

KSTAR 科士达

深圳科士达科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-050

2017 年 08 月

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 目 录..... | 2 |
| 第一节 重要提示和释义 | 3 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 23 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 33 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 34 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 35 |
| 第十节 财务报告..... | 36 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 112 |

第一节 重要提示和释义

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

公司负责人刘程宇、主管会计工作负责人姚丽娟及会计机构负责人(会计主管人员)陈锐亭声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者均应当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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”描述了公司经营中可能面临的风险，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|---------------------------------|
| 本公司、公司、科士达 | 指 | 深圳科士达科技股份有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 深圳科士达科技股份有限公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 深圳科士达科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 深圳科士达科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳科士达科技股份有限公司监事会 |
| 新疆科士达 | 指 | 新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 科士达新能源 | 指 | 深圳科士达新能源有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-----------|--|------|--------|
| 股票简称 | 科士达 | 股票代码 | 002518 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳科士达科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 科士达 | | |
| 公司的外文名称 | SHENZHEN KSTAR SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写 | KSTAR | | |
| 公司的法定代表人 | 刘程宇 | | |

二、联系人和联系方式

| | |
|------|--------------------------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 范涛 |
| 联系地址 | 深圳市南山区高新北区科技中二路软件园 1 栋 4 楼 401、402 室 |
| 电话 | 0755-86168479 |
| 传真 | 0755-86169275 |
| 电子信箱 | fantao1@kstar.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

根据公司 2016 年度权益分派方案，以截止 2016 年 12 月 31 日总股本 445,321,380 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税），共计派发现金 89,064,276.00 元，不送红股；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后的总股本为 578,917,794 股。报告期内，公司实施了上述权益分派方案，公司注册资本由 445,321,380.00 元变更为 578,917,794.00 元。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 1,074,953,275.44 | 748,245,192.55 | 43.66% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 148,729,391.53 | 113,730,428.27 | 30.77% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 143,851,313.23 | 112,702,970.51 | 27.64% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -29,606,384.35 | -173,382,663.39 | 82.92% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.26 | 0.20 | 30.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.26 | 0.20 | 30.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 7.38% | 6.37% | 1.01% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 2,963,063,386.60 | 2,821,754,966.88 | 5.01% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,029,968,816.22 | 1,970,272,265.21 | 3.03% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 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） | -117,102.61 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,672,008.07 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 189,459.56 | |
| 减：所得税影响额 | 852,175.87 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 14,110.85 | |
| 合计 | 4,878,078.30 | -- |

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2017年上半年，随着公司“行业+渠道”的营销模式不断推广和深入、海外市场布局的逐步完善，公司在国内外市场竞争中的优势地位得到进一步巩固。公司主营业务“数据中心一体化解决方案+光伏逆变系统一体化解决方案+电动汽车充电系统解决方案”在行业领先的营销网络平台、供应链生产平台、研发体系平台的有力支持下，持续做精做强。报告期内，公司三大主营业务的情况如下：

（一）数据中心一体化解决方案

公司数据中心一体化解决方案具有高效节能、安全可靠、快速部署、简单易用及智能管理等特点，主要提供微型数据中心解决方案（IDU）、小微型数据中心解决方案（IDM）及大中型数据中心解决方案（IDR），其中数据中心产品主要包括：不间断电源（UPS）、精密空调、精密配电、蓄电池、机柜、动力环境监控等。数据中心一体化解决方案主要针对互联网企业、通讯行业、金融行业、政府机关、轨道交通行业、广电行业、医疗行业等用户的数据中心建设需求，在公司标准化、模块化的数据中心产品基础上，结合公司一体化方案中的集成机柜系统、密闭冷通道系统、供配电系统、制冷系统、监控系统，通过高集成设计为用户提供一站式数据中心解决方案。

（二）光伏逆变系统一体化解决方案

公司光伏逆变系统一体化解决方案具有帮助用户提升发电效率、降低运维成本、最大化实现电站高效运行的特点，可针对户用扶贫/小型光伏电站系统、村级扶贫/中小型分布式光伏电站系统、光伏大棚/工商业屋顶光伏电站系统、地面大中型/领跑者项目光伏电站系统等不同的系统需求，提供一体化解决方案。公司光伏逆变系统中的主要产品包括：集装箱式光伏逆变房、光伏逆变器、汇流箱、升压一体机、储能系统、智能监控系统等。光伏逆变系统一体化解决方案是公司凭借着多年在电力电子、通信软件等专业及跨专业的产品生产、研发能力，结合公司自身具有的资源整合能力、综合解决问题能力而推出的可有效解决设备不兼容问题，并进一步确保整个系统可靠、稳定运行的一体化解决方案。

（三）电动汽车充电系统解决方案

公司电动汽车充电系统解决方案是基于公司在新能源行业领先的研发实力及完整产业链制造基础，为用户提供的包括充电系统、配电系统、测试系统、安防系统及太阳能产品在内的系统解决方案，主要产品有：充电模块、交流充电产品、直流充电产品（一体式直流快速充电机、分体式直流快速充电机、移动式直流快速充电机）、监控系统等，公司电动汽车充电系统具有模块化设计、高防护性、高安全性、高适应性等产品优势，可满足社会大中小型充电站的建设需求，并可根据客户的应用需求提供定制化的解决方案服务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|---------|-----------------------------|
| 在建工程 | 主要系本期建设安徽光伏电站项目所致 |
| 应收票据 | 主要系本期票据背书结算业务增加所致 |
| 预付款项 | 主要系本期材料预付款增加所致 |
| 其他流动资产 | 主要系本期理财产品本金收回所致 |
| 投资性房地产 | 主要系本期办公楼转租赁所致 |
| 递延所得税资产 | 主要系本期资产减值准备增加导致可抵扣暂时性差异增加所致 |
| 其他非流动资产 | 主要系本期房产、设备预付款结算转作固定资产所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自一九九三年成立以来，先后被认定为国家级高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业、国家企业技术中心、国家技术创新示范企业等。公司作为中国大陆本土规模最大的UPS研发生产企业，中国领先的数据中心及新能源关键基础设施整体解决方案提供商，主要具有以下核心竞争力：

1、自主创新优势

多年来，公司始终秉持着“坚持自主创新，不断提升产品的竞争力”的核心价值观，通过不断的积累与沉淀，在行业内拥有了较强的自主创新能力。目前，公司拥有占地面积15万平方米、总建筑面积16.7万平方米的研发制造基地，并有着全球行业领先的生产设备、检测设备及来自国内知名高校多位电力电子领域学科带头专家共同组建的技术顾问委员会，在公司各方的重视和支持下，创造了产品全面引领行业技术创新的优势。截至报告期末，公司已累计获得国际国内专利授权171件，并参与36项国家和行业技术标准起草。

2、营销网络优势

作为整体解决方案服务商，公司在加强构建整体解决方案设计和服务能力的同时，坚持“大渠道+大行业+大客户+大项目”的营销模式，通过由行业营销组织及核心渠道商共同组成的直销网络和分销渠道，不断实现对市场的全面渗透，并针对国内外市场的不同特点，有针对性的进行相关工作。报告期内，在国内市场上，针对国内数据中心和新能源领域的大型客户，公司积极与其建立战略合作伙伴关系，争取利用双方的优势资源，实现资源利用的最优化，并积极与之合作拓展行业数据中心和新能源大型集成项目；在国外市场上，针对已经建成的海外营销网络，公司不断完善与之配套的考核机制及夯实现有分支机构的职能，通过加强内部管理运营效率及加大海外销售力量等方式对其进行完备。在国内外市场的营销网络建设及完善工作中，公司已初步实现在全球的业务布局，营销网络优势进一步凸显。

3、供应链优势

公司三大主营业务中的核心产品，具有大部分核心器件和前端生产工艺相同、技术同源的特点，因此公司供应链平台具有可充分共享并可灵活配置的优势。公司的供应链优势随着公司主营业务的不断扩张、与核心供应商的战略合作伙伴关系的不断确立、信息化管理系统的不断完善，实现了从原材料采购、到柔性生产、到生产制造全过程品质追踪的全面竞争优势。

4、品牌优势

随着公司不断发展壮大，凭借优质的产品和服务，科士达品牌（KSTAR）已经在行业内具有较高的知名度和美誉度。公司已连续多年获得全国产品和服务质量诚信示范企业、全国质量诚信标杆典型企业、广东省诚信示范企业、用户满意方案

奖、十强企业品牌奖、TOP20光伏企业排名、十佳龙头企业（充电桩）、最佳充电设施行业上市公司、UPS产品服务满意金奖、2016年云数据中心设备最佳解决方案奖、全国政府采购机房空调最具满意度品牌、深圳工匠培育示范单位、TOP20光伏企业排名（第五名）、（充电桩）最具影响力品牌、（充电桩）技术创新奖、广东省守合同重信用企业等荣誉称号。科士达品牌已成为公司持续稳定发展的强大推力，公司将继续加强品牌建设，塑造良好的品牌形象，进一步发挥品牌效应，利用品牌优势将公司做大做强。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年,公司根据年度经营计划,积极拓展国内外市场的同时,不断提高内部工作效能,大力推行公司绩效考核方案,并根据业务需求合理安排生产经营,公司各项业务均得到稳步发展。报告期内,公司实现营业总收入107,495.33万元,比上年同期增长43.66%;实现营业利润16,542.71万元,比上年同期增长20.75%;实现归属于上市公司股东的净利润14,872.94万元,比上年同期增长30.77%;实现基本每股收益0.26元,比上年同期增长30%,经营业绩较上年同期明显增长。以上各项利润指标增长的原因主要是报告期内公司数据中心一体化业务中的微模块产品受到市场的进一步肯定,业务收入实现快速稳定增长的同时,公司光伏新能源业务借助国家政策及公司经营策略的引导保持了快速增长。

(一) 数据中心一体化解决方案

报告期内,公司继续以提供IDU/IDM整体服务为主线的销售策略,在公司传统优势产品的助推下,数据中心一体化业务实现了稳定增长的业绩目标。2017年上半年,在公司总体营销策略的指导下,公司行业直销部不断对行业进行深挖,在保持公司传统行业优势的同时,加强了对其他行业的业务推广;在公司核心渠道商的培育方面,公司已基本构建了“省级核心代理+地级市场布局”的局面。公司通过以行业直销部为点,以核心渠道商为面的业务布局,实现了对国内市场的全网络覆盖。未来,公司将继续坚持“行业+渠道”的销售模式的同时,逐步建立并加强与全国性的专业集成总包方、拥有整体解决方案能力或工程技术能力的集成商的合作,通过在项目上的合作,逐步完善公司在数据中心一体化业务的整体解决能力。

(二) 光伏逆变系统一体化解决方案

报告期内,在公司总体营销策略的指导下,借助国内光伏市场的强劲需求及国家政策的有利引导,公司光伏逆变系统一体化业务实现了业绩的大幅增长。2017年上半年,公司继续积极响应国家的光伏扶贫号召,参与的扶贫项目有:安徽凤台县、庐江县、含山县扶贫项目,国网湖北20MW扶贫项目,湖北红安县光伏发电扶贫工程,河南洛阳新安县16.98MW光伏扶贫项目等多个光伏扶贫项目,覆盖全国多个省份的地市县级区。在积极响应国家号召的同时,公司凭借着可靠的技术、优质的产品,光伏逆变系统获得了国家电力投资集团公司、中国葛洲坝集团电力有限责任公司、中国华电集团公司、中国三峡新能源公司、中国节能环保集团公司、中国海运(集团)总公司等企业的进一步认可,相关企业的订单量在报告期内增幅明显。

未来,国家整体政策上对光伏行业的大力支持态势并未改变,整体行业发展趋势明显,随着领跑者项目、光伏扶贫政策的有序推进与实施,光伏行业的发展仍然具有巨大的潜力。公司将针对行业的发展趋势,持续加大对单产品的技术突破及渠道建设工作的同时,利用公司的光伏逆变系统一体化解决方案的整体优势,继续保持公司在光伏行业的领先地位。

(三) 电动汽车充电系统解决方案

报告期内,受充电桩市场投资情绪及公司生产排期等原因的影响,公司电动汽车充电桩业务整体业绩未达预期。但凭借着产品及技术优势,公司的充电桩产品于报告期内成功进入碧桂园控股有限公司、万科企业股份有限公司、华润股份有限公司等房地产企业的供应商库。同时,在公共交通领域,公司直流快充与直流慢充产品已在多地的公交充电桩项目中得到大批量的应用。其中,公司的大功率一体式四枪柔性充电桩产品成功应用于吉林延吉公交项目,该产品有效解决了公交公司白天大功率补电以及夜间多台车同时充电的问题。

