
<b>所有者权益合计</b>		<b>723,104,608.22</b>	<b>581,043,968.92</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>2,208,721,760.99</b>	<b>1,793,663,169.97</b>

### 3. 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五.(二).1	1,242,779,298.56	831,240,410.63
其中：营业收入		1,242,779,298.56	831,240,410.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		981,642,004.07	723,768,868.27
其中：营业成本	五.(二).1	750,505,222.22	537,594,336.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.(二).2	15,641,970.89	4,512,755.23
销售费用	五.(二).3	88,544,985.98	93,102,158.55
管理费用	五.(二).4	109,093,419.51	69,667,646.85
财务费用	五.(二).5	22,054,739.04	-14,970,907.42
资产减值损失	五.(二).6	-4,198,333.57	33,862,878.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五.(二).7	11,376,841.18	14,360,108.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,815,703.00	13,974,587.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.(二).8		138,426.87
其他收益	五.(二).9	20,483,082.65	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		292,997,218.32	121,970,077.64
加：营业外收入	五.(二).10	1,242,579.66	11,923,048.58
减：营业外支出	五.(二).11	716,472.44	850,801.43
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		293,523,325.54	133,042,324.79
减：所得税费用	五.(二).12	39,521,573.64	14,947,588.94
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		254,001,751.90	118,094,735.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		254,001,751.90	118,094,735.85
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		254,001,751.90	118,094,735.85
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

归属于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			
<b>七、综合收益总额</b>		254,001,751.90	118,094,735.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		254,001,751.90	118,094,735.85
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		1.06	0.49
（二）稀释每股收益		1.06	0.49

法定代表人：余仲 主管会计工作负责人：周宁 会计机构负责人：谭湘萍

#### 4. 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		924,316,542.56	602,922,615.97
减：营业成本		568,463,044.68	443,672,779.65
税金及附加		12,696,866.74	323,807.00
销售费用		74,821,269.74	77,025,399.04
管理费用		73,157,534.80	44,023,461.32
财务费用		21,174,738.98	-13,107,801.49
资产减值损失		-4,225,222.83	30,530,300.00
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）		11,376,841.18	14,197,620.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,815,703.00	13,974,587.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			138,426.87
其他收益		18,654,954.65	

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		208,260,106.28	34,790,718.13
加：营业外收入		508,221.21	6,206,877.50
减：营业外支出		472,446.97	510,644.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		208,295,880.52	40,486,950.91
减：所得税费用		27,835,241.22	3,204,825.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		180,460,639.30	37,282,125.55
（一）持续经营净利润		180,460,639.30	37,282,125.55
（二）终止经营净利润			
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		180,460,639.30	37,282,125.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

## 5. 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,107,972,760.78	1,184,920,166.99
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		43,445,785.81	26,868,843.03
收到其他与经营活动有关的现金	五.(三) .1	63,167,939.44	24,676,643.76
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,214,586,486.03</b>	<b>1,236,465,653.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		692,908,787.45	728,672,372.54
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		133,611,228.64	107,631,878.34
支付的各项税费		122,417,712.27	32,416,966.36
支付其他与经营活动有关的现金	五.(三) .2	148,083,110.06	130,178,363.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,097,020,838.42</b>	<b>998,899,580.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>117,565,647.61</b>	<b>237,566,072.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,000,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,771,138.18	385,520.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		877,577.19	265,331.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五.(三) .3	1,500,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>29,148,715.37</b>	<b>90,650,852.10</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,566,895.39	25,558,410.12
投资支付的现金			60,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>72,566,895.39</b>	<b>85,558,410.12</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-43,418,180.02</b>	<b>5,092,441.98</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,400,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金	五.(三).4		184,181.32
<b>筹资活动现金流出小计</b>		38,400,000.00	184,181.32
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-38,400,000.00	-184,181.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-8,624,169.31	11,980,168.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		27,123,298.28	254,454,501.83
加：期初现金及现金等价物余额		350,795,376.92	96,340,875.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		377,918,675.20	350,795,376.92

法定代表人：余仲 主管会计工作负责人：周宁 会计机构负责人：谭湘萍

## 6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		923,703,818.71	854,028,205.29
收到的税费返还		37,196,146.59	22,128,778.23
收到其他与经营活动有关的现金		28,728,950.92	12,459,476.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		989,628,916.22	888,616,460.33
购买商品、接受劳务支付的现金		628,032,877.15	538,605,344.09
支付给职工以及为职工支付的现金		91,184,908.44	74,174,007.94
支付的各项税费		84,065,722.96	2,876,550.30
支付其他与经营活动有关的现金		113,991,365.86	57,539,053.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		917,274,874.41	673,194,956.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		72,354,041.81	215,421,504.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		561,138.18	223,032.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		713,751.89	191,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		15,710,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		28,984,890.07	30,414,432.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,308,583.70	18,409,533.58
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		66,308,583.70	18,409,533.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-37,323,693.63	12,004,899.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,400,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			184,181.32
<b>筹资活动现金流出小计</b>		38,400,000.00	184,181.32
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-38,400,000.00	-184,181.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,621,568.69	9,741,059.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,991,220.51	236,983,281.45
加：期初现金及现金等价物余额		317,980,268.40	80,996,986.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		306,989,047.89	317,980,268.40

7. 合并股东权益变动表

单位：元

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
	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	240,000,000				176,824,358.38				21,026,077.04		280,537,637.16		718,388,072.58
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	240,000,000				176,824,358.38				21,026,077.04		280,537,637.16		718,388,072.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								18,046,063.93			197,555,687.97		215,601,751.90
（一）综合收益总额											254,001,751.90		254,001,751.90
（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									18,046,063.93		-56,446,063.93		-38,400,000.00
1. 提取盈余公积									18,046,063.93		-18,046,063.93		
2. 提取一般风险准备											-38,400,000.00		-38,400,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配													
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>240,000,000.00</b>					<b>176,824,358.38</b>				<b>39,072,140.97</b>		<b>478,093,325.13</b>	<b>933,989,824.48</b>

项目	上期												少数 股 东 权	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险	未分配利润			
优 先 股		永 续 债	其 他											

									准 备		益	
一、上年期末余额	240,000,000				176,824,358.38				17,297,864.48		166,171,113.87	600,293,336.73
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	240000000				176,824,358.38				17,297,864.48		166,171,113.87	600,293,336.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,728,212.56		114,366,523.29	118,094,735.85
（一）综合收益总额											118,094,735.85	118,094,735.85
（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									3,728,212.56		-3,728,212.56	
1. 提取盈余公积									3,728,212.56		-3,728,212.56	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>240,000,000</b>				<b>176,824,358.38</b>				<b>21,026,077.04</b>		<b>280,537,637.16</b>	<b>718,388,072.58</b>

法定代表人：余仲 主管会计工作负责人：周宁 会计机构负责人：谭湘萍

## 8. 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	240,000,000				174,907,742.79				21,026,077.04		145,110,149.09	581,043,968.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	240,000,000				174,907,742.79				21,026,077.04		145,110,149.09	581,043,968.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									18,046,063.93		124,014,575.37	142,060,639.3
（一）综合收益总额											180,460,639.30	180,460,639.30
（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									18,046,063.93		-56,446,063.93	-38,400,000
1. 提取盈余公积									18,046,063.93		-18,046,063.93	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-38,400,000	-38,400,000
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												
<b>四、本期末余额</b>	240,000,000				174,907,742.79				39,072,140.97		269,124,724.46	723,104,608.22