2017年下半年,随着新能源汽车产销量的稳步增长、国家政策的陆续出台,预计整体行业将迎来旺季。在此背景下,公司将优化新能源汽车行业部的人员配置和销售模式,在公共交通领域、政府公共项目、房地产配套领域等方面加大市场拓展力度,在巩固现有客户和市场的基础上,积极寻求合作机会,并探索新的合作模式。未来,公司将逐步从产品供应商过渡为电动汽车充电系统解决方案服务商,利用公司的产品、技术优势,在行业的发展浪潮中实现全面布局、全线发力。

(四) 海外业务扩张

针对海外市场,公司坚持以“OEM+自主品牌”为主要营销策略,在保持现有OEM客户的同时,积极寻找公司自主品牌产品与海外市场需求之间的契合点。报告期内,公司对原有考核激励机制进行了延伸,将考核与激励的主体从对团队深化到业务员个人,有效激发了业务人员个人的工作积极性。同时,公司提高了自主品牌的销售业绩在考核中的占比,促进海外业务人员加大对自主品牌的销售力度,利用公司的产品、技术、成本优势逐步在海外市场建立了品牌美誉度,实现了海外销售

业绩增长的同时，自主品牌销售业绩大幅提升。未来，公司将夯实现有海外分支机构的职能，并加大对海外市场的光伏逆变系统、储能系统的业务拓展力度，逐步实现公司全球化的业务布局。

（五）人才队伍建设

报告期内，为吸引和保留专业管理人才及核心技术（业务）骨干，充分调动其积极性与创造性，建立员工与公司共同发展的激励机制，将股东利益、公司利益和员工个人利益进行有效统一，确保公司的战略目标和经营目标的实现，公司实施了2017年限制性股票激励计划。未来，公司将把股权激励计划作为一个常态化的针对核心技术（业务）骨干员工的激励机制，以更好的激发员工在公司发展即将迈入新阶段的重要时机创造更大的价值。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|--------|------------------|----------------|---------|-------------------------------|
| 营业收入 | 1,074,953,275.44 | 748,245,192.55 | 43.66% | 主要系本期数据中心及新能源业务收入增加所致 |
| 营业成本 | 707,944,157.96 | 480,262,672.50 | 47.41% | 主要系本期数据中心及新能源业务成本随收入增加而增加所致 |
| 税金及附加 | 14,813,323.65 | 7,981,227.25 | 85.60% | 主要系本期收入增加，消费税及附加税随之增加所致 |
| 销售费用 | 107,450,043.60 | 70,072,572.75 | 53.34% | 主要系本期工资费用、运费及产品维护费等增加所致 |
| 管理费用 | 69,074,080.64 | 55,498,604.52 | 24.46% | 无重大变化 |
| 财务费用 | 8,745,246.20 | -6,009,559.79 | 245.52% | 主要系本期汇兑损失增加所致 |
| 资产减值损失 | 19,850,734.80 | 11,705,943.26 | 69.58% | 主要系本期计提的坏账准备增加所致 |
| 其他收益 | 10,448,241.83 | 0.00 | 100.00% | 主要系本期因会计政策变更政府补助款从营业外收入项目调入所致 |
| 营业外收入 | 226,688.84 | 1,829,720.08 | -87.61% | 主要系本期因会计政策变更政府补助款在其他收益项目列示所致 |
| 营业外支出 | 154,331.89 | 528,054.16 | -70.77% | 主要系本期捐赠等支出项目减少所致 |

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|-----------------|----------|-----------------------------|
| 少数股东损益 | -1,311,733.51 | 1,531,057.75 | -185.67% | 主要系本期子公司科士达新能源利润减少所致 |
| 所得税费用 | 18,081,782.67 | 23,034,216.23 | -21.50% | 无重大变化 |
| 研发投入 | 46,353,997.62 | 31,554,588.75 | 46.90% | 主要系本期公司加大对数据中心及新能源产品的研发投入所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -29,606,384.35 | -173,382,663.39 | 82.92% | 主要系本期收到的销售回款增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 187,852,167.62 | 189,111,052.10 | -0.67% | 无重大变化 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -89,763,179.94 | -74,834,725.78 | -19.95% | 无重大变化 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 64,841,130.16 | -58,808,885.51 | 210.26% | 主要系本期收到的销售回款增加所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|---------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,074,953,275.44 | 100% | 748,245,192.55 | 100% | 43.66% |
| 分行业 | | | | | |
| 新能源产品 | 407,060,607.97 | 37.87% | 215,460,010.52 | 28.79% | 88.93% |
| 数据中心产品 | 659,874,087.21 | 61.39% | 527,948,123.16 | 70.56% | 24.99% |
| 其他业务 | 8,018,580.26 | 0.74% | 4,837,058.87 | 0.65% | 65.77% |
| 分产品 | | | | | |
| 在线式 UPS | 421,610,807.53 | 39.22% | 336,614,510.28 | 44.99% | 25.25% |
| 离线式 UPS | 106,995,244.27 | 9.95% | 92,905,636.14 | 12.42% | 15.17% |
| 铅酸蓄电池 | 55,857,683.53 | 5.20% | 42,354,407.89 | 5.66% | 31.88% |
| 精密空调 | 29,184,846.90 | 2.72% | 19,820,278.98 | 2.65% | 47.25% |
| 配套产品 | 46,225,504.98 | 4.30% | 36,253,289.87 | 4.84% | 27.51% |
| 光伏逆变器 | 398,290,555.16 | 37.05% | 176,822,004.46 | 23.63% | 125.25% |
| 新能源充电设备 | 8,770,052.81 | 0.82% | 38,638,006.06 | 5.16% | -77.30% |
| 其他业务 | 8,018,580.26 | 0.74% | 4,837,058.87 | 0.65% | 65.77% |

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-----|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 703,917,471.98 | 65.48% | 469,229,182.16 | 62.71% | 50.02% |
| 境外 | 371,035,803.46 | 34.52% | 279,016,010.39 | 37.29% | 32.98% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 新能源产品 | 407,060,607.97 | 261,171,460.21 | 35.84% | 88.93% | 87.89% | 0.35% |
| 数据中心产品 | 659,874,087.21 | 445,883,089.99 | 32.43% | 24.99% | 30.93% | -3.07% |
| 分产品 | | | | | | |
| 在线式 UPS | 421,610,807.53 | 262,701,939.15 | 37.69% | 25.25% | 32.99% | -3.63% |
| 其中：10K 以下 | 154,628,320.35 | 108,075,824.90 | 30.11% | 25.27% | 29.13% | -2.09% |
| 10K 以上（含 10K） | 266,982,487.18 | 154,626,114.25 | 42.08% | 25.24% | 35.83% | -4.51% |
| 离线式 UPS | 106,995,244.27 | 78,729,333.31 | 26.42% | 15.17% | 12.95% | 1.45% |
| 铅酸蓄电池 | 55,857,683.53 | 47,084,522.40 | 15.71% | 31.88% | 46.81% | -8.57% |
| 精密空调 | 29,184,846.90 | 16,382,839.40 | 43.87% | 47.25% | 39.73% | 3.03% |
| 配套产品 | 46,225,504.98 | 40,984,455.73 | 11.34% | 27.51% | 38.85% | -7.24% |
| 光伏逆变器 | 398,290,555.16 | 256,051,020.19 | 35.71% | 125.25% | 116.82% | 2.50% |
| 新能源充电设备 | 8,770,052.81 | 5,120,440.02 | 41.61% | -77.30% | -75.51% | -4.28% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 695,898,891.72 | 444,977,918.24 | 36.06% | 49.85% | 59.10% | -3.71% |
| 境外 | 371,035,803.46 | 262,076,631.96 | 29.37% | 32.98% | 31.13% | 1.00% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1、新能源产品（光伏逆变器）营业收入较上年同期增长 125.25%、营业成本较上年同期增长 116.82%，主要是报告期内公司光伏逆变系统一体化解决方案业务在国家政策及市场需求的影响下，凭借着公司产品、技术、市场优势，订单大幅增加，导致营收的增长，及营业成本也相应增长。

2、数据中心产品（精密空调）营业收入较上年同期增长 47.25%、营业成本较上年同期增长 39.73%，主要是报告期内

精密空调的产品品质得到市场认可，且其作为公司 IDU/IDM 业务的配套产品，受 IDU/IDM 业务影响销量同步增加，从而最终导致营业收入的增长，及营业成本也相应增长。

3、数据中心产品（铅酸蓄电池）营业收入较上年同期增长 31.88%、营业成本较上年同期增长 46.81%，主要是报告期内产品更新换代的需求增大，而公司的产品、技术、市场优势明显，使得铅酸蓄电池的产品订单增加，导致营业收入增长；营业成本受营业收入增长及材料成本增加的影响而大幅增长。

4、新能源产品（新能源充电设备）营业收入较上年同期下降 77.30%、营业成本较上年同期下降 75.51%，主要是报告期内受充电桩市场投资情绪及公司生产排期影响，导致营业收入的增长，及营业成本也相应增长。

5、境外业务营业收入较上年同期增长 32.98%、营业成本较上年同期增长 31.13%，主要是报告期内公司加强了境外业务人员的考核，且在境外市场中的自有品牌占有率提升，导致营业收入的增长，及营业成本也相应增长。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|------------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 497,835,997.18 | 16.80% | 152,290,248.90 | 6.39% | 10.41% | 主要系本期收到的销售回款增加所致 |
| 应收账款 | 915,286,787.53 | 30.89% | 765,301,846.17 | 32.13% | -1.24% | 比重无重大变动 |
| 存货 | 395,861,220.60 | 13.36% | 296,406,580.95 | 12.44% | 0.92% | 比重无重大变动 |
| 投资性房地产 | 94,836,564.45 | 3.20% | 16,388,236.20 | 0.69% | 2.51% | 比重无重大变动 |
| 长期股权投资 | 5,143,786.85 | 0.17% | 57,136,622.50 | 2.40% | -2.23% | 比重无重大变动 |
| 固定资产 | 428,234,544.53 | 14.45% | 429,046,422.05 | 18.01% | -3.56% | 比重无重大变动 |
| 在建工程 | 29,494,748.65 | 1.00% | -- | -- | 1.00% | 主要系本期新增安徽金寨项目工程所致 |
| 专项应付款 | 105,000,000.00 | 3.54% | -- | -- | 3.54% | 主要系 2016 年收到中国农发重点建设基金有限公司转入专项基金所致 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

2016年7月19日，公司召开的第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于对外担保的议案》，同意公司以位于宝安区光明高新园区的“科士达科技工业园厂房1等四项物业”向农发基金提供抵押担保，内容详见公司于2016年7月21日指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于对外提供担保的公告》，公司已办理完毕相关抵押手续，深圳市不动产登记中心于2016年11月25日出具了《不动产登记证明》。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--------|-----------|
| 募集资金总额 | 88,362.82 |
|--------|-----------|

| | |
|---|-----------|
| 报告期投入募集资金总额 | 14,044.82 |
| 已累计投入募集资金总额 | 96,175.91 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1615号”文件许可，公司于2010年11月29日公开发行人民币普通股2,900万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币32.50元，共募集资金94,250.00万元，国信证券股份有限公司扣除保荐承销费用、发行费用后将余款89,042.50万元于2010年11月29日汇入公司在平安银行股份有限公司深圳分行开设的验资专户，账号6012700004761。另外扣除公司累计发生6,796,814.09元的其他发行费用，公司本次募集资金净额为人民币883,628,185.91元。深圳市鹏城会计师事务所有限公司为之出具了深鹏所验字[2010]418号《验资报告》。公司为各个募集资金项目分别设立了专户，截止2017年6月30日，公司已将剩余募集资金14,044.82万元从募集资金专项账户转入公司结算账户永久补充流动资金，并办理了募集资金专项账户及理财产品专用结算账户的注销手续。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 在线式 UPS 扩产项目 | 否 | 16,720.00 | 16,720.00 | 0 | 15,868.68 | 94.91% | 2013年06月30日 | 8,048.89 | 是 | 否 |
| 技术中心建设项目 | 否 | 3,300.00 | 3,300.00 | 0 | 3,130.84 | 94.87% | 2013年06月30日 | -- | 不适用 | 否 |
| 技术服务及国内营销网络项目 | 否 | 2,660.00 | 2,660.00 | 0 | 2,692.13 | 101.21% | 2012年12月31日 | -- | 不适用 | 否 |
| 项目节余资金永久补充流动资金 | -- | -- | -- | -- | 1,674.22 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 承诺投资项目小计 | -- | 22,680.00 | 22,680.00 | 0 | 23,365.87 | -- | -- | 8,048.89 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 太阳能逆变器项目 | 否 | 6,300.00 | 6,300.00 | 0 | 6,368.02 | 101.08% | 2011年12月31日 | 4,831.93 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|------------------------|-----------|-----|----|
| 精密空调项目 | 否 | 9,000.00 | 9,000.00 | 0 | 5,693.46 | 63.26% | 2013 年 12 月 31 日 | 749.30 | 否 | 否 |
| 项目节余资金永久补充流动资金 | -- | -- | -- | -- | 4,403.74 | -- | -- | -- | 不适用 | -- |
| 永久补充流动资金 (如有) | -- | 42,300.00 | 42,300.00 | 14,044.82 | 56,344.82 | 133.20% | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 57,600.00 | 57,600.00 | 14,044.82 | 72,810.04 | -- | -- | 5,581.23 | -- | -- |
| 合计 | -- | 80,280.00 | 80,280.00 | 14,044.82 | 96,175.91 | -- | -- | 13,630.12 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | 报告期内, 公司精密空调项目已达到预计的产能, 精密空调市场在陆续铺开, 经济效益较往年有大幅增长; 配套精密空调的微模块产品的市场推广还需进一步深入。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 1、公司超募资金金额为 65,682.82 万元。 2、2011 年 1 月 27 日, 公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设太阳能逆变器项目的议案》, 公司使用 6,300 万元超募资金投资建设太阳能逆变器项目。本项目总投资为 9,000 万元, 通过公司控股子公司深圳科士达新能源有限公司进行实施。2011 年 2 月 14 日, 2011 年第一次临时股东大会决议通过该议案。公司分别于 2011 年 3 月转出 2,800 万元和 9 月转出 3,500 万元完成对子公司的全部投资。截至 2011 年 12 月 31 日, 该项目已投入使用。 3、2011 年 1 月 27 日, 公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。为确保公司实现经营目标, 进一步扩大直销市场营销推广力度, 重点拓展金融、电信、政府、税务等行业应用深度和广度, 使用超募资金 8,800 万元永久补充流动资金。2011 年 2 月 14 日, 2011 年第一次临时股东大会决议通过该议案。 4、2011 年 12 月 20 日, 公司 2012 年第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》, 同意使用超募资金 8,500 万元永久补充流动资金, 以提高募集资金使用效率, 降低公司运营成本, 实现公司和股东利益最大化。2012 年 1 月 5 日, 2012 年第一次临时股东大会决议通过该议案。 5、2012 年 7 月 11 日, 公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资精密空调项目的议案》, 公司使用 9,000 万元超募资金投资建设精密空调项目。2012 年 7 月 31 日, 2012 年第二次临时股东大会决议通过该议案。2012 年 8 月, 该项目的投资资金已由原募集资金专户转入新设的专用募集资金账户。截至 2013 年 12 月 31 日, 该项目已投入使用。 6、2013 年 3 月 11 日, 公司第二届董事会第十八次会议决议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。根据超募资金的实际使用情况, 结合公司财务状况及拓展业务需求, 公司拟使用超募资金 10,000 万元永久性补充流动资金。2013 年 4 月 10 日, 公司 2012 年度股东大会决议通过该议案。公司已于 2013 年 4 月 15 日将上述 10,000 万元从募集资金账户转出。 7、2015 年 8 月 25 日, 公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》, 同意使用超募资金 15,000 万元永久补充流动资金, 以提高募集资金使用效率, 降低公司运营成本, 实现公司和股东利益最大化。2015 年 9 月 11 日, 2015 年第一次临时股东大会决议通过该议案。 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | <p>8、2016年3月24日，公司第三届董事会第二十一次会议决议审议通过了《关于使用不超过1.5亿元超募资金购买短期理财产品的议案》，公司在不超过15,000万元额度内使用超募资金择机购买短期保本型理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。同时授权公司管理层具体实施本方案相关事宜，授权期限为自议案经2015年度股东大会通过之日起一年内有效。2016年4月19日，公司2015年度股东大会决议通过该议案。截至2016年12月31日，公司购买理财产品13,700万元。</p> <p>9、2017年3月24日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用剩余超募资金14,044.82万元永久补充流动资金，以降低公司财务费用，实现公司和股东利益最大化。2017年4月18日，2016年年度股东大会决议通过该议案。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司在首次公开发行股票前使用自有资金购置了在线式UPS扩产项目所需用的土地使用权，实际投入资金金额总计1,300万元。2011年1月6日，公司董事会决议使用募集资金对该部分资金进行置换，2011年1月7日，完成置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 截止2014年1月31日，募投项目节余募集资金及利息收入为6,077.96万元，原因如下：1、募集资金存放期间产生利息收入；2、在保证项目建设质量的前提下，公司严格控制募集资金的支出，充分考虑资源的综合利用，对研发环节进行优化，使得用于研发设备的投入较计划减少，缩减了项目开支；3、严格控制设备的采购成本。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止2017年6月30日，公司已将剩余募集资金从募集资金专项账户转入公司结算账户永久补充流动资金，并办理了募集资金专项账户及理财产品专用结算账户的注销手续，内容详见公司于2017年5月12日指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于募集资金专用账户销户的公告》。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------------|-------------|--------------------------------------|
| 2017年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 2017年08月22日 | 2017年8月22日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 广东科士达工业科技有限公司 | 子公司 | 生产销售计算机网络和外围设备、UPS 和逆变电源产品, 动力配电设备、制冷空调设备、金属制品(不含电镀)、防雷产品、太阳能电池和控制器产品、蓄电池产品及相关材料, 软件开发及相关技术服务。产品 20%外销, 80%内销。从事铅酸蓄电池产品的生产设备及有关检测设备的批发零售及进出口业务。(不设店铺, 不涉及国营贸易管理商品, 涉及配额、许可证管理及其他专项规定管理的商品, 按国家有关规定办理申请)。 | 40,000,000.00 | 329,770,373.23 | 177,749,668.42 | 374,816,822.64 | -541,123.93 | -655,068.65 |
| 深圳科士达新能源有限公司 | 子公司 | 太阳能光伏逆变器/控制器、风能逆变器/控制器、燃料电池逆变器、交直流配电柜、光伏支架、光伏电池和组件、光伏发电系统、节能减排产品的研发与销售; 投资兴办实业(具体项目另行申报); 太阳能光伏系统工程的设计及咨询; 货物及技术进出口。(法律、行政法规 | 100,000,000.00 | 183,026,700.16 | 101,948,125.36 | 70,284,526.41 | -6,996,010.36 | -6,207,092.07 |

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|----------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外) | | | | | | |
| 深圳市科士达软件科技有限公司 | 子公司 | 计算机软件的开发、销售。 | 20,000,000.00 | 100,406,293.70 | 96,851,664.97 | 46,468,284.58 | 47,033,215.21 | 47,033,215.21 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------|----------------|--------------------------------------|
| 荷兰科士达科技股份有限公司 | 全资设立 | 有利于公司市场拓展的延伸，未来将会对公司财务状况和经营成果产生积极影响。 |

主要控股参股公司情况说明

公司子公司广东科士达工业科技有限公司本期净利润较上年同期下降123.10%，主要原因为铅酸蓄电池产品的材料成本增加所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|---|---|-----------|
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 20.00% | 至 | 50.00% |
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 22,200.64 | 至 | 27,750.80 |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 18,500.53 | | |
| 业绩变动的的原因说明 | 公司主营业务收入持续稳定增长，公司前期在市场营销、研发方面的投入效果逐步显现。 | | |

十、公司面临的风险和应对措施

宏观环境：2017年全球经济环境、政治环境日趋复杂，虽中国经济运行大体平稳，但经济内在动力不足，“三去”尚未完结，经济下行压力犹存，2017年下半年中国仍还面临“反全球化”倾向和贸易保护主义，以及内需不足等不利因素影响。因此，公司所面临的内外部风险将可能增加，我们仍需持续关注风险变化对业务的影响，及时调整策略。

法律风险：随着公司在海外分支机构的设立和海外业务的不断扩张，由于当地法律环境的复杂性，虽然公司力求遵守所有当地适用的法规且无意违反，但仍可能存在各种难以预见的风险。公司将一如既往地采取主动评估和预防措施，并积极应对有关风险。

政策风险：公司光伏新能源产品和电动汽车充电桩产品市场发展受政策的影响，国家大力发展新能源行业和推广电动汽车充电设施建设成为未来方向，但如果政策未及时落地、扶持效果不及预期，将对公司经营产生影响。为有效控制上述风险，

公司将紧密跟踪政策动向和市场变化，采取有效的应对措施，以满足市场需求和抢占市场份额。

战略风险：公司所处的数据中心产业和新能源产业发展迅速且复杂多变，现有市场竞争日益激烈，新技术、新产品、新商业模式不断涌现，产业发展方向的不确定性大大增加，给公司的战略选择带来极大挑战。面向未来，公司将紧紧围绕数据中心产业和新能源产业深耕细作，将“以客户为中心”作为最根本的战略选择，持续深入理解、挖掘并满足多样化的客户需求，向市场推出更加优质的产品和服务，帮助客户不断降低综合成本，以保持和扩大我们的竞争优势，从而不断提升企业的经营业绩。

财务风险：公司的财务风险主要体现在应收账款回款方面，随着公司业务规模不断增长，应收账款总额也在不断的扩大，特别是光伏新能源产品回款周期长、回款风险大的问题一直存在。公司一方面组织资源加紧推动客户回款，另一方面加强对客户信用的评估，选择回款风险较小的项目降低应收账款回款风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2016 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 0.46% | 2017 年 04 月 18 日 | 2017 年 04 月 19 日 | 2017 年 4 月 19 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2016 年年度股东大会决议公告》 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------|--------------|-----------------------|--|------------------|------|------|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 新疆科士达、刘程宇、刘玲 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，本公司控股股东深圳市科士达电源设备有限公司（现更名为新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙））向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：本公司（包括本公司控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）目前未从事与发行人现从事的 UPS 以及配套的阀控式密封铅酸蓄电池的研发、生产、销售和配套服务相同或类似的业务，与发行人不构成同业竞争。而且在发行人依法存续期间，本公司承诺不经营前述业务，以避免与发行人构成同业竞争。若因本公司或发行人的业务发展，而导致本公司的业务与发行人的业务发生重合而可能构成竞争，本公司同意由发行人在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使本公司所控制的全资、控股企业或其他关联企业向发行人转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对本公司的业务进行调整以避免与发行人的业务构成同业竞争。如 | 2010 年 11 月 23 日 | 长期有效 | 严格履行 |

| | | | | | |
|---------------------------------------|------|---|-------------|------|------|
| | | <p>因本公司未履行本承诺函所作的承诺而给发行人造成损失的，本公司对因此给发行人造成的损失予以赔偿。</p> <p>2、公司实际控制人刘程宇、刘玲夫妇向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：无论是否获得发行人许可，不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务；保证不利用发行人实际控制人的身份进行其他任何损害发行人及其他股东权益的活动。如违反本承诺函，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。本承诺函一经签署立即生效，且上述承诺在本人对发行人拥有由资本或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对发行人存在重大影响的期间内持续有效，且不可变更或撤销。</p> | | | |
| 新疆科士达 | 其他承诺 | <p>公司股票上市前，深圳市当时住房公积金制度是基于《深圳市社会保险暂行规定》（深府[1992]128号）、《深圳市社会保险暂行规定职工养老保险及住房公积金实施细则》（深府[1992]179号）两个规范性文件建立起来的，根据该等规定，职工住房公积金的规定适用于有本市常住户口的企业固定职工和合同制职工。鉴于在深圳市的实践操作过程中未建立住房公积金制度的公司一般采取住房补贴的形式，公司建立了符合自身的住房补贴制度。为此，本公司控股股东深圳市科士达电源设备有限公司（现更名为新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙））及实际控制人刘程宇、刘玲承诺：如今后公司或子公司因未缴或少缴职工住房公积金而被相关有权部门要求补缴或承担额外费用的，本公司/本人将向公司或子公司承担需要补缴的全部住房公积金和额外费用。</p> | 2010年02月01日 | 长期有效 | 严格履行 |
| 新疆科士达 | 其他承诺 | <p>本公司控股股东深圳市科士达电源设备有限公司（现更名为新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙））承诺：如今后公司或深圳市科士达电池有限公司（现更名为深圳市科士达电气系统有限公司）因公司上市前享受的税收优惠而被税务机关要求补缴税款和承担额外费用的，深圳市科士达电源设备有限公司（现更名为新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙））将向公司或深圳市科士达电池有限公司（现更名为深圳市科士达电气系统有限公司）承担需要补缴的全部税款和额外费用。</p> | 2010年11月23日 | 长期有效 | 严格履行 |
| 承诺是否按时履行 | | 是 | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | | 不适用 | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
|-----------------------|----------|----------|-----------------------|---------------|--------------|
| 公司诉江苏绿城信息技术有限公司买卖合同纠纷 | 5,386.39 | 否 | 对江苏绿城信息技术有限公司进行财产保全阶段 | - | - |