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	一般风险准备	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	240,000,000				174,907,742.79				17,297,864.48		111,556,236.10	543,761,843.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	240,000,000				174,907,742.79				17,297,864.48		111,556,236.10	543,761,843.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,728,212.56		33,553,912.99	37,282,125.55
（一）综合收益总额											37,282,125.55	37,282,125.55
（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									3,728,212.56		-3,728,212.56	
1. 提取盈余公积									3,728,212.56		-3,728,212.56	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
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												
<b>四、本年年末余额</b>	240,000,000				174,907,742.79				21,026,077.04		145,110,149.09	581,043,968.92

**深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司**  
**财务报表附注**  
2017 年度

金额单位：人民币元

**一、公司基本情况**

深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司（以下简称捷佳伟创公司或公司）系由深圳市捷佳伟创微电子有限公司于 2011 年 10 月整体变更设立，现持有统一社会信用代码为 91440300662677723N 的营业执照，注册资本为人民币 24,000.00 万元，股份总数 24,000 万股（每股面值 1 元）。法定代表人为余仲。公司股票于 2015 年 10 月 16 日在新三板挂牌。

公司属太阳能光伏设备制造业。主要经营活动为电子工业设备、光伏电池、光伏电池设备、半导体设备、电子生产设备、光电设备的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2018 年 1 月 18 日第三届第一次董事会批准对外报出。

公司将常州捷佳创精密机械有限公司（以下简称常州捷佳创）、深圳市创翔软件有限公司 2 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

**二、财务报表的编制基础**

**（一）编制基础**

公司财务报表以持续经营为编制基础。

**（二）持续经营能力评价**

公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

**三、重要会计政策及会计估计**

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

**（一）遵循企业会计准则的声明**

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

**（二）会计期间**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**（三）营业周期**

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

**（四）记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## （九）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## (十) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)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成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的，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。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300.00 万元以上(含)的应收帐款；单项金额 30.00 万元以上(含)的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。若单项计提坏账准备的金额低于按照账龄分析法组合计提坏账准备，则以孰高原则计提坏账准备

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄法组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	10.00	10.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	60.00	60.00
3 年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合或合并范围内关联往来组合存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、已经出库但未达到收入确认条件的发出商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账

面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会

计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30.00	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4.00	5.00	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3.00	5.00	31.67

### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (十六) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	30.00-50.00
软件	5.00-10.00

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负

债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，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；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十一) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确

定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售光伏设备产品。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，经购货方验收合格，并出具验收单，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十二) 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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (4) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收

回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十四) 租赁

##### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十五) 重要会计政策

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 138,426.87 元，调增资产处置收 138,426.87 元。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%

## 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2017年
公司	15.00%
常州捷佳创精密机械有限公司	15.00%
深圳市创翔软件有限公司	25.00%

### (二) 税收优惠

1. 2014年公司重新通过了高新技术企业认定，并于2014年9月30日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201444200156，按国家相关税收规定，适用企业所得税税率为15%，税收优惠期为2015年1月1日至2016年12月31日。2017年公司重新通过了高新技术企业认定，并于2017年10月31日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201744204489，按国家相关税收规定，适用企业所得税税率为15%，税收优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。

2. 根据深圳市税务局《增值税即征即退备案通知书》(深国税龙横税通[2016]84907号)，审核通过公司软件产品享受增值税即征即退，税收优惠期2016年9月30日-2019年9月30日。

3. 子公司常州捷佳创，2014年重新通过了高新技术企业认定，并于2014年8月5日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201432000670，按国家相关税收规定，适用企业所得税税率为15%，税收优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。子公司常州捷佳创于2017年11月重新通过了高新企业认定，按国家相关税收规定，适用企业所得税税率为15%，税收优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	109,442.07	181,863.92
银行存款	377,809,233.13	350,613,513.00
其他货币资金	59,052,300.00	57,259,466.24
合计	436,970,975.20	408,054,843.16

(2) 截至2017年12月31日，其他货币资金中51,850,000.00元为银行承兑汇票保证金，7,202,300.00元为银行保函保证金，使用受限。

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况



项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	157,869,297.98		157,869,297.98	113,456,054.82		113,456,054.82
商业承兑汇票	2,993,611.40		2,993,611.40	4,551,500.00		4,551,500.00
合 计	160,862,909.38		160,862,909.38	118,007,554.82		118,007,554.82

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	65,891,600.00
小 计	65,891,600.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	274,913,496.48	
小 计	274,913,496.48	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	12,512,021.63	4.41	12,512,021.34	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	261,052,209.96	92.13	87,471,362.26	33.51	173,580,847.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,795,678.57	3.46	9,795,678.86	100.00	
合 计	283,359,910.16	100.00	109,779,062.46	38.74	173,580,847.70

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备	12,512,021.63	4.08	12,512,021.63	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	281,758,807.14	91.99	128,956,905.86	45.77	152,801,901.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备	12,032,642.77	3.93	12,032,642.77	100.00	
合计	306,303,471.54	100.00	153,501,570.26	50.11	152,801,901.28

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称		账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏永江新能源科技有限公司		5,640,000.00	5,640,000.00	100.00	严重资不抵债、可回收性小
赛维 LDK	赛维 LDK 太阳能高科技(新余)有限公司	3,572,535.63	3,572,535.63	100.00	严重资不抵债、可回收性小
	江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	13,786.00	13,786.00	100.00	
上海超日(九江)太阳能有限公司		3,285,700.00	3,285,700.00	100.00	严重资不抵债、可回收性小
小计		12,512,021.63	12,512,021.63	100.00	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	166,733,178.86	16,673,317.88	10.00	121,727,921.35	12,172,792.14	10.00
1-2 年	22,336,009.43	6,700,802.83	30.00	43,844,779.84	13,153,433.95	30.00
2-3 年	19,714,450.31	11,828,670.19	60.00	31,388,565.45	18,833,139.27	60.00
3 年以上	52,268,571.36	52,268,571.36	100.00	84,797,540.50	84,797,540.50	100.00
小计	261,052,209.96	87,471,362.26	33.51	281,758,807.14	128,956,905.86	45.77

(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-18,834,363.30 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 24,888,144.50 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
英利能源(中国)有限公司	货款	14,595,725.00	债务重组	财务总监、总经理审批	否
常州盛世电子技术有限公司	货款	2,536,000.00	债务重组	财务总监、总经理审批	否
吉林庆达新能源电力股份有限公司	货款	2,522,119.50	债务重组	财务总监、总经理审批	否
宁夏银星能源股份有限公司	货款	1,524,000.00	收回可能性较小	财务总监、总经理审批	否
浙江德上新能源科技有限公司	货款	1,307,300.00	债务重组	财务总监、总经理审批	否