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2017年实施了股权激励计划，并以2017年7月7日为授予日。本次股权激励计划所涉及的标的股票为1,300万股，占目前公司股本总额57,891.7794万股的2.25%，其中首次授予1,060万股，占公司总股本57,891.7794万股的1.83%，预留240万股，占公司股本总额57,891.7794万股的0.41%；首次授予价格为7.375元/股，授予对象为532名。授予完成后，公司总股本将由57,891.7794万股增加为58,951.7794万股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司将闲置的厂房及办公楼对外租赁，租金收入428.91万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2017年3月24日，公司召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司按照中国财政部下发的《关于印发<增值税会计处理规定>的通知》（财会[2016]22号）执行，将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；将自 2016年5月1日之后企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。相关内容详见2017年3月28日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，公告编号2017-012。

报告期内，公司取得了由中华人民共和国工业和信息化部批准的认定机构“工业和信息化部电子第五研究院”及“广州赛宝认证中心服务有限公司”联合颁发的《两化融合管理体系评定证书》。本次《两化融合管理体系评定证书》的获得，标志着公司已基于《信息化和工业化融合管理体系要求（试行）》（工业和信息化部公告2014年第3号）的规定建立了两化融合管理体系，具备了在产品生产质量管控和全过程可追溯活动方面建设信息化和工业化融合的能力，体现了公司在产品生产过程自动化和信息化水平的行业领先地位，是对公司综合管理能力及多年来在信息化系统建设和提高自动化生产水平方面持续投入所取得成果的充分肯定。相关内容详见2017年6月1日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，公告编号2017-025。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------------|----------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 20,159,324 | 4.53% | | | 6,093,198 | -113,230 | 5,979,968 | 26,139,292 | 4.52% |
| 3、其他内资持股 | 20,159,324 | 4.53% | | | 6,093,198 | -113,230 | 5,979,968 | 26,139,292 | 4.52% |
| 境内自然人持股 | 20,159,324 | 4.53% | | | 6,093,198 | -113,230 | 5,979,968 | 26,139,292 | 4.52% |
| 二、无限售条件股份 | 425,162,056 | 95.47% | | | 127,503,216 | 113,230 | 127,616,446 | 552,778,502 | 95.48% |
| 1、人民币普通股 | 425,162,056 | 95.47% | | | 127,503,216 | 113,230 | 127,616,446 | 552,778,502 | 95.48% |
| 三、股份总数 | 445,321,380 | 100.00% | | | 133,596,414 | 0 | 133,596,414 | 578,917,794 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017年1月3日，按照董事、监事、高级管理人员股票锁定的相关规定，高管锁定股由20,159,324股减少至19,980,379股，从而导致公司有限售条件股份减少178,945股，无限售条件股份增加178,945股。

2、2017年3月27日，按照董事、监事、高级管理人员股票锁定的相关规定，公司已离职高管蔡艳红持有的1,321,125股股份在公司申报其离任日起六个月内全部锁定，从而导致公司有限售条件股份增加330,282股，无限售条件股份减少330,282股。

3、2017年4月26日，公司实施了2016年度权益分派方案，以截止2016年12月31日总股本445,321,380股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税），不送红股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。权益分派的股权登记日为2017年4月26日，除权除息日为2017年4月27日。方案实施完成后，公司总股本增加至578,917,794股，其中有限售条件股份增加6,093,198股，无限售条件股份增加127,503,216股。

4、2017年6月13日，按照董事、监事、高级管理人员股票锁定的相关规定，公司已离职监事林华勇持有的高管锁定股264,567股解锁，从而导致公司有限售条件股份减少264,567股，无限售条件股份增加264,567股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年3月24日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于2016年度利润分配和公积金转增股本的议案》，以截至2016年12月31日总股本445,321,380股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税），共计派发现金89,064,276.00元，不送红股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后的公司总股本增加至578,917,794股。董事会实施本次权益分派事宜已经公司2016年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2017年4月26日，公司实施了2016年度利润分配方案，公司总股本由445,321,380股变为578,917,794股。本次所转增的股份于2017年4月27日直接计入股东证券账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

2016年度权益分派完成后，按最新股本578,917,794股摊薄计算，2016年年度每股收益为0.51元，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.40元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|-----------|------------|---|------------|
| 刘玲 | 12,119,625 | 0 | 3,635,887 | 15,755,512 | 2017年4月26日因2016年度利润分配新增限售股3,635,887股 | 根据相关规定执行 |
| 李祖榆 | 5,012,550 | 0 | 1,503,765 | 6,516,315 | 2017年4月26日因2016年度利润分配新增限售股1,503,765股 | 根据相关规定执行 |
| 李春英 | 909,450 | 0 | 272,835 | 1,182,285 | 2017年4月26日因2016年度利润分配新增限售股272,835股 | 根据相关规定执行 |
| 杨戈戈 | 607,780 | 151,945 | 136,750 | 592,585 | 2017年4月26日因2016年度利润分配新增限售股136,750股 | 2017年1月3日 |
| 张光华 | 112,050 | 27,000 | 25,515 | 110,565 | 2017年4月26日因2016年度利润分配新增限售股25,515股 | 2017年1月3日 |
| 蔡艳红 | 990,843 | 0 | 726,620 | 1,717,463 | 2017年3月27日因高管离任半年内股份全部锁定，新增限售股330,282股；2017年4月26日因2016年度利润分配新增限售股396,338股 | 根据相关规定执行 |
| 林华勇 | 407,026 | 264,567 | 122,108 | 264,567 | 2017年4月26日因2016年度利润分配新增限售股122,108股 | 2017年6月13日 |
| 合计 | 20,159,324 | 443,512 | 6,423,480 | 26,139,292 | -- | -- |

3、证券发行与上市情况

除实施2016年度权益分派外，报告期内公司不存在新增证券发行及上市情况。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | |
|----------------------------|--------|-----------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 16,936 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 |
| 持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况 | | | |

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
|-------------------------------------|--|--------|--------------|------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 60.10% | 347,933,040 | 80,292,240 | 0 | 347,933,040 | | |
| 刘玲 | 境内自然人 | 3.63% | 21,007,350 | 4,847,850 | 15,755,512 | 5,251,838 | 质押 | 4,511,000 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深 | 其他 | 2.88% | 16,648,207 | 8,883,761 | 0 | 16,648,207 | | |
| 全国社保基金一一三组合 | 其他 | 1.94% | 11,222,936 | 注* | 0 | 11,222,936 | | |
| 李祖榆 | 境内自然人 | 1.50% | 8,688,421 | 2,005,020 | 6,516,315 | 2,172,106 | 质押 | 4,563,000 |
| 中国农业银行股份有限公司—大成景阳领先混合型证券投资基金 | 其他 | 0.96% | 5,585,222 | 注* | 0 | 5,585,222 | | |
| 中国光大银行股份有限公司—大成策略回报混合型证券投资基金 | 其他 | 0.94% | 5,424,300 | 注* | 0 | 5,424,300 | | |
| 国泰人寿保险股份有限公司—自有资金 | 其他 | 0.85% | 4,939,889 | 2,939,954 | 0 | 4,939,889 | | |
| 幸福人寿保险股份有限公司—万能险 | 其他 | 0.84% | 4,875,020 | 3,335,423 | 0 | 4,875,020 | | |
| 中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 0.69% | 4,000,040 | 注* | 0 | 4,000,040 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，刘玲女士为新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人、本公司实际控制人，与公司实际控制人刘程宇先生为夫妻关系；李祖榆先生为公司高级管理人员。除此以外，公司控股股东、实际控制人与前 10 名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。其他前 10 名股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙） | 347,933,040 | 人民币普通股 | 347,933,040 | | | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深 | 16,648,207 | 人民币普通股 | 16,648,207 | | | | | |

| | | | |
|---|--|--------|------------|
| 全国社保基金一一三组合 | 11,222,936 | 人民币普通股 | 11,222,936 |
| 中国农业银行股份有限公司一大成景阳领先混合型证券投资基金 | 5,585,222 | 人民币普通股 | 5,585,222 |
| 中国光大银行股份有限公司一大成策略回报混合型证券投资基金 | 5,424,300 | 人民币普通股 | 5,424,300 |
| 刘玲 | 5,251,838 | 人民币普通股 | 5,251,838 |
| 国泰人寿保险股份有限公司—自有资金 | 4,939,889 | 人民币普通股 | 4,939,889 |
| 幸福人寿保险股份有限公司—万能险 | 4,875,020 | 人民币普通股 | 4,875,020 |
| 中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金 | 4,000,040 | 人民币普通股 | 4,000,040 |
| 中国工商银行股份有限公司一大成竞争优势混合型证券投资基金 | 3,772,888 | 人民币普通股 | 3,772,888 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，刘玲女士为新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人、本公司实际控制人，与公司实际控制人刘程宇先生为夫妻关系。除此以外，公司控股股东、实际控制人与前 10 名股东和前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。其他前 10 名股东与其他前 10 名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 无 | | |

注*：该股东不在中国证券登记结算有限责任公司于报告期初下发的上年末《全体前 100 名普通账户和融资融券信用账户合并排名股东名册》内。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股数（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------------|------|------------|-------------|-----------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 刘程宇 | 董事长、总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘玲 | 董事、行政事务总监 | 现任 | 16,159,500 | 4,847,850 | 0 | 21,007,350 | 0 | 0 | 0 |
| 李祖榆 | 董事、副总经理 | 现任 | 6,683,401 | 2,005,020 | 0 | 8,688,421 | 0 | 0 | 0 |
| 李春英 | 董事 | 现任 | 1,212,600 | 363,780 | 0 | 1,576,380 | 0 | 0 | 0 |
| 徐政 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 彭建春 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈彬海 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 胡巍 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 林英 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘丽芳 | 职工监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 范涛 | 董事会秘书 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨戈戈 | 副总经理、研发总监 | 现任 | 607,780 | 182,334 | 0 | 790,114 | 0 | 0 | 0 |
| 张光华 | 副总经理 | 现任 | 113,400 | 34,020 | 0 | 147,420 | 0 | 0 | 0 |
| 姚丽娟 | 财务负责人 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡艳红 | 副总经理、财务负责人 | 离任 | 1,321,125 | 396,338 | 0 | 1,717,463 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 26,097,806 | 7,829,342 | 0 | 33,927,148 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|------------|----|-------------|---------|
| 姚丽娟 | 财务负责人 | 聘任 | 2017年03月24日 | |
| 蔡艳红 | 副总经理、财务负责人 | 离任 | 2017年03月24日 | 因个人原因离职 |

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 497,835,997.18 | 433,039,962.33 |
| 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 | 23,325,390.90 | 33,608,570.62 |
| 应收账款 | 915,286,787.53 | 778,337,151.79 |
| 预付款项 | 56,233,895.38 | 9,337,693.88 |
| 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 | 26,933,937.80 | 22,984,541.95 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 395,861,220.60 | 331,526,352.26 |
| 划分为持有待售的资产 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 324,576,024.65 | 557,047,547.54 |
| 流动资产合计 | 2,240,053,254.04 | 2,165,881,820.37 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 51,800,000.00 | 51,800,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 5,143,786.85 | 5,229,485.59 |
| 投资性房地产 | 94,836,564.45 | 20,205,722.89 |
| 固定资产 | 428,234,544.53 | 426,824,459.23 |
| 在建工程 | 29,494,748.65 | |
| 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 | 48,315,119.89 | 45,195,154.69 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 481,726.20 | 481,726.20 |
| 长期待摊费用 | 1,832,196.13 | 1,893,504.15 |
| 递延所得税资产 | 22,224,321.58 | 16,671,137.50 |
| 其他非流动资产 | 40,647,124.28 | 87,571,956.26 |
| 非流动资产合计 | 723,010,132.56 | 655,873,146.51 |
| 资产总计 | 2,963,063,386.60 | 2,821,754,966.88 |
| 流动负债： | | |
| 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 | 158,018,554.36 | 140,206,063.63 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 405,091,097.27 | 370,772,897.26 |
| 预收款项 | 70,271,077.61 | 61,574,474.58 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 18,922,562.42 | 38,351,712.45 |
| 应交税费 | 44,786,569.10 | 36,791,548.61 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 27,227,843.76 | 24,560,404.30 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 724,317,704.52 | 672,257,100.83 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | 105,000,000.00 | 105,000,000.00 |
| 预计负债 | 15,481,700.00 | 14,205,500.00 |
| 递延收益 | 63,296,936.97 | 33,718,621.04 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 183,778,636.97 | 152,924,121.04 |
| 负债合计 | 908,096,341.49 | 825,181,221.87 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 578,917,794.00 | 445,321,380.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 454,306,611.96 | 587,903,025.96 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 44,487.91 | 13,052.43 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 100,211,559.03 | 100,211,559.03 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 896,488,363.32 | 836,823,247.79 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,029,968,816.22 | 1,970,272,265.21 |
| 少数股东权益 | 24,998,228.89 | 26,301,479.80 |
| 所有者权益合计 | 2,054,967,045.11 | 1,996,573,745.01 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,963,063,386.60 | 2,821,754,966.88 |