浙江尚源光伏科技有限公司	货款	1,011,000.00	收回可能性较小	财务总监、总经理审批	否
广东金刚玻璃科技股份有限公司	货款	979,500.00	经法院判决,款项确认无法收回	财务总监、总经理审批	否
湖南兴业太阳能科技有限公司	货款	412,500.00	债务重组	财务总监、总经理审批	否
小计		24,888,144.50			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称		账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
阿特斯	阿特斯阳光电力(泰国)有限公司	21,190,100.49	7.48	2,119,010.05
	盐城阿特斯协鑫阳光电力科技有限公司	3,393,186.96	1.20	339,318.70
小计		24,583,287.45	8.68	2,458,328.75
隆基股份	泰州隆基乐叶光伏科技有限公司	14,749,291.62	5.21	1,474,929.16
	隆基乐叶光伏科技有限公司	3,077,599.65	1.09	307,759.97
	合肥隆基乐叶光伏科技有限公司	243,954.00	0.09	24,395.40
	浙江隆基乐叶光伏科技有限公司	926,000.00	0.33	926,000.00
小计		18,996,845.27	6.70	2,733,084.53
浙江鸿禧能源股份有限公司		17,949,787.17	6.33	3,010,661.75
安徽银欣光伏科技有限公司		14,485,560.00	5.11	1,448,556.00
天合光能	Trina Solar Energy Development Pte Ltd	11,060,281.06	3.90	1,279,476.00
	天合光能(常州)科技有限公司	751,574.01	0.27	75,157.40
	湖北天合光能有限公司	204,389.78	0.07	94,381.48
小计		12,016,244.85	4.24	1,449,014.88
合计		88,031,724.74	31.07	11,099,645.90

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	52,248,218.29	99.00		52,248,218.29	48,199,343.87	99.52		48,199,343.87
1-2年	313,520.98	0.59		313,520.98	49,267.15	0.10		49,267.15
2-3年	39,445.99	0.07		39,445.99	157,442.50	0.33		157,442.50
3年以上	177,088.11	0.34		177,088.11	25,387.40	0.05		25,387.40
合计	52,778,273.37	100.00		52,778,273.37	48,431,440.92	100.00		48,431,440.92

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海重玺机电科技有限公司	9,807,586.09	18.58
Pfeiffer Vacuum SAS	5,891,016.80	11.16
上海樱元科技有限公司	5,202,963.96	9.86
商胜机电科技(上海)有限公司	4,859,519.91	9.21
TRUMPF Huettinger Sp. zo. o.	3,585,044.23	6.79
小计	29,346,130.99	55.60

## 5. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	353,134.58	2.68	353,134.58	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,825,617.33	97.32	2,653,266.93	20.69	10,172,350.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	13,178,751.91	100.00	3,006,401.51	22.81	10,172,350.40

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	353,134.58	4.87	353,134.58	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,894,013.98	95.13	2,060,335.13	29.89	4,833,678.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	7,247,148.56	100.00	2,413,469.71	33.30	4,833,678.85

#### 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖北天合光能有限公司	353,134.58	353,134.58	100.00	预计无法收回
小计	353,134.58	353,134.58	100.00	

#### 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

1 年以内	9,907,615.72	990,761.57	10.00	4,389,878.90	438,987.89	10.00
1-2 年	1,625,424.27	487,627.28	30.00	1,058,919.30	317,675.79	30.00
2-3 年	294,248.18	176,548.92	60.00	353,860.82	212,316.49	60.00
3 年以上	998,329.16	998,329.16	100.00	1,091,354.96	1,091,354.96	100.00
小 计	12,825,617.33	2,653,266.93	20.69	6,894,013.98	2,060,335.13	29.89

(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 592,931.80 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款项	3,831,168.50	2,166,632.72
员工借款	486,054.77	1,113,286.46
房租、水电押金	1,316,173.09	1,151,300.55
保证金	5,105,000.00	2,559,880.00
应退即征即退税额	2,440,355.55	256,048.83
合 计	13,178,751.91	7,247,148.56

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市龙岗区国家税务局横岗税务分局	应退即征即退税额	2,440,355.55	1 年以内	18.52	244,035.56
南通苏民新能源发展有限公司	投标保证金	1,200,000.00	1 年以内	9.11	120,000.00
徐州鑫宇光伏科技有限公司	投标保证金	1,002,000.00	1-2 年	7.60	300,600.00
山西辉腾国际招标有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	7.59	100,000.00
深圳涌鑫实业有限公司	房租及水电押金	900,449.03	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	6.83	672,885.97
小 计		6,542,804.58		49.65	1,437,521.53

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	161,646,886.50	7,419,031.07	154,227,855.43
在产品	73,451,442.75		73,451,442.75
库存商品	106,766,698.70	2,450,362.40	104,316,336.30
发出商品	1,020,142,699.28	1,232,311.88	1,018,910,387.40
包装物及低值易耗品	1,704,307.10	1,015,137.11	689,169.99

合 计	1,363,712,034.33	12,116,842.46	1,351,595,191.87
-----	------------------	---------------	------------------

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,348,700.06	6,398,663.70	88,950,036.36
在产品	63,861,996.13		63,861,996.13
库存商品	12,201,903.53	9,142,370.03	3,059,533.50
发出商品	930,078,859.69	12,217,562.87	917,861,296.82
包装物及低值易耗品	1,724,683.20		1,724,683.20
合 计	1,103,216,142.61	27,758,596.60	1,075,457,546.01

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,398,663.70	7,886,493.56		6,866,126.19		7,419,031.07
在产品		495,231.48		495,231.48		
库存商品	9,142,370.03	4,257,116.15		10,949,123.78		2,450,362.40
发出商品	12,217,562.87	3,189,448.05		14,174,699.04		1,232,311.88
包装物及低值易耗品		1,043,746.06		28,608.95		1,015,137.11
小 计	27,758,596.60	16,872,035.30		32,513,789.44		12,116,842.46

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项 目	本期增加	计提存货跌价准备的依据
原材料	7,886,493.56	存货呆滞，成本高于可变现净值
在产品	495,231.48	成本高于可变现净值
库存商品	4,257,116.15	成本高于可变现净值
发出商品	3,189,448.05	成本高于可变现净值
包装物及低值易耗品	1,043,746.06	存货呆滞，成本高于可变现净值
小 计	16,872,035.30	

(续上表)

项 目	转回或转销	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	6,866,126.19	计提跌价后销售、生产领用或报废
在产品	495,231.48	计提跌价后销售
库存商品	10,949,123.78	计提跌价后销售或报废
发出商品	14,174,699.04	计提跌价后销售或报废
包装物及低值易耗品	28,608.95	计提跌价后生产领用

小 计	32,513,789.44
-----	---------------

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣的增值税进项税	30,509,546.51	46,157,746.39
预缴企业所得税	37,454,596.91	
理财产品		12,000,000.00
合 计	67,964,143.42	58,157,746.39

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	127,496,542.94		127,496,542.94	130,890,839.94		130,890,839.94
合 计	127,496,542.94		127,496,542.94	130,890,839.94		130,890,839.94

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
湖北天合光能有限公司	130,890,839.94			10,815,703.00	
合 计	130,890,839.94			10,815,703.00	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
湖北天合光能有限公司		14,210,000.00			127,496,542.94	
合 计		14,210,000.00			127,496,542.94	

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
账面原值					

期初数	39,209,372.77	21,940,709.29	5,914,550.06	8,727,355.38	75,791,987.50
本期增加金额		2,148,205.14	240,341.88	2,407,895.05	4,796,442.07
1) 购置		2,148,205.14	240,341.88	2,407,895.05	4,796,442.07
2) 在建工程转入					
本期减少金额	70,074.19	14,256,511.03	141,400.02	399,627.94	14,867,613.18
1) 处置或报废		14,256,511.03	141,400.02	399,627.94	14,797,538.99
2) 其他	70,074.19				70,074.19
期末数	39,139,298.58	9,832,403.40	6,013,491.92	10,735,622.49	65,720,816.39
累计折旧					
期初数	6,488,593.51	7,149,132.01	5,157,835.19	5,982,756.38	24,778,317.09
本期增加金额	1,240,520.73	600,664.94	261,395.86	515,850.35	2,618,431.88
1) 计提	1,240,520.73	600,664.94	261,395.86	515,850.35	2,618,431.88
本期减少金额		4,930,455.98	134,330.00	107,053.32	5,171,839.30
1) 处置或报废		4,930,455.98	134,330.00	107,053.32	5,171,839.30
期末数	7,729,114.24	2,819,340.97	5,284,901.05	6,391,553.41	22,224,909.67
减值准备					
期初数		10,824,566.83			10,824,566.83
本期增加金额		174,115.38			174,115.38
1) 计提		174,115.38			174,115.38
本期减少金额		8,213,150.16			8,213,150.16
1) 处置或报废		8,213,150.16			8,213,150.16
期末数		2,785,532.05			2,785,532.05
账面价值					
期末账面价值	31,410,184.34	4,227,530.38	728,590.87	4,344,069.08	40,710,374.67
期初账面价值	32,720,779.26	3,967,010.45	756,714.87	2,744,599.00	40,189,103.58

(2) 期末未办妥产权证书的固定资产的情况

固定资产名称	账面原值	账面价值	权证类型	未办妥原因	预计办妥时间
车间三	7,191,911.83	6,963,058.42	房产证	正在办理中	2018年

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



高效晶硅太阳能电池片设备制造生产线建设项目	37,349,020.41		37,349,020.41	16,396,643.31		16,396,643.31
智能全自动晶体硅太阳能电池片设备制造生产线建设项目	37,779,878.32		37,779,878.32	16,585,794.82		16,585,794.82
研发检测中心建设项目	20,714,739.81		20,714,739.81	9,094,005.58		9,094,005.58
湿法工艺光伏设备生产线建设项目						
合计	95,843,638.54		95,843,638.54	42,076,443.71		42,076,443.71

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
高效晶硅太阳能电池片设备制造生产线建设项目	4,254.54	16,396,643.31	20,952,377.10			37,349,020.41
智能全自动晶体硅太阳能电池片设备制造生产线建设项目	4,236.22	16,585,794.82	21,194,083.50			37,779,878.32
研发检测中心建设项目	2,452.90	9,094,005.58	11,620,734.23			20,714,739.81
小计	10,943.66	42,076,443.71	53,767,194.83			95,843,638.54

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高效晶硅太阳能电池片设备制造生产线建设项目	85.00	85.00				自筹
智能全自动晶体硅太阳能电池片设备制造生产线建设项目	85.00	85.00				自筹
研发检测中心建设项目	85.00	85.00				自筹
小计						

11. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
----	-------	----	----

账面原值			
期初数	20,172,874.18	1,104,537.14	21,277,411.32
本期增加金额	-	-	-
1) 购置	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
1) 处置	-	-	-
期末数	20,172,874.18	1,104,537.14	21,277,411.32
累计摊销			-
期初数	3,243,313.67	807,745.96	4,051,059.63
本期增加金额	561,785.50	90,361.34	652,146.84
1) 计提	561,785.50	90,361.34	652,146.84
本期减少金额	-	-	-
1) 处置	-	-	-
期末数	3,805,099.17	898,107.30	4,703,206.47
减值准备			-
期初数	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
1) 计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
1) 处置	-	-	-
期末数	-	-	-
账面价值			-
期末账面价值	16,367,775.01	206,429.84	16,574,204.85
期初账面价值	16,929,560.51	296,791.18	17,226,351.69

## 12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂房装修费	46,749.90		26,333.35		20,416.55
工程款	177,009.84	346,432.87	145,460.08		377,982.63
ERP 服务费	62,962.27		62,962.27		
合 计	286,722.01	346,432.87	234,755.70		398,399.18

## 13. 递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	121,895,904.92	18,284,385.74	181,260,166.86	27,189,025.03
递延收益			10,250,000.00	1,537,500.00
内部未实现销售利润	24,325,822.87	3,648,873.42	4,172,493.08	625,873.96
合 计	146,221,727.79	21,933,259.16	195,682,659.94	29,352,398.99

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,791,933.56	13,238,036.54
小 计	5,791,933.56	13,238,036.54

14. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	91,537,264.00	62,368,358.96
合 计	91,537,264.00	62,368,358.96

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	255,077,532.08	208,043,271.54
设备款	708,685.50	61,412.62
运输费	3,267,717.19	3,431,187.45
工程款	7,280,000.00	21,570,643.23
应付佣金	8,547,579.80	15,402,021.66
其他	1,255,117.83	1,081,107.14
合 计	276,136,632.40	249,589,643.64

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	1,190,403,823.31	1,033,754,332.30
合 计	1,190,403,823.31	1,033,754,332.30

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
CHENGDU MACHINERY AND INFRA PROJECTS EXIM DMCC	150,235,659.07	合同执行中, 设备暂未验收
常州亿晶光电科技有限公司	65,282,111.00	合同执行中, 设备暂未验收
TSEC CORPORATION	46,040,493.36	合同执行中, 设备暂未验收

浙江晶科能源有限公司	20,934,648.94	合同执行中,设备暂未验收
阳光中科(福建)能源股份有限公司	20,803,446.99	合同执行中,设备暂未验收
小 计	303,296,359.36	

## 17. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	25,297,486.44	148,037,784.25	129,041,110.66	44,294,160.03
离职后福利—设定提存计划		4,766,304.67	4,766,304.67	
辞退福利		42,009.00	42,009.00	
合 计	25,297,486.44	152,846,097.92	133,849,424.33	44,294,160.03

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	25,297,486.44	136,315,425.78	117,318,752.19	44,294,160.03
职工福利费		5,496,263.35	5,496,263.35	
社会保险费		4,604,613.01	4,604,613.01	
其中：医疗保险费		4,093,107.46	4,093,107.46	
工伤保险费		301,391.51	301,391.51	
生育保险费		210,114.04	210,114.04	
住房公积金		1,619,784.00	1,619,784.00	
工会经费和职工教育经费		1,698.11	1,698.11	
小 计	25,297,486.44	148,037,784.25	129,041,110.66	44,294,160.03

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		4,400,137.80	4,400,137.80	
失业保险费		366,166.87	366,166.87	
小 计		4,766,304.67	4,766,304.67	

## 18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税		8,342,840.03
企业所得税	554,890.00	4,505,739.35
城市维护建设税	307,317.06	649,536.43
教育费附加	131,707.30	278,372.74
地方教育附加	87,804.86	185,581.82
代扣代缴个人所得税	627,510.00	389,314.31

土地使用税	56,022.74	26,021.90
房产税	87,928.10	72,825.09
印花税	89,917.52	11,642.60
合 计	1,943,097.58	14,461,874.27

#### 19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	1,877,818.07	508,166.31
预提费用	5,699,865.75	6,011,141.63
其他	111,129.84	
合 计	7,688,813.66	6,519,307.94

#### 20. 递延收益

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	15,387,495.22	1,500,000.00	6,000,000.00	10,887,495.22	未支出的项目拨款
合 计	15,387,495.22	1,500,000.00	6,000,000.00	10,887,495.22	

##### (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益	其他变动	期末数	与资产相关 /与收益相关
市创新委和省科技厅 资助 N1101 研发项目	787,495.22				787,495.22	与收益相关
深圳发改委资助晶体 硅工程中心	3,600,000.00				3,600,000.00	与资产相关
深圳发改委资助递 PECVD 设备产业化	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
财政委员会资助新兴 产业发展专项资金— 大产能 PECVD	6,000,000.00		6,000,000.00			与收益相关
太阳能电池正面栅线 3D 打印设备关键技 术研发资助款		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
小 计	15,387,495.22	1,500,000.00	6,000,000.00		10,887,495.22	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目其他之政府补助说明。