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：姚丽娟

会计机构负责人：陈锐亭

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 460,183,302.96 | 301,691,362.37 |
| 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 | 22,867,385.54 | 30,979,768.74 |
| 应收账款 | 825,654,280.62 | 691,056,993.20 |
| 预付款项 | 43,043,943.16 | 8,598,747.73 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 38,761,750.79 | 18,834,663.84 |
| 存货 | 309,250,965.36 | 210,903,024.93 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | 323,401,415.76 | 557,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 2,023,163,044.19 | 1,819,064,560.81 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 51,800,000.00 | 51,800,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 259,954,084.44 | 202,739,783.18 |
| 投资性房地产 | 94,836,564.45 | 20,205,722.89 |
| 固定资产 | 328,855,075.89 | 329,166,095.81 |
| 在建工程 | 366,627.40 | |
| 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 | 23,311,649.44 | 23,986,665.34 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,832,196.13 | 1,893,504.15 |
| 递延所得税资产 | 13,683,784.33 | 10,688,351.50 |
| 其他非流动资产 | 16,868,043.88 | 80,048,011.17 |
| 非流动资产合计 | 791,508,025.96 | 720,528,134.04 |
| 资产总计 | 2,814,671,070.15 | 2,539,592,694.85 |
| 流动负债： | | |
| 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 | 158,018,554.36 | 140,206,063.63 |
| 应付账款 | 572,159,610.47 | 376,845,050.16 |
| 预收款项 | 67,751,422.39 | 55,297,539.67 |
| 应付职工薪酬 | 11,805,429.04 | 26,173,230.63 |
| 应交税费 | 41,418,084.49 | 32,789,420.46 |
| 应付利息 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 78,591,021.40 | 79,969,593.00 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 929,744,122.15 | 711,280,897.55 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 13,391,300.00 | 11,962,400.00 |
| 递延收益 | 58,611,882.21 | 28,950,496.24 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 72,003,182.21 | 40,912,896.24 |
| 负债合计 | 1,001,747,304.36 | 752,193,793.79 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 578,917,794.00 | 445,321,380.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 454,456,176.66 | 588,052,590.66 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 100,211,559.03 | 100,211,559.03 |
| 未分配利润 | 679,338,236.10 | 653,813,371.37 |
| 所有者权益合计 | 1,812,923,765.79 | 1,787,398,901.06 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,814,671,070.15 | 2,539,592,694.85 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,074,953,275.44 | 748,245,192.55 |
| 其中：营业收入 | 1,074,953,275.44 | 748,245,192.55 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 927,877,586.85 | 619,511,460.49 |
| 其中：营业成本 | 707,944,157.96 | 480,262,672.50 |
| 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 | 14,813,323.65 | 7,981,227.25 |
| 销售费用 | 107,450,043.60 | 70,072,572.75 |
| 管理费用 | 69,074,080.64 | 55,498,604.52 |
| 财务费用 | 8,745,246.20 | -6,009,559.79 |
| 资产减值损失 | 19,850,734.80 | 11,705,943.26 |
| 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） | 7,903,153.32 | 8,260,304.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -85,698.74 | -239,782.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | 10,448,241.83 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 165,427,083.74 | 136,994,036.33 |
| 加：营业外收入 | 226,688.84 | 1,829,720.08 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 1,147.26 | |
| 减：营业外支出 | 154,331.89 | 528,054.16 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 118,249.87 | 28,554.16 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 165,499,440.69 | 138,295,702.25 |
| 减：所得税费用 | 18,081,782.67 | 23,034,216.23 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 147,417,658.02 | 115,261,486.02 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 148,729,391.53 | 113,730,428.27 |
| 少数股东损益 | -1,311,733.51 | 1,531,057.75 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 39,918.08 | 30,041.99 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 31,435.48 | 23,658.07 |
| （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 | 31,435.48 | 23,658.07 |
| 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 | 31,435.48 | 23,658.07 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 8,482.60 | 6,383.92 |
| 七、综合收益总额 | 147,457,576.10 | 115,291,528.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 148,760,827.01 | 113,754,086.34 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,303,250.91 | 1,537,441.67 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.26 | 0.20 |
| （二）稀释每股收益 | 0.26 | 0.20 |

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：姚丽娟

会计机构负责人：陈锐亭

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1,029,721,983.81 | 695,963,433.82 |
| 减：营业成本 | 746,554,190.79 | 481,995,694.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 税金及附加 | 4,625,098.82 | 4,129,475.52 |
| 销售费用 | 86,330,533.73 | 58,819,618.01 |
| 管理费用 | 46,485,703.04 | 43,097,253.28 |
| 财务费用 | 7,847,469.02 | -5,211,127.70 |
| 资产减值损失 | 18,454,953.46 | 12,905,582.61 |
| 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） | 10,044,472.19 | 9,861,661.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -85,698.74 | 1,361,575.36 |
| 其他收益 | 5,588,938.03 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 135,057,445.17 | 110,088,599.73 |
| 加：营业外收入 | 226,153.74 | 1,651,148.44 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 612.26 | |
| 减：营业外支出 | 58,788.47 | 512,977.14 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 25,836.78 | 13,477.14 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 135,224,810.44 | 111,226,771.03 |
| 减：所得税费用 | 20,635,669.71 | 17,038,059.31 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 114,589,140.73 | 94,188,711.72 |
| 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 | 114,589,140.73 | 94,188,711.72 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.20 | 0.16 |
| （二）稀释每股收益 | 0.20 | 0.16 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 886,615,123.05 | 630,176,638.92 |
| 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 | 23,285,501.10 | 8,997,335.14 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 75,024,694.21 | 35,297,626.70 |
| 经营活动现金流入小计 | 984,925,318.36 | 674,471,600.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 691,781,234.93 | 581,400,637.18 |
| 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 | 133,980,261.68 | 110,439,939.55 |
| 支付的各项税费 | 54,439,720.09 | 55,742,813.66 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 134,330,486.01 | 100,270,873.76 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,014,531,702.71 | 847,854,264.15 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -29,606,384.35 | -173,382,663.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,008,000,000.00 | 1,191,850,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 7,988,852.06 | 8,500,086.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,015,988,852.06 | 1,200,350,086.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 67,136,684.44 | 19,619,034.17 |
| 投资支付的现金 | 761,000,000.00 | 991,620,000.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 828,136,684.44 | 1,011,239,034.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 187,852,167.62 | 189,111,052.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 45,158.84 | 450,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 45,158.84 | 450,000.00 |
| 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 | 89,808,338.78 | 73,934,886.78 |
| 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 | | 1,349,839.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 89,808,338.78 | 75,284,725.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -89,763,179.94 | -74,834,725.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,641,473.17 | 297,451.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 64,841,130.16 | -58,808,885.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 431,994,867.02 | 209,312,856.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 496,835,997.18 | 150,503,970.68 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 805,950,501.16 | 590,693,392.29 |
| 收到的税费返还 | 19,458,967.69 | 6,488,069.29 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 86,215,815.65 | 40,913,325.11 |
| 经营活动现金流入小计 | 911,625,284.50 | 638,094,786.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 608,473,764.10 | 606,548,228.05 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 83,661,946.11 | 70,641,291.06 |
| 支付的各项税费 | 30,120,485.91 | 40,165,650.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 113,602,857.34 | 89,342,570.41 |
| 经营活动现金流出小计 | 835,859,053.46 | 806,697,740.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,766,231.04 | -168,602,953.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,008,000,000.00 | 1,191,850,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 10,130,170.93 | 8,500,086.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,018,130,170.93 | 1,200,350,086.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 24,273,033.16 | 12,861,258.26 |
| 投资支付的现金 | 818,300,000.00 | 991,620,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 842,573,033.16 | 1,004,481,258.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 175,557,137.77 | 195,868,828.01 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 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 | 89,171,338.78 | 73,934,886.78 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 89,171,338.78 | 73,934,886.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -89,171,338.78 | -73,934,886.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,660,089.44 | 272,758.52 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 158,491,940.59 | -46,396,253.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 301,691,362.37 | 181,810,885.24 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 460,183,302.96 | 135,414,631.59 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|--------|--|-----------------|-----------|------------|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公 积 | 一般 风险 准备 | | | 未分配 利润 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 445,321,380.00 | | | | 587,903,025.96 | | 13,052.43 | | 100,211,559.03 | | 836,823,247.79 | 26,301,479.80 | 1,996,573,745.01 |
| 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 | 445,321,380.00 | | | | 587,903,025.96 | | 13,052.43 | | 100,211,559.03 | | 836,823,247.79 | 26,301,479.80 | 1,996,573,745.01 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 133,596,414.00 | | | | -133,596,414.00 | | 31,435.48 | | | | 59,665,115.53 | -1,303,250.91 | 58,393,300.10 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 31,435.48 | | | | 148,729,391.53 | -1,303,250.91 | 147,457,576.10 |
| (二)所有者投入 | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--------|----|--|-----------------|-------|--------|------|------|--------|----------------|---------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | -89,064,276.00 | | -89,064,276.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -89,064,276.00 | | -89,064,276.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 133,596,414.00 | | | | -133,596,414.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 133,596,414.00 | | | | -133,596,414.00 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------|------|----------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 578,917,794.00 | | | | 454,306,611.96 | | 44,487.91 | | 100,211,559.03 | | 896,488,363.32 | 24,998,228.89 | 2,054,967,045.11 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|-----------------|---------------|------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 296,934,680.00 | | | | 734,757,738.76 | 6,843,146.85 | -34,687.46 | | 76,460,837.71 | | 638,949,186.83 | 26,072,407.03 | 1,766,297,016.02 |
| 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 | 296,934,680.00 | | | | 734,757,738.76 | 6,843,146.85 | -34,687.46 | | 76,460,837.71 | | 638,949,186.83 | 26,072,407.03 | 1,766,297,016.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 148,386,700.00 | | | | -146,854,712.80 | -6,843,146.85 | 47,739.89 | | 23,750,721.32 | | 197,874,060.96 | 229,072.77 | 230,276,728.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 47,739.89 | | | | 295,858,452.28 | 4,299,671.25 | 300,205,863.42 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -80,640.00 | | | | 1,612,627.20 | | | | | | | -4,070,598.48 | -2,538,611.28 |
| 1. 股东投入的普通股 | -80,640.00 | | | | -81,772.80 | | | | | | | -4,000,000.00 | -4,162,412.80 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 1,694,400.00 | | | | | | | | 1,694,400.00 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--------|----|--|-----------------|---------------|-----------|----------------|------|----------------|---------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | -70,598.48 | -70,598.48 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 23,750,721.32 | | -97,984,391.32 | | | -74,233,670.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 23,750,721.32 | | -23,750,721.32 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -74,233,670.00 | | | -74,233,670.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 148,467,340.00 | | | | -148,467,340.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 148,467,340.00 | | | | -148,467,340.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | -6,843,146.85 | | | | | | | 6,843,146.85 |
| 四、本期期末余额 | 445,321,380.00 | | | | 587,903,025.96 | | 13,052.43 | 100,211,559.03 | | 836,823,247.79 | 26,301,479.80 | | 1,996,573,745.01 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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 | 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 | 445,321,380.00 | | | | 588,052,590.66 | | | | 100,211,559.03 | 653,813,371.37 | 1,787,398,901.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 445,321,380.00 | | | | 588,052,590.66 | | | | 100,211,559.03 | 653,813,371.37 | 1,787,398,901.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 133,596,414.00 | | | | -133,596,414.00 | | | | | 25,524,864.73 | 25,524,864.73 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 114,589,140.73 | 114,589,140.73 |
| （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 | | | | | | | | | | -89,064,276.00 | -89,064,276.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -89,064,276.00 | -89,064,276.00 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益 | 133,596,414.00 | | | | -133,596,414.00 | | | | | | |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 内部结转 | 14.00 | | | | 414.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 133,596,414.00 | | | | -133,596,414.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 578,917,794.00 | | | | 454,456,176.66 | | | | 100,211,559.03 | 679,338,236.10 | 1,812,923,765.79 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 296,934,680.00 | | | | 734,907,303.46 | 6,843,146.85 | | | 76,460,837.71 | 514,290,549.54 | 1,615,750,223.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 296,934,680.00 | | | | 734,907,303.46 | 6,843,146.85 | | | 76,460,837.71 | 514,290,549.54 | 1,615,750,223.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 148,386,700.00 | | | | -146,854,712.80 | -6,843,146.85 | | | 23,750,721.32 | 139,522,821.83 | 171,648,677.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 237,507,213.15 | 237,507,213.15 |
| （二）所有者投入 | -80,640.00 | | | | 1,612,627 | | | | | | 1,531,987.2 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|----------------|----------------|------------------|--------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 和减少资本 | 0 | | | | .20 | | | | | | 0 |
| 1. 股东投入的普通股 | -80,640.00 | | | | -81,772.80 | | | | | | -162,412.80 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 1,694,400.00 | | | | | | 1,694,400.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 23,750.72 | -97,984.39 | -74,233.67 | |
| | | | | | | | | 1.32 | 1.32 | 0.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 23,750.72 | -23,750.72 | | |
| | | | | | | | | 1.32 | 1.32 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -74,233.67 | -74,233.67 | |
| | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 148,467.34 | | | | -148,467.34 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 148,467.34 | | | | -148,467.34 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | 6,843,146.85 |
| 四、本期期末余额 | 445,321,380.00 | | | | 588,052,590.66 | | | 100,211,559.03 | 653,813,371.37 | 1,787,398,901.06 | |