#### 21. 股本

##### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行	送股	公积金	其他	小计	

		新股		转股			
股份总数	240,000,000						240,000,000

(2) 股东变动情况说明

2017年7月16日，公司董事长、第一大股东蒋柳健因病去世。根据《中华人民共和国婚姻法》的相关规定，蒋柳健生前持有的捷佳伟创23.7089%的股权属于蒋柳健及其配偶梁美珍共同所有的财产，故其中的一半为其配偶梁美珍所有，另一半为蒋柳健的遗产（以下简称股权遗产）。

根据广东省深圳市深圳公证处于2017年8月23日出具的《公证书》（（2017）深证字第126004号），蒋柳健生前无遗嘱，亦未与他人签订遗赠扶养协议，蒋柳健的第一顺序法定继承人中父母均先于其死亡，梁美珍以公证方式表示自愿放弃对股权遗产的继承权，股权遗产由蒋柳健女儿蒋婉同、儿子蒋泽宇分别继承，其中蒋婉同继承14,225,325股，蒋泽宇继承14,225,326股。因为蒋婉同、蒋泽宇为未成年人，其持有的股权由其法定监护人梁美珍代为管理。梁美珍合计控制发行人有表决权股份56,901,301股。

22. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	176,824,358.38			176,824,358.38
合计	176,824,358.38			176,824,358.38

23. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,026,077.04	18,046,063.93		39,072,140.97
合计	21,026,077.04	18,046,063.93		39,072,140.97

(2) 报告期内盈余公积增减原因及依据说明

盈余公积增加18,046,063.93元，系按母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积。

24. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	280,537,637.16	166,171,113.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	254,001,751.90	118,094,735.85
减：提取法定盈余公积	18,046,063.93	3,728,212.56
应付普通股股利	38,400,000.00	

期末未分配利润	478,093,325.13	280,537,637.16
---------	----------------	----------------

(2) 其他说明

公司于2017年6月27日召开2016年年度股东大会，会议通过《关于2016年度利润分配方案》，以截至2016年12月31日公司总股本240,000,000股为基数，向公司全体股东每股派发现金红利0.16万元，共分配红利38,400,000.00元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,212,601,617.39	734,928,377.46	769,735,767.49	481,674,682.61
其他业务收入	30,177,681.17	15,576,844.76	61,504,643.14	55,919,654.20
合 计	1,242,779,298.56	750,505,222.22	831,240,410.63	537,594,336.81

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	8,290,635.47	2,580,984.55
教育费附加	3,552,949.49	1,106,136.22
地方教育附加	2,368,632.97	737,424.16
印花税 [注]	910,027.29	55,261.30
房产税 [注]	350,255.88	24,275.03
土地使用税 [注]	164,089.30	8,673.97
车船税 [注]	5,380.49	
合计	15,641,970.89	4,512,755.23

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，公司将2016年5-12月及2017年度的印花税、房产税、土地使用税和车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利费	22,750,487.72	16,191,404.69
差旅费	22,542,621.81	17,444,523.32
业务招待费	1,192,452.50	796,859.29

办公费	1,391,608.33	1,146,728.72
折旧	19,030.39	12,641.91
物料消耗	12,368,105.24	8,279,447.33
运输费	13,690,632.13	15,759,508.01
售后维修费	5,176,016.45	3,523,311.95
销售佣金	7,372,567.76	22,101,744.24
财产保险费	460,273.77	839,874.78
中介服务费	14,312.83	4,776,947.73
其他	1,566,877.05	2,229,166.58
合计	88,544,985.98	93,102,158.55

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利费	19,543,452.54	15,519,576.71
差旅费	1,577,833.05	1,236,232.09
业务招待费	1,010,657.15	730,662.28
办公费	3,649,857.76	3,012,817.85
折旧	474,000.45	998,773.58
低值易耗品	271,907.92	341,089.77
咨询顾问费	4,556,472.52	4,391,913.42
税金		1,077,838.57
研发费用	74,716,648.61	38,602,154.88
无形资产摊销	640,675.04	663,011.02
其他	2,651,914.47	3,093,576.68
合计	109,093,419.51	69,667,646.85

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	1,091,159.79	1,138,502.89
汇兑损益	21,683,246.02	-16,790,979.70
票据贴现利息	1,008,645.66	
其他	454,007.15	2,958,575.17
合计	22,054,739.04	-14,970,907.42

#### 6. 资产减值损失



项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-18,241,431.50	16,568,004.09
存货跌价损失	13,868,982.55	11,055,714.57
固定资产减值损失	174,115.38	6,239,159.59
合计	-4,198,333.57	33,862,878.25

#### 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	10,815,703.00	13,974,587.93
理财产品投资收益	561,138.18	385,520.48
合 计	11,376,841.18	14,360,108.41

#### 8. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置损益		138,426.87	
合 计		138,426.87	

#### 9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	8,458,233.00		8,458,233.00
增值税即征即退	12,024,849.65		
合 计	20,483,082.65		8,458,233.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 10. 营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	53,004.97	16,351.61	53,004.97
其中：固定资产处置利得	53,004.97	16,351.61	53,004.97
无形资产处置利得			
政府补助	123,093.83	6,116,766.32	123,093.83
增值税即增即退		5,007,396.52	
其他	1,066,480.86	782,534.13	1,066,480.86

合计	1,242,579.66	11,923,048.58	1,242,579.66
----	--------------	---------------	--------------

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
境外商标注册申请资助拨款		32,000.00	与收益相关
经济贸易和信息化委员会资助款		15,725.00	与收益相关
失业稳岗补贴		139,506.74	与收益相关
知识产权专利费补助			与收益相关
深圳财政委补助上海台湾印度马来西亚展会款			与收益相关
广东省科技奖奖金			与收益相关
2015 第二批发明专利专项资金补助			与收益相关
龙岗财政局战略性新兴产业领域租金扶持资金			与收益相关
龙岗财政局知识产权创造扶持款			与收益相关
2014 提升国际化经营能力款			与收益相关
大产能全自动高效磷掺杂设备研制及其产业化项目拨款			与收益相关
龙岗区科技创新局知识产权创造激励项目扶持款		3,000.00	与收益相关
龙岗区财政局技术转移交易激励款		21,800.00	与收益相关
税收奖励款		20,000.00	与收益相关
常州市新北区专利资助		64,100.00	与收益相关
常州市国内发明专利申请资助项目		2,000.00	与收益相关
常州市新北区财政局 2015 年三位一体发展战略专项资金		200,000.00	与收益相关
江苏省财政厅国际市场开拓资金补助		15,000.00	与收益相关
常州市知识产权服务中心专利资助		2,200.00	与收益相关
常州市就业管理中心 2015 年度失业保险补贴		69,929.80	与收益相关
省知识产权创造与运用（专利资助）专项资金		19,000.00	与收益相关
市创新委和省科技厅资助 N1101 研发项目		4,212,504.78	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2013 省部产学研合项目		700,000.00	与收益相关
深圳市财政委员会 2015 省级前沿与关键技术创新专项款		600,000.00	与收益相关
常州供电公司分布式光伏发电补贴	123,093.83		与收益相关
小 计	123,093.83	6,116,766.32	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

### 11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		294,312.66	
其中：固定资产处置损失		294,312.66	
其他	339,519.52	556,488.77	339,519.52
合计	339,519.52	850,801.43	339,519.52