三、公司基本情况

深圳科士达科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由深圳科士达科技发展有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司设立时的注册资本为8,000万元。

2009年12月17日，公司增加注册资本600万元，变更后的注册资本为8,600万元。

2010年11月，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1615号”文《关于核准深圳科士达科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司向社会公开发行人民币普通股2,900万股（每股面值1元），增加注册资本人民币2,900万元，变更后的注册资本为11,500万元。其后经历次资本公积转增股本及实施限制性股票激励计划，本公司现注册资本为57,891.7794万元。

本公司法定代表人：刘程宇；注册地址及总部地址均为：深圳市南山区高新北区科技中二路软件园1栋4楼401、402室；统一社会信用代码：914403007271508191。

本公司属电气机械和器材制造业。主要经营活动：研发、生产及销售UPS、太阳能逆变器及UPS配套的阀控式密封铅酸蓄电池。

本财务报告于2017年8月18日由公司董事会批准报出。

截至2017年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计十五家，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起12个月内本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的财务状况，以及2017年1-6月经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：

A、对于同一控制下的企业合并，公司在合并中的资产和负债，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的计量。公司以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额计量。在合并中公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日，为公司实际取得对被合并方控制权的日期。公司为合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益。

B、通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并。公司根据合并日合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，公司在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并：

A、公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。购买日，为公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

B、通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，公司应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。公司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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及企业所控制结构化主体等。

(2) 合并财务报表的编制方法：

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

A、统一会计政策和会计期间，纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

B、合并本公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

C、合并财务报表抵销事项，公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示；子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。子公司持有母公司的长期股权投资，视为公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(3) 合并增减子公司的处理

a、因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

b、因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

c、处置子公司的处理（一般处理）

不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 处置子公司部分股权的会计处理

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

B、丧失控制权下处置子公司部分股权。公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照其账面价值确认为长期股权投资或金融资产，按长期股权投资或金融资产的相关规定进行后续计量，详见本附注三、10“金融工具”或本附注三、14“长期股权投资”。

(5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理

A、本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

B、属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易

公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次交易的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。

C、不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易

公司对丧失控制权之前的各项交易，在个别财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并财务报表中，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- E、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。

(3) 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本附注三“14、长期股权投资”所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、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，不改变其记账本位币金额。

C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产分为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或金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

本公司的金融负债分为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) 金融工具的确认证据和计量方法

A、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。

B、本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。但是，下列情况除外：

a、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。

b、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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

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

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

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（4）金融负债终止确认条件

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；当金融负债的现实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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

A、存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定为公允价值；活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；

B、金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产（不含应收款项）减值测试方法：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：在资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 人民币 100 万元 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3.00% | 3.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |
| 3—4 年 | 100.00% | 100.00% |
| 4—5 年 | 100.00% | 100.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明该款项难以收回。 |
| 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，确认减值损失，计提坏账准备。 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分为库存商品、产成品、原材料、委托加工材料、在产品、低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）划分为持有待售的资产：

- (1) 该组成部分在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议并取得适当批准；
- (3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

(2) 初始投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、对于同一控制下的企业合并中取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并当日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

b、对于非同一控制下的企业合并中取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式等作为合并对价的，按购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接

相关的费用、税金及其他必要支出也计入初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

A、成本法核算的长期投资

a、公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资（即对子公司投资）采用成本法核算。

b、采用成本法核算时，长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

B、权益法核算的长期投资

a、公司对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资（即对合营企业或联营企业投资），采用权益法核算。

b、采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

c、公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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

e、公司在计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益；公司与其所发生的未实现内部交易损益，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，公司应当全额确认。

f、公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三“6、合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。

(5) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

B、重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(6) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量

- A、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- B、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- C、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(3) 折旧及减值准备

比照固定资产的折旧和减值准备执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-35 | 10 | 2.57-9 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 10 | 9-18 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

A、融资租入固定资产的认定依据、计价方法如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

B、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：

A、在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；

B、所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。

可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程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，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态必要的程序，借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建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，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。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A、无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。

B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

C、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

D、无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：

- a、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- c、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形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，同时计提相应的无形资产减值准备；
- d、其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策**A、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

B、内部研究开发项目支出的核算

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，否则于发生时计入当期损益：

- a、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；
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c、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，应当证明其有用性；
- d、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；
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20、长期资产减值

长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

- (1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价, 开办费在发生时计入当期损益; 经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销, 其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用, 本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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。

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

职工福利费为非货币性福利的, 如能够可靠计量的, 按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利, 是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划进行会计处理, 但是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计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时, 如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的, 确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 本公司将其确认为预计负债: 该义务是本公司承担的现时义务; 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业; 该义务的金额能够可靠的计量;

(2) 预计负债的计量方法

A、本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

B、本公司在确定最佳估计数时, 综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

C、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的, 补偿金额只有在基本确定能够收到时, 才能作为资产单独确认, 同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：a、期权的行权价格；b、期权的有效期限；c、标的股份的现行价格；d、股份预计波动率；e、股份的预计股利；f、期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、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

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

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。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，将递延收益余额一次性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

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

A、用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

B、用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；

C、与企业日常经营有关的政府补贴，应当按照经济业务实质，计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

D、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

a、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。

b、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。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A、本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-------------------|----|
| 因执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》修订版(财会[2017]15 号)，利润表“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目。 | 经公司第四届董事会第七次会议批准。 | |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------|-----------|
| 消费税 | 特定消费品的销售收入 | 4% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳流转税额 | 16.5%、25% |
| 增值税 | 销售收入、加工及修理修配劳务收入及进口货物金额 | 17% |
| | 技术服务收入 | 6% |
| | 不动产租赁收入 | 5%、11% |

| | | |
|---------|--------|----|
| 营业税 | 应税劳务收入 | 5% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 本公司及本公司之境内子公司 | 25% |
| 科士达（香港）有限公司 | 16.5% |

2、税收优惠

(1) 2015年1月本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201444201606，发证时间为2014年9月30日，有效期三年。2017年，公司高新技术企业资格期满，在通过重新认定前，当年企业所得税暂按15%的税率预缴。

(2) 2015年12月本公司之子公司深圳科士达新能源有限公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201544200229，发证时间为2015年11月2日，有效期三年。根据相关规定，新能源公司自通过高新技术企业复审当年起连续三年内（2015年-2017年）将继续享受相关优惠政策，即新能源公司2017年度应按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）的规定，本公司之子公司深圳市科士达软件科技有限公司符合企业所得税减免条件，自开始获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2017年度深圳市科士达软件科技有限公司可享受免征企业所得税的优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 98,603.93 | 42,938.37 |
| 银行存款 | 496,737,393.25 | 431,951,928.65 |
| 其他货币资金 | 1,000,000.00 | 1,045,095.31 |
| 合计 | 497,835,997.18 | 433,039,962.33 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,147,233.45 | 1,837,362.90 |

其他说明

期末其他货币资金余额均为银行保函保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 23,325,390.90 | 33,270,480.62 |
| 商业承兑票据 | | 338,090.00 |
| 合计 | 23,325,390.90 | 33,608,570.62 |

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 132,526,349.59 | |
| 商业承兑票据 | 156,800.00 | |
| 合计 | 132,683,149.59 | |

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,017,226,814.70 | 100.00% | 101,940,027.17 | 10.02% | 915,286,787.53 | 860,512,944.32 | 100.00% | 82,175,792.53 | 9.55% | 778,337,151.79 |
| 合计 | 1,017,226,814.70 | 100.00% | 101,940,027.17 | 10.02% | 915,286,787.53 | 860,512,944.32 | 100.00% | 82,175,792.53 | 9.55% | 778,337,151.79 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 711,106,344.63 | 21,333,190.35 | 3.00% |

| | | | |
|---------|------------------|----------------|---------|
| 1 至 2 年 | 209,670,137.86 | 20,967,013.79 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 46,013,136.47 | 9,202,627.29 | 20.00% |
| 3 年以上 | 50,437,195.74 | 50,437,195.74 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 31,685,979.68 | 31,685,979.68 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 12,576,080.61 | 12,576,080.61 | 100.00% |
| 5 年以上 | 6,175,135.45 | 6,175,135.45 | 100.00% |
| 合计 | 1,017,226,814.70 | 101,940,027.17 | 10.02% |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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 19,764,234.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,868,439.83 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|---------------|--------------|-------------|
| 三峡新能源平泉发电有限公司 | 1,125,000.00 | 货币资金 |
| 润恒光能有限公司 | 700,000.00 | 货币资金 |
| 三峡新能源吴忠发电有限公司 | 270,000.00 | 货币资金、银行承兑汇票 |
| 润峰电力有限公司 | 200,000.00 | 货币资金 |
| 天宏阳光新能源投资有限公司 | 200,000.00 | 货币资金 |
| 合计 | 2,495,000.00 | -- |

(3) 本期无核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 52,506,000.00 | 5.16% | 1,575,180.00 |
| 第二名 | 49,171,309.20 | 4.83% | 4,917,130.92 |
| 第三名 | 26,263,857.07 | 2.58% | 1,034,970.64 |
| 第四名 | 25,242,900.00 | 2.48% | 757,287.00 |
| 第五名 | 22,215,027.55 | 2.18% | 666,665.35 |
| 合计 | 175,399,093.82 | 17.23% | 8,951,233.91 |

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 52,956,665.90 | 94.17% | 6,914,476.89 | 74.05% |
| 1 至 2 年 | 3,135,101.49 | 5.58% | 2,320,604.00 | 24.85% |
| 2 至 3 年 | 39,515.00 | 0.07% | | |
| 3 年以上 | 102,612.99 | 0.18% | 102,612.99 | 1.10% |
| 合计 | 56,233,895.38 | -- | 9,337,693.88 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的预付款项均为尚未结清采购款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项合计数的比例 |
|----------------|---------------|-------------|
| 江苏国强镀锌实业有限公司 | 11,158,284.84 | 19.84% |
| 陕西紫藤智能产品开发有限公司 | 4,989,999.00 | 8.87% |
| 远东电缆有限公司 | 3,756,489.00 | 6.68% |
| 江西长新电源有限公司 | 3,000,000.00 | 5.33% |
| 国电南京自动化股份有限公司 | 2,968,200.00 | 5.28% |
| 合计 | 25,872,972.84 | 46.00% |

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|---------|-----------|--------------|--------|--------------|---------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,980,456.64 | 6.09% | 1,980,456.64 | 100.00% | | 1,980,456.64 | 6.95% | 1,980,456.64 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组 | 30,553,7 | 93.91% | 3,619,79 | 11.85% | 26,933,93 | 26,517, | 93.05% | 3,533,299 | 13.32% | 22,984,541. |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 合计提坏账准备的其他应收款 | 37.16 | | 9.36 | | 7.80 | 841.15 | | .20 | | 95 |
| 合计 | 32,534,193.80 | 100.00% | 5,600,256.00 | 17.21% | 26,933,937.80 | 28,498,297.79 | 100.00% | 5,513,755.84 | 19.35% | 22,984,541.95 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳市联立安和贸易有限公司 | 1,980,456.64 | 1,980,456.64 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,980,456.64 | 1,980,456.64 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 23,237,181.78 | 697,115.45 | 3.00% |
| 1 至 2 年 | 3,457,335.72 | 345,733.57 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,602,836.65 | 320,567.33 | 20.00% |
| 3 年以上 | 2,256,383.01 | 2,256,383.01 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 120,288.00 | 120,288.00 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 1,923,810.01 | 1,923,810.01 | 100.00% |
| 5 年以上 | 212,285.00 | 212,285.00 | 100.00% |
| 合计 | 30,553,737.16 | 3,619,799.36 | 10.94% |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（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 86,500.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 138,900.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金 | 2,016,306.89 | 1,490,877.45 |
| 投标保证金 | 18,852,824.50 | 19,018,720.50 |
| 其他 | 11,665,062.41 | 7,988,699.84 |
| 合计 | 32,534,193.80 | 28,498,297.79 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 江苏鑫昇新能源投资建设有限公司 | 往来款 | 2,526,800.00 | 1 年以内 | 7.77% | 75,804.00 |
| 中国电能成套设备有限公司北京分公司 | 投标保证金 | 2,460,700.00 | 1 年以内 | 7.56% | 73,821.00 |
| 深圳市联立安和贸易有限公司 | 往来款 | 1,980,456.64 | 1-2 年 | 6.09% | 1,980,456.64 |
| 华电招标有限公司 | 投标保证金 | 1,060,000.00 | 1-2 年 | 3.26% | 106,000.00 |
| | | 140,000.00 | 2-3 年 | 0.43% | 28,000.00 |
| 青海海锦新能源科技有限公司 | 投标保证金 | 1,200,000.00 | 3 年以上 | 3.69% | 1,200,000.00 |
| 合计 | -- | 9,367,956.64 | -- | 28.80% | 3,464,081.64 |

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 原材料 | 108,241,495.16 | | 108,241,495.16 | 84,451,522.67 | | 84,451,522.67 |
| 在产品 | 30,192,332.14 | | 30,192,332.14 | 16,599,722.33 | | 16,599,722.33 |
| 周转材料 | 161,995.80 | | 161,995.80 | 96,750.84 | | 96,750.84 |
| 产成品 | 257,991,015.87 | 725,618.37 | 257,265,397.50 | 231,103,974.79 | 725,618.37 | 230,378,356.42 |
| 合计 | 396,586,838.97 | 725,618.37 | 395,861,220.60 | 332,251,970.63 | 725,618.37 | 331,526,352.26 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|------------|--------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 产成品 | 725,618.37 | | | | | 725,618.37 |
| 合计 | 725,618.37 | | | | | 725,618.37 |

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收退税款 | 14,576,024.65 | 47,547.54 |
| 理财产品 | 310,000,000.00 | 557,000,000.00 |
| 合计 | 324,576,024.65 | 557,047,547.54 |

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 51,800,000.00 | | 51,800,000.00 | 51,800,000.00 | | 51,800,000.00 |
| 按成本计量的 | 51,800,000.00 | | 51,800,000.00 | 51,800,000.00 | | 51,800,000.00 |
| 合计 | 51,800,000.00 | | 51,800,000.00 | 51,800,000.00 | | 51,800,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 深圳峰林创业投资有限公司 | 1,800,000.00 | | | 1,800,000.00 | | | | | 18.00% | |
| 深圳峰林一号新兴产业创业投资基金合伙企业（有限合伙） | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | | | | 52.36% | |
| 合计 | 51,800,000.00 | | | 51,800,000.00 | | | | | -- | |

公司对深圳峰林一号新兴产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）不能实施控制或重大影响，故对该项投资按成本计量。

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|---------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|--------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 上海槿天新能源科技有限公司 | 5,229,485.59 | | | -85,698.74 | | | | | | | 5,143,786.85 | |
| 合计 | 5,229,485.59 | | | -85,698.74 | | | | | | | 5,143,786.85 | |

公司所持上海槿天新能源科技有限公司股权比例为20%。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 35,937,915.91 | | | 35,937,915.91 |
| 2.本期增加金额 | 75,534,576.04 | | | 75,534,576.04 |

| | | | | |
|------------------------|----------------|--|--|----------------|
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | 75,534,576.04 | | | 75,534,576.04 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 111,472,491.95 | | | 111,472,491.95 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 15,732,193.02 | | | 15,732,193.02 |
| 2.本期增加金额 | 903,734.48 | | | 903,734.48 |
| (1) 计提或摊销 | 724,716.77 | | | 724,716.77 |
| (2) 固定资产转入 | 179,017.71 | | | 179,017.71 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 16,635,927.50 | | | 16,635,927.50 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 94,836,564.45 | | | 94,836,564.45 |
| 2.期初账面价值 | 20,205,722.89 | | | 20,205,722.89 |

本期新增的投资性房地产主要是办公楼转租赁所致。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 本期无未办妥产权证书的投资性房地产情况

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 370,059,602.46 | 72,608,971.75 | 9,070,729.05 | 140,271,932.84 | 592,011,236.10 |
| 2.本期增加金额 | 73,276,695.00 | 2,878,341.88 | 392,881.29 | 17,601,158.43 | 94,149,076.60 |
| (1) 购置 | 73,276,695.00 | 2,878,341.88 | 392,881.29 | 17,342,558.43 | 93,890,476.60 |
| (2) 在建工程转入 | | | | 258,600.00 | 258,600.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 75,534,576.04 | 330,882.37 | 692.31 | 1,214,013.98 | 77,080,164.70 |
| (1) 处置或报废 | | 330,882.37 | 692.31 | 1,214,013.98 | 1,545,588.66 |
| (2) 其他转出 | 75,534,576.04 | | | | 75,534,576.04 |
| 4.期末余额 | 367,801,721.42 | 75,156,431.26 | 9,462,918.03 | 156,659,077.29 | 609,080,148.00 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 54,969,772.80 | 31,811,117.17 | 5,746,517.41 | 72,659,369.49 | 165,186,776.87 |
| 2.本期增加金额 | 5,779,989.78 | 2,259,267.76 | 440,392.01 | 8,635,099.82 | 17,114,749.37 |
| (1) 计提 | 5,779,989.78 | 2,259,267.76 | 440,392.01 | 8,635,099.82 | 17,114,749.37 |
| (2) 其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 179,017.71 | 273,621.75 | 623.07 | 1,002,660.24 | 1,455,922.77 |
| (1) 处置或报废 | | 273,621.75 | 623.07 | 1,002,660.24 | 1,276,905.06 |
| (2) 其他转出 | 179,017.71 | | | | 179,017.71 |
| 4.期末余额 | 60,570,744.87 | 33,796,763.18 | 6,186,286.35 | 80,291,809.07 | 180,845,603.47 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 307,230,976.55 | 41,359,668.08 | 3,276,631.68 | 76,367,268.22 | 428,234,544.53 |
| 2.期初账面价值 | 315,089,829.66 | 40,797,854.58 | 3,324,211.64 | 67,612,563.35 | 426,824,459.23 |

(2) 本期无暂时闲置的固定资产情况

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 安徽早冲光伏电站 | 26,825,869.00 | | 26,825,869.00 | | | |
| 其他工程 | 2,668,879.65 | | 2,668,879.65 | | | |
| 合计 | 29,494,748.65 | | 29,494,748.65 | | | |

(2) 本期无重要在建工程项目变动情况

(3) 本期不需计提在建工程减值准备情况

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标权 | 合计 |
|--------|---------------|-----|-------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 49,438,531.90 | | | 10,187,889.57 | 247,933.00 | 59,874,354.47 |
| 2.本期增加 | 4,057,950.00 | | | | | 4,057,950.00 |

| | | | | | | |
|------------|---------------|--|--|---------------|------------|---------------|
| 金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | 4,057,950.00 | | | | | 4,057,950.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 25,470.09 | | 25,470.09 |
| (1) 处置 | | | | 25,470.09 | | 25,470.09 |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 53,496,481.90 | | | 10,162,419.48 | 247,933.00 | 63,906,834.38 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 9,479,638.88 | | | 4,959,973.27 | 239,587.63 | 14,679,199.78 |
| 2.本期增加金额 | 501,585.84 | | | 431,803.59 | 4,595.37 | 937,984.80 |
| (1) 计提 | 501,585.84 | | | 431,803.59 | 4,595.37 | 937,984.80 |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 25,470.09 | | 25,470.09 |
| (1) 处置 | | | | 25,470.09 | | 25,470.09 |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 9,981,224.72 | | | 5,366,306.77 | 244,183.00 | 15,591,714.49 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面 | 43,515,257.18 | | | 4,796,112.71 | 3,750.00 | 48,315,119.89 |

| | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--------------|----------|---------------|
| 价值 | | | | | | |
| 2.期初账面价值 | 39,958,893.02 | | | 5,227,916.30 | 8,345.37 | 45,195,154.69 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------------|--------------|------------|
| 金寨现代产业园区 JZZB-GT-2016-30 | 4,057,950.00 | 办理中 |

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------------|------|------|------------|
| 东莞市煜翔机电设备有限公司 | 481,726.20 | | | 481,726.20 |
| 合计 | 481,726.20 | | | 481,726.20 |

期末，本公司商誉减值测试结合与其相关的资产组进行，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可回收金额进行比较。该资产组的可回收金额采用资产组预计未来现金流量的现值。经测试未发现可回收金额低于其账面价值，故未计提减值准备。

15、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 连廊及宿舍幕墙装修 | 996,219.00 | | 501,558.00 | | 494,661.00 |
| 北京写字楼装修 | 199,778.15 | | 73,380.00 | | 126,398.15 |
| 宿舍楼第三层室内装修 | 273,891.00 | | 96,666.00 | | 177,225.00 |
| 900A 主线配电安装工程 | 423,616.00 | | 101,664.00 | | 321,952.00 |
| 研发大楼装修费 | | 776,681.98 | 64,722.00 | | 711,959.98 |
| 合计 | 1,893,504.15 | 776,681.98 | 837,990.00 | | 1,832,196.13 |

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 107,724,612.92 | 16,453,505.11 | 87,839,440.66 | 13,479,680.13 |
| 内部交易未实现利润 | 7,008,358.72 | 1,550,987.20 | 3,420,701.92 | 597,643.51 |
| 可抵扣亏损 | 9,407,639.09 | 1,769,142.30 | 2,163,838.85 | 347,411.70 |
| 预计负债 | 15,481,700.00 | 2,322,255.00 | 14,205,500.00 | 2,130,825.00 |
| 权益法核算投资损失 | 856,213.15 | 128,431.97 | 770,514.41 | 115,577.16 |
| 合计 | 140,478,523.88 | 22,224,321.58 | 108,399,995.84 | 16,671,137.50 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 576,388.62 | 575,726.08 |
| 可抵扣亏损 | 322,922.99 | 322,922.99 |
| 合计 | 899,311.61 | 898,649.07 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|------------|------------|----|
| 2017 年 | 484.92 | 484.92 | |
| 2018 年 | 82,375.37 | 82,375.37 | |
| 2019 年 | 84,929.54 | 84,929.54 | |
| 2020 年 | 54,455.91 | 54,455.91 | |
| 2021 年 | 100,677.25 | 100,677.25 | |
| 合计 | 322,922.99 | 322,922.99 | -- |

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 预付深圳市大沙河创新走廊建设投资管 理有限公司购房款 | | 73,276,695.00 |
| 预付设备及工程款 | 40,647,124.28 | 14,295,261.26 |
| 合计 | 40,647,124.28 | 87,571,956.26 |

18、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 158,018,554.36 | 140,206,063.63 |
| 合计 | 158,018,554.36 | 140,206,063.63 |

本期末无已到期未支付的应付票据。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 402,140,806.72 | 366,889,700.55 |
| 1-2 年 | 736,134.58 | 130,350.70 |
| 2-3 年 | 251,511.76 | 1,311,890.07 |
| 3 年以上 | 1,962,644.21 | 2,440,955.94 |
| 合计 | 405,091,097.27 | 370,772,897.26 |

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 60,968,247.58 | 51,059,894.80 |
| 1-2 年 | 6,516,494.58 | 9,146,604.53 |
| 2-3 年 | 1,946,665.25 | 844,496.87 |
| 3 年以上 | 839,670.20 | 523,478.38 |
| 合计 | 70,271,077.61 | 61,574,474.58 |

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 38,351,712.45 | 111,345,810.85 | 130,774,960.88 | 18,922,562.42 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 7,788,411.47 | 7,788,411.47 | |
| 三、辞退福利 | | 82,900.00 | 82,900.00 | |
| 合计 | 38,351,712.45 | 119,217,122.32 | 138,646,272.35 | 18,922,562.42 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 38,351,712.45 | 103,442,133.43 | 122,871,283.46 | 18,922,562.42 |
| 2、职工福利费 | | 1,998,566.71 | 1,998,566.71 | |
| 3、社会保险费 | | 2,175,677.73 | 2,175,677.73 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,840,670.91 | 1,840,670.91 | |
| 工伤保险费 | | 195,668.60 | 195,668.60 | |
| 生育保险费 | | 139,338.22 | 139,338.22 | |
| 4、住房公积金 | | 3,709,676.04 | 3,709,676.04 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 19,756.94 | 19,756.94 | |
| 合计 | 38,351,712.45 | 111,345,810.85 | 130,774,960.88 | 18,922,562.42 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 7,434,085.65 | 7,434,085.65 | |
| 2、失业保险费 | | 354,325.82 | 354,325.82 | |
| 合计 | | 7,788,411.47 | 7,788,411.47 | |