### 12. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	32,102,433.81	13,452,655.80
递延所得税费用	7,419,139.83	1,494,933.14
合计	39,521,573.64	14,947,588.94

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	293,523,325.54	133,042,324.79
按母公司适用税率计算的所得税费用	44,028,498.83	19,956,348.72
子公司适用不同税率的影响	-324,335.04	-1,066,124.13
非应税收入的影响	-1,622,355.45	-2,096,188.19
补缴上年所得税费用	3,055,744.04	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	135,044.75	292,549.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	144,320.38	694,974.83
研发费加计扣除的税额影响	-5,895,343.87	-2,833,972.02
所得税费用	39,521,573.64	14,947,588.94

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	1,169,505.72	3,700,353.02
收回承兑汇票保证金	57,259,466.24	18,726,087.73
收到与收益相关的政府补助	2,581,326.83	604,261.54
利息收入	1,091,159.79	1,138,502.89
其他收入	1,066,480.86	507,438.58

合计	63,167,939.44	24,676,643.76
----	---------------	---------------

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	3,747,296.63	
支付承兑汇票保证金	59,052,300.00	67,161,776.63
付现期间费用	84,489,986.76	62,539,720.11
利息支出及手续费等	454,007.15	438,625.17
其他支出	339,519.52	38,241.65
合计	148,083,110.06	130,178,363.56

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到与资产相关的政府补助	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付减资款		184,181.32
合计		184,181.32

## 5. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	254,001,751.90	118,094,735.85
加: 资产减值准备	-4,198,333.57	33,862,878.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,618,431.88	3,145,302.63
无形资产摊销	645,675.22	684,482.38
长期待摊费用摊销	234,755.70	363,562.20
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)	323,947.95	139,534.18
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)	21,683,246.02	-12,729,831.95
投资损失(收益以“—”号填列)	-11,376,841.18	-14,360,108.41

递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	7,419,139.83	1,494,933.14
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-288,494,675.75	-675,895,140.65
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-91,936,680.98	-186,032,038.75
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	228,157,183.17	968,797,764.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	119,077,600.19	237,566,072.98
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	377,918,675.20	350,795,376.92
减: 现金的期初余额	350,795,376.92	96,340,875.09
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	27,123,298.28	254,454,501.83

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	377,918,675.20	350,795,376.92
其中: 库存现金	109,442.07	181,863.92
可随时用于支付的银行存款	377,809,233.13	350,613,513.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	377,918,675.20	350,795,376.92
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	415,154,962.74	544,628,739.29
其中: 支付货款	414,954,962.74	544,628,739.29
支付减资款		
支付长期资产购置款	200,000.00	

#### (4) 现金流量表补充资料的说明

##### 公司及子公司受限的其他货币资金明细

项 目	本期数	上期数
银行承兑汇票保证金	51,850,000.00	10,000,000.00
银行保函保证金	7,202,300.00	47,259,466.24
合 计	59,052,300.00	57,259,466.24

#### (四) 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	59,052,300.00	保证金受限
应收票据	65,891,600.00	票据质押受限
无形资产 [注]	10,184,015.65	土地使用权抵押受限
合 计	135,127,915.65	

注：根据公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订的 2017 深银盐综字第 0015 号综合授信合同，中信银行股份有限公司深圳分行给予公司 7,000.00 万元综合授信额度，可用于贷款、票据贴现、开立银行承兑汇票、保函、开立信用证等，使用期限自 2017 年 11 月 16 日至 2018 年 6 月 5 日；同时公司以宗地号 G13122-8008 的面积为 20,000.57 平方米的工业用地作为该项综合授信额度的抵押。

##### 2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			89,583,595.29
其中：美元	13,624,344.74	6.5342	89,024,193.40
欧元	71,697.05	7.8023	559,401.89
应收账款			216,316,011.63
其中：美元	33,105,202.11	6.5342	216,316,011.63
应付账款			2,394,130.88
其中：美元	366,400.00	6.5342	2,394,130.88

##### 3. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
财政委员会资助新兴产业发展专项资金	6,000,000.00	其他收益	深圳市科技创新委员会深发改(2014)1677号、深圳市龙岗区科技创新局深龙科(2015)41号
研发投入激励补助	1,000,000.00	其他收益	深圳市龙岗区科技创新局2017年科技企业研发投入激

			励项目（第一批）公示
外贸扶持专项资金	800,000.00	其他收益	深圳市龙岗区财政局
常州市罗溪镇企业贡献奖金	200,000.00	其他收益	常州空港产业园管理委员会 常空港委（2017）1号
常州市新北区项目补贴	200,000.00	其他收益	常州市科学技术局
常州市劳动就业管理中心失业保险基金 稳岗补贴	85,242.00	其他收益	常州市劳动就业管理中心职工 失业保险基金
常州市新北区外贸发展资金	60,000.00	其他收益	常州市商务局外贸处
财政局展会扶持资金	43,140.00	其他收益	龙岗区财政局
展会扶持资金	22,651.00	其他收益	深圳市经济贸易和信息化委 员会
常州市罗溪镇外贸政策资金	20,000.00	其他收益	常州市新北区财政局/常州市 新北区商务局常州商（2017） 10号
深圳市场监督委员会专利资助款	12,000.00	其他收益	深圳市市场和质量管理监督 委员会
计算机软件著作权登记资助	5,400.00	其他收益	深圳市市场和质量管理监督 委员会
境外商标注册申请资助拨款	5,000.00	其他收益	深圳市市场和质量管理监督 委员会
常州市新北区会计中心专利资助	4,800.00	其他收益	常州市新北区科学技术局 苏 ICP 备：06004659 号
常州供电公司分布式光伏发电补贴	123,093.83	营业外收入	常州供电局
小 计	8,581,326.83		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 8,581,326.83 元。

## 六、在其他主体中的权益

### （一）在重要子公司中的权益

#### 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州捷佳创精密机械有限公司	常州	常州	光伏行业	100.00		同一控制下企 业合并
深圳市创翔软件有限公司	深圳	深圳	软件行业	100.00		设立

### （二）在合营企业或联营企业中的权益

#### 1. 重要的联营企业

##### 基本情况

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	
湖北天合光能有限 公司	湖北省仙桃 市	湖北省仙桃 市	光伏行业	49.00		权益法

#### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
		湖北天合光能有限公司

流动资产	310,702,113.40	312,837,192.18
非流动资产	243,762,636.74	269,644,881.95
资产合计	554,464,750.14	582,482,074.13
流动负债	251,052,776.32	279,280,573.79
非流动负债	32,031,390.86	22,628,864.96
负债合计	283,084,167.18	301,909,438.75
归属于母公司所有者权益	271,380,582.96	280,572,635.38
按持股比例计算的净资产份额	132,976,485.65	137,480,591.34
调整事项	-5,479,942.71	-6,589,751.40
商誉		
内部交易未实现利润	-6,658,439.46	-7,050,268.62
其他	1,178,496.75	460,517.22
对联营企业权益投资的账面价值	127,496,542.94	130,890,839.94
营业收入	964,856,890.89	1,022,188,292.05
净利润	19,807,947.58	26,134,791.85
综合收益总额	19,807,947.58	26,134,791.85

## 七、与金融工具相关的风险

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保公司不会面临重大坏账风险。

由于公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中



按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，公司具有特定信用风险集中，公司应收账款的 31.07% (2016 年 12 月 31 日：41.60%) 源于余额前五名客户。公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	160,862,909.38				160,862,909.38
小 计	160,862,909.38				160,862,909.38

(续上表)

项 目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	118,007,554.82				118,007,554.82
小 计	118,007,554.82				118,007,554.82

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，公司综合运用票据结算、销售合同约定预收款结算等手段，满足公司经营需要，降低现金流量波动的影响。金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	276,136,632.40	276,136,632.40	276,136,632.40		
应付票据	91,537,264.00	91,537,264.00	91,537,264.00		
其他应付款	7,688,813.66	7,688,813.66	7,688,813.66		
小 计	375,362,710.06	375,362,710.06	375,362,710.06		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

金融负债					
应付账款	249,589,643.64	249,589,643.64	249,589,643.64		
应付票据	62,368,358.96	62,368,358.96	62,368,358.96		
其他应付款	6,519,307.94	6,519,307.94	6,519,307.94		
小计	318,477,310.54	318,477,310.54	318,477,310.54		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要为外汇风险。

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 公司的控股股东及最终控制方情况

余仲、左国军、梁美珍三人为一致行动人，合计直接、间接持有和控制发行人 48.2279% 股份的表决权，为公司控股股东、实际控制人，其中余仲直接和间接持有 32,227,977 股，持股比例为 13.4283%；左国军直接持有 26,617,615 股，持股比例为 11.0907%；梁美珍直接持有 28,450,650 股，持股比例为 11.8544%，蒋婉同直接持有 14,225,325 股，持股比例为 5.9272%，蒋泽宇直接持有 14,225,326 股，持股比例为 5.9272%，蒋婉同、蒋泽宇享有的股东权利由其法定监护人梁美珍代为行使，因此，梁美珍持有和控制发行人 23.7089% 股份的表决权。

2. 公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 公司联营企业情况

公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 4. 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
深圳市捷华德亿精密设备有限公司	公司实际控制人控制的公司
深圳市鼎兴伟业投资合伙企业（有限合伙）（简称鼎兴伟业）	公司股东

### (二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湖北天合光能有限公司	设备及配件销售	219,942.14	7,718,644.58

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	7,447,568.50	6,869,561.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湖北天合光能有限公司	204,389.78	94,381.48	3,201,864.27	1,159,453.28
小计		204,389.78	94,381.48	3,201,864.27	1,159,453.28
其他应收款					
	湖北天合光能有限公司	353,134.58	353,134.58	353,134.58	353,134.58
小计		353,134.58	353,134.58	353,134.58	353,134.58

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收账款			
	湖北天合光能有限公司	1,077,679.08	
小计		1,077,679.08	

**九、承诺及或有事项**

(一) 重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司无需披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

立案时间	原告	被告	案由	受理法院	标的额(元)	案件进展情况
2017.1.17	捷佳伟创公司	江苏晶鼎电子材料有限公司	货款纠纷	深圳市龙岗区人民法院	2,410,407.80	审理中
2017.9.15	常州捷佳创	江苏晶鼎电子材料有限公司	货款纠纷	常州市新北区人民法院	526,500.00	审理中
2017.10.16	上海埃伊机电设备有限公司	常州捷佳创	货款纠纷	常州市新北区人民法院	468,825.00	审理中
2017.7.19	里纳技术股份有限公司	捷佳伟创公司	专利纠纷		注[1]	

2017.7.19		常州捷佳创	专利纠纷	
-----------	--	-------	------	--

注1：2017年7月19日，公司收到苏州市中级人民法院送达的里纳技术股份有限公司（原告，以下简称里纳公司）诉苏州阿特斯阳光电力科技有限公司（被告1，以下简称苏州阿特斯）、常州捷佳创（被告2）、捷佳伟创（被告3）的民事起诉状等诉讼材料。原告认为，捷佳伟创、常州捷佳创生产和销售给苏州阿特斯的SC-LSS3800CS“链式湿法刻蚀设备”在使用过程中会侵犯里纳公司2010年4月21日被授予的“处理衬底表面的方法”的发明专利（专利号为ZL200480043087.5），侵犯了原告的合法权益，诉请人民法院判令三被告停止侵权、赔偿经济损失人民币50万元、赔偿原告为诉讼支出的费用30万元等；判令捷佳伟创、常州捷佳创提供涉诉产品的全部相关生产及销售信息。

2017年8月14日，苏州市中级人民法院对公司提出的管辖权异议作出裁定，驳回公司提出的管辖权异议，公司已向江苏省高级人民法院就该裁定提出上诉。此外，2017年9月1日，常州捷佳创向国家知识产权局专利复审委员会提交了请求宣告原告专利无效的申请书。目前管辖异议均被驳回，国家知识产权局通知2018年1月26日进行专利无效口头审理通知。

## 十、资产负债表日后事项

公司于2018年1月18日召开第三届董事会第一次会议，会议通过《2017年度利润分配方案》，以截至2017年12月31日公司总股本240,000,000股为基数，向公司全体股东每股派发现金红利0.25元，共分配红利60,000,000.00元。

除以上事项外，公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### （一）债务重组

#### 1. 公司作为债权人

##### （1）明细情况

债务重组方式	债务重组损失金额	债权转为股权所导致的长期投资增加额	长期投资占债务人股份总额的比例	或有应收金额
以货抵债		不适用	不适用	不适用
现金清偿债务		不适用	不适用	不适用

（2）债务重组中受让的非现金资产的公允价值、由债权转成的股份的公允价值、修改其他债务条件后债权的公允价值的确定方法及依据说明

公司于2017年4月17日与英利能源(中国)有限公司(以下简称英利能源)、扬中市阜润新能源科技有限公司(以下简称阜润新能源公司)签订了债权转让协议书。

根据协议约定，公司将对英利能源的债权转让给阜润新能源公司，英利能源欠公司货款合计39,270,500.00元，阜润新能源公司以价格25,525,825.00元受让该债权，该受让款项以银行承兑汇票的方式于2017年4月支付25,503,940.00元，银行存款转账支付21,885.00

元。公司按照协议约定的受让债权的价格作为债务重组收到金额的公允价值。

同时，协议中还约定英利能源以其生产的 A 类电磁片组件，按照单价 3.5 元/瓦，共计 11.220143MW 组件，合计人民币 39,270,500.00 元，用以抵消阜润新能源公司从公司受让的 39,270,500.00 元对其的债权。

(二) 分部信息

公司的生产制造业务系一个完整的整体，无法拆分，公司无报告分部信息。

(三) 常州天合光能有限公司系原子公司湖北天合的控股股东，持有湖北天合 51% 的股权。公司与常州天合光能有限公司及其关联方在 2017 年度的交易信息及应收账款余额列示如下：

1. 销售商品

客户名称		主营业务收入	占公司全部主营业务收入的比例 (%)
天合光能	Trina Solar Energy Development Pte Ltd	117,431,241.07	9.68
	天合光能(常州)科技有限公司	8,011,965.81	0.66
	常州天合光能有限公司	5,618,376.10	0.46
	远东国际租赁有限公司[注]	25,381,623.95	2.09
合计		156,443,206.93	12.89

注：远东国际租赁有限公司为常州天合光能有限公司与天合光能(常州)科技有限公司提供融资租赁服务，2017 年度通过远东国际租赁有限公司实现主营业务收入 25,381,623.95 元；

2. 应收账款余额

单位名称	名称	2017.12.31	
		账面余额	坏账准备
应收账款			
天合光能	Trina Solar Energy Development Pte Ltd	11,060,281.06	1,279,476.00
	天合光能(常州)科技有限公司	751,574.01	75,157.40
	湖北天合光能有限公司	204,389.78	94,381.48
小计		12,016,244.85	1,449,014.88

**十二、母公司财务报表主要项目注释**

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	9,208,286.34	4.49	9,208,286.34	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	186,031,628.57	90.73	69,603,635.97	37.41	116,427,992.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,792,798.57	4.78	9,792,798.57	100.00	
合计	205,032,713.48	100.00	88,604,720.88	43.21	116,427,992.60

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	9,208,286.34	3.89	9,208,286.34	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	215,454,803.23	91.03	108,117,264.80	50.18	107,337,538.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备	12,029,762.77	5.08	12,029,762.77	100.00	
合计	236,692,852.34	100.00	129,355,313.91	54.65	107,337,538.43

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏永江新能源科技有限公司	5,640,000.00	5,640,000.00	100.00	严重资不抵债、可回收性小
赛维 LDK 太阳能高科技(新余)有限公司	3,554,500.34	3,554,500.34	100.00	严重资不抵债、可回收性小
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	13,786.00	13,786.00	100.00	
小计	9,208,286.34	9,208,286.34	100.00	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	111,791,856.23	11,179,185.62	10.00	84,962,987.45	8,496,298.75	10.00
1-2年	16,307,168.90	4,892,150.67	30.00	29,623,808.74	8,887,142.62	30.00
2-3年	11,000,759.40	6,600,455.64	60.00	25,335,459.02	15,201,275.41	60.00
3年以上	46,931,844.04	46,931,844.04	100.00	75,532,548.02	75,532,548.02	100.00
小计	186,031,628.57	69,603,635.97	37.41	215,454,803.23	108,117,264.80	50.18

(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-17,470,943.53元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款金额 23,279,649.50元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

英利能源(中国)有限公司	货款	12,987,230.00	债务重组	财务总监、 总经理审批	否
吉林庆达新能源电力股份有限公司	货款	2,522,119.50	债务重组	财务总监、 总经理审批	否
常州盛世电子技术有限公司	货款	2,536,000.00	债务重组	财务总监、 总经理审批	否
宁夏银星能源股份有限公司	货款	1,524,000.00	债务重组	财务总监、 总经理审批	否
浙江德上新能源科技有限公司	货款	1,307,300.00	债务重组	财务总监、 总经理审批	否
浙江尚源光伏科技有限公司	货款	1,011,000.00	债务重组	财务总监、 总经理审批	否
广东金刚玻璃科技股份有限公司	货款	979,500.00	经法院判决,款项确 认无法收回	财务总监、 总经理审批	否
湖南兴业太阳能科技有限公司	货款	412,500.00	债务重组	财务总监、 总经理审批	否
小 计		23,279,649.50			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称		账面余额	占应收账款 余额 的比例 (%)	坏账准备
浙江鸿禧能源股份有限公司		15,088,504.98	7.36	2,700,277.09
隆基股份	泰州隆基乐叶光伏科技有限公司	10,674,500.00	5.21	1,067,450.00
	隆基乐叶光伏科技有限公司	1,400,000.00	0.68	140,000.00
	浙江隆基乐叶光伏科技有限公司	926,000.00	0.45	926,000.00
小 计		13,000,500.00	6.34	2,133,450.00
浙江东辉新能源科技有限公司		11,668,000.00	5.69	11,642,800.00
上海索日新能源科技有限公司		10,649,264.00	5.19	10,648,844.00
安徽银欣光伏科技有限公司		8,651,985.00	4.22	865,198.50
合计		59,058,253.98	28.80	27,990,569.59

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	353,134.58	0.48	353,134.58	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	73,572,316.66	99.52	2,396,136.36	3.26	71,176,180.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	73,925,451.24	100.00	2,749,270.94	3.72	71,176,180.30

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	353,134.58	0.41	353,134.58	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	86,823,679.91	99.59	1,785,608.12	2.06	85,038,071.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	87,176,814.49	100.00	2,138,742.70	2.45	85,038,071.79

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	8,710,334.38	871,033.44	10.00	3,074,632.16	307,463.22	10.00
1-2年	1,625,424.27	487,627.28	30.00	996,864.30	299,059.29	30.00
2-3年	249,949.78	149,969.87	60.00	331,562.42	198,937.45	60.00
3年以上	887,505.77	887,505.77	100.00	980,148.16	980,148.16	100.00
小 计	11,473,214.20	2,396,136.36	20.88	5,383,207.04	1,785,608.12	33.17

3) 组合中, 合并范围内关联往来组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
常州捷佳创	62,099,102.46			81,440,472.87		
小 计	62,099,102.46			81,440,472.87		

4) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北天合光能有限公司	353,134.58	353,134.58	100.00	预计无法收回
小 计	353,134.58	353,134.58	100.00	

(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 610,528.24 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款项	65,732,881.71	83,420,362.38
员工借款	449,486.70	750,989.85
房租、水电押金	960,727.28	845,782.26
保证金	4,342,000.00	2,159,680.00
应退即征即退税额	2,440,355.55	
合 计	73,925,451.24	87,176,814.49

(4) 其他应收款金额前 5 名情况



单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
常州捷佳创	往来款	62,099,102.46	1年以内	84.00	
深圳市龙岗区国家税务局横岗税务分局	应退即征即退税额	2,440,355.55	1年以内	3.30	244,035.56
南通苏民新能源发展有限公司	投标保证金	1,200,000.00	1年以内	1.62	120,000.00
徐州鑫宇光伏科技有限公司	投标保证金	1,002,000.00	1-2年	1.36	300,600.00
山西辉腾国际招标有限公司	投标保证金	800,000.00	1年以内	1.08	80,000.00
小计		67,541,458.01		91.36	744,635.56

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	54,083,384.41		54,083,384.41	54,083,384.41		54,083,384.41
对联营企业投资	127,496,542.94		127,496,542.94	130,890,839.94		130,890,839.94
合计	181,579,927.35		181,579,927.35	184,974,224.35		184,974,224.35

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
常州捷佳创精密机械有限公司	53,083,384.41			53,083,384.41		
深圳市创翔软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
小计	54,083,384.41			54,083,384.41		

#### (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
湖北天合光能有限公司	130,890,839.94			10,815,703.00	
合计	130,890,839.94			10,815,703.00	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						

湖北天合光能有限公司		14,210,000.00			127,496,542.94
合计		14,210,000.00			127,496,542.94

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	903,975,997.82	557,456,229.61	547,119,272.29	390,582,573.00
其他业务收入	20,340,544.74	11,006,815.07	55,803,343.68	53,090,206.65
合计	924,316,542.56	568,463,044.68	602,922,615.97	443,672,779.65

### 2. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	10,815,703.00	13,974,587.93
理财产品收益	561,138.18	223,032.88
合计	11,376,841.18	14,197,620.81

## 十三、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项目	金额	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-323,947.95	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(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)	8,581,326.83	
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合并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	561,138.18	
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	788,572.00	
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	726,961.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	10,334,050.40	
减：所得税费用(所得税费用减少以“-”表示)	1,569,377.18	
少数股东损益		
归属于母公司股东的非经常性损益净额	8,764,673.22	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	30.74	1.06	1.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.68	1.02	1.02

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	254,001,751.90
非经常性损益	B	8,764,673.22
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	245,237,078.68
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	718,388,072.58
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	38,400,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	I	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K}$	826,188,948.53

加权平均净资产收益率	M=A/L	30.74%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	29.68%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	254,001,751.90
非经常性损益	B	8,764,673.22
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	245,237,078.68
期初股份总数	D	240,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	240,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	1.06
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	1.02

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司

二〇一八年一月十八日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室