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 12,845,386.88 | 14,413,564.48 |
| 消费税 | 1,293,387.02 | 1,655,776.66 |
| 企业所得税 | 26,666,883.11 | 18,410,874.10 |
| 个人所得税 | 1,000,070.44 | 656,300.38 |
| 城市维护建设税 | 1,390,286.64 | 894,766.65 |
| 教育费附加 | 595,837.13 | 465,085.22 |
| 地方教育费附加 | 397,224.74 | 175,370.89 |
| 房产税 | 373,575.71 | 76,183.28 |
| 印花税 | 62,761.43 | 43,626.95 |
| 土地使用税 | 161,156.00 | |
| 合计 | 44,786,569.10 | 36,791,548.61 |

其他说明：

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金 | 3,830,615.96 | 2,519,829.04 |
| 应付费用 | 15,636,164.22 | 13,691,264.29 |
| 应付工程款 | 6,219,504.20 | 2,184,958.89 |
| 代收代付款 | 86,193.54 | 3,611,636.57 |
| 其他 | 1,455,365.84 | 2,552,715.51 |
| 合计 | 27,227,843.76 | 24,560,404.30 |

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

24、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|------|
| 中国农发重点建设基金有限公司 | 105,000,000.00 | | | 105,000,000.00 | |
| 合计 | 105,000,000.00 | | | 105,000,000.00 | -- |

25、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|---------|---------------|---------------|------------------------|
| 产品售后维护费 | 15,481,700.00 | 14,205,500.00 | 按照每年免费保修的国内销售额的 0.6%计提 |
| 合计 | 15,481,700.00 | 14,205,500.00 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

26、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------|
| 政府补助 | 33,718,621.04 | 31,650,000.00 | 2,071,684.07 | 63,296,936.97 | 尚未转入损益的政府补助 |
| 合计 | 33,718,621.04 | 31,650,000.00 | 2,071,684.07 | 63,296,936.97 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|--------------|-------------|
| 2008 年度深圳市工业企业技术中心建设资助 | 257,916.65 | | | | 257,916.65 | 与资产相关 |
| 2011 年新能源产业第一批光伏逆变器产业化专项扶持资金资助 | 1,958,692.24 | | | 134,383.32 | 1,824,308.92 | 与资产相关 |
| 2011 年新能源产业第二批深圳光伏逆变器工程实验室项目资助 | 1,501,135.45 | | | 297,876.01 | 1,203,259.44 | 与资产相关 |
| 2012 年战略性新兴产业发展专项资助 | 208,586.51 | | | 33,354.96 | 175,231.55 | 与资产相关 |
| 2013 年市科技研发资金第一批技术创新计划技术开发资助 | 388,052.98 | | | 31,330.26 | 356,722.72 | 与资产相关 |
| 深圳市战略性新兴产业发展专项 | 3,039,231.62 | | | 265,999.46 | 2,773,232.16 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|---|--------------|--|--|------------|--------------|-------|
| 资金 2013 年第三批补助 | | | | | | |
| 深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目兆瓦级光伏并网逆变器关键技术研究补助 | 768,124.80 | | | 83,070.04 | 685,054.76 | 与资产相关 |
| 三电平模块化光伏逆变器产业化项目资金补助 | 3,624,743.29 | | | 341,946.03 | 3,282,797.26 | 与资产相关 |
| 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第四批扶持计划资助 | 3,454,162.94 | | | 217,676.88 | 3,236,486.06 | 与资产相关 |
| 2015 年大功率储能系统关键技术研发项目资助资金 | 1,582,269.24 | | | 62,072.46 | 1,520,196.78 | 与资产相关 |
| 2015 年度深圳市战略性新兴产业发展专项资金新能源产业项目-应用于智能电网的大功率双向储能变换器资助款 | 3,971,307.82 | | | 309,115.32 | 3,662,192.50 | 与资产相关 |
| 分布式光伏的混合逆变器的研发和产业化资助 | 964,397.50 | | | | 964,397.50 | 与资产相关 |
| 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2016 年第一批扶持计划技术攻关《高效组串式光伏发电系统关键技术研发》项目资金 | 4,000,000.00 | | | | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 智能大功率直流快速充电机的技术研究及产业化项目资金 | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|--|---------------|---------------|----|--------------|---------------|-------|
| 深圳市战略性新兴产业发展专项资金2016年第二批扶持计划《深圳通信电源DCDC软开关数字控制技术工程实验室项目》资金 | 5,000,000.00 | | | 106,807.86 | 4,893,192.14 | 与资产相关 |
| 2016年度高效智能电源系统的集成开发及产业化项目资助款 | | 12,150,000.00 | | | 12,150,000.00 | 与资产相关 |
| 2017年深圳市节能环保产业发展专项资金 | | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | 与资产相关 |
| 智能大功率直流快速充电机的技术及产业化补贴 | | 1,500,000.00 | | 188,051.47 | 1,311,948.53 | 与资产相关 |
| 深圳市新型高效光伏逆变器技术研究工程实验室提升补助 | | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 数据中心直接蒸发冷却自然冷风墙关键技术研发项目资金 | | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 33,718,621.04 | 31,650,000.00 | -- | 2,071,684.07 | 63,296,936.97 | -- |

其他说明：

①2017年1月，公司收到深圳市发展和改革委员会拨付的2016年度高效智能电源系统的集成开发及产业化项目资助款1215万元。②2017年3月，公司收到深圳市发展和改革委员会拨付的2017年深圳市节能环保产业发展专项资金1000万元。③2017年5月，公司收到深圳市科技创新委员会拨付的智能大功率直流快速充电机的技术及产业化补贴150万元。④2017年6月，公司收到深圳市发展和改革委员会拨付的深圳市新型高效光伏逆变器技术研究工程实验室提升补助款500万元。⑤2017年6月，公司收到深圳市科技创新委员会拨付的数据中心直接蒸发冷却自然冷风墙关键技术研发项目资助款300万元。

27、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|--|------|-------------|----|-------|----|----|------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 股份总数 | 445,321,380.00 | | 133,596,414.00 | | 133,596,414.00 | 578,917,794.00 |
|------|----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|

其他说明：

2017年4月26日，公司实施了2016年度权益分派方案，以截止2016年12月31日总股本445,321,380股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税），不送红股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。权益分派的股权登记日为2017年4月26日，除权除息日为2017年4月27日。方案实施完成后，公司总股本增加至578,917,794股，其中有限售条件股份增加6,093,198股，无限售条件股份增加127,503,216股。

28、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------|------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 588,052,590.66 | | 133,596,414.00 | 454,456,176.66 |
| 持有子公司股权变动影响 | -149,564.70 | | | -149,564.70 |
| 合计 | 587,903,025.96 | | 133,596,414.00 | 454,306,611.96 |

其他说明：

股本溢价本期减少实施2016年度权益分派方案。

29、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|-----------|-----------|--------------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 13,052.43 | 39,918.08 | | | 31,435.48 | 8,482.60 | 44,487.91 |
| 外币财务报表折算差额 | 13,052.43 | 39,918.08 | | | 31,435.48 | 8,482.60 | 44,487.91 |
| 其他综合收益合计 | 13,052.43 | 39,918.08 | | | 31,435.48 | 8,482.60 | 44,487.91 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

30、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 100,211,559.03 | | | 100,211,559.03 |
| 合计 | 100,211,559.03 | | | 100,211,559.03 |

31、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 836,823,247.79 | 638,949,186.83 |
| 调整后期初未分配利润 | 836,823,247.79 | 638,949,186.83 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 148,729,391.53 | 295,858,452.28 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 23,750,721.32 |
| 应付普通股股利 | 89,064,276.00 | 74,233,670.00 |
| 期末未分配利润 | 896,488,363.32 | 836,823,247.79 |

调整期初未分配利润明细：

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

32、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,066,934,695.18 | 707,054,550.20 | 743,408,133.68 | 479,552,470.68 |
| 其他业务 | 8,018,580.26 | 889,607.76 | 4,837,058.87 | 710,201.82 |
| 合计 | 1,074,953,275.44 | 707,944,157.96 | 748,245,192.55 | 480,262,672.50 |

33、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | 6,183,577.84 | 3,136,119.11 |
| 城市维护建设税 | 4,327,279.73 | 2,739,589.93 |
| 教育费附加 | 1,789,056.61 | 1,176,186.55 |
| 房产税 | 502,633.21 | |
| 土地使用税 | 218,047.65 | |
| 车船使用税 | 10,701.60 | |
| 印花税 | 483,438.67 | |

| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 营业税 | | 145,207.27 |
| 地方教育费附加 | 1,298,588.34 | 784,124.39 |
| 合计 | 14,813,323.65 | 7,981,227.25 |

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|---------------|
| 工资 | 33,189,701.05 | 22,014,090.63 |
| 运输费 | 19,894,740.24 | 12,280,036.30 |
| 安装维护费 | 21,531,953.81 | 10,705,193.86 |
| 差旅费 | 7,050,427.26 | 5,638,867.05 |
| 办公费 | 6,107,094.46 | 5,398,145.06 |
| 业务招待费 | 6,424,965.52 | 5,391,855.75 |
| 业务宣传费 | 3,771,524.92 | 2,922,981.93 |
| 认证费 | 492,138.28 | 327,634.28 |
| 租赁费 | 3,046,045.78 | 1,479,426.44 |
| 社保费 | 3,340,675.36 | 2,369,604.72 |
| 其他 | 2,600,776.92 | 1,544,736.73 |
| 合计 | 107,450,043.60 | 70,072,572.75 |

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 40,946,307.69 | 31,331,211.73 |
| 工资 | 9,935,935.60 | 8,580,821.22 |
| 办公费 | 3,652,715.21 | 3,990,354.15 |
| 折旧费 | 4,290,306.90 | 4,531,623.91 |
| 社保费 | 808,304.39 | 771,655.16 |
| 福利费 | 785,887.55 | 985,790.79 |
| 无形资产摊销 | 857,364.72 | 874,200.75 |
| 税金 | | 1,061,523.71 |
| 业务招待费 | 883,763.83 | 169,916.09 |
| 维修保养费 | 4,860,070.81 | 903,925.38 |
| 差旅费 | 359,935.08 | 304,907.85 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 股权激励成本 | | 1,129,601.00 |
| 其他 | 1,693,488.86 | 863,072.78 |
| 合计 | 69,074,080.64 | 55,498,604.52 |

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 637,000.00 | |
| 减：利息收入 | 2,285,785.36 | 2,182,783.18 |
| 汇兑损益 | 9,793,336.36 | -4,193,817.28 |
| 手续费支出及其他 | 600,695.20 | 367,040.67 |
| 合计 | 8,745,246.20 | -6,009,559.79 |

37、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 19,850,734.80 | 11,705,943.26 |
| 合计 | 19,850,734.80 | 11,705,943.26 |

38、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -85,698.74 | -239,782.00 |
| 购买理财产品取得的收益 | 7,988,852.06 | 8,500,086.27 |
| 合计 | 7,903,153.32 | 8,260,304.27 |

39、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|-------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 5,672,008.07 | |
| 软件企业增值税先征后返 | 4,776,233.76 | |
| 合计 | 10,448,241.83 | |

40、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,147.26 | | 1,147.26 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,147.26 | | 1,147.26 |
| 政府补助 | | 1,771,468.48 | |
| 软件企业增值税先征后返 | | 45,495.60 | |
| 其他 | 225,541.58 | 12,756.00 | 225,541.58 |
| 合计 | 226,688.84 | 1,829,720.08 | 226,688.84 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--|-------------------------|------|---|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 出国参展补 贴 | 深圳市科技 开发交流中 心 | 补助 | | 否 | 否 | | 60,839.00 | 与收益相关 |
| 2008 年度深 圳市工业企 业技术中心 建设资助 | 深圳市贸易 工业局和深 圳市财政局 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | | 2,500.02 | 与资产相关 |
| 出口信用保 费资助款 | 南山区财政 局 | 补助 | | 否 | 否 | | | 与收益相关 |
| 2011 年新能 源产业第一 批光伏逆变 器产业化专 项扶持资金 资助 | 深圳市发展 和改革委员 会 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 否 | 否 | | 134,383.32 | 与资产相关 |
| 2011 年新能 源产业第二 批深圳光伏 逆变器工程 实验室项目 资助 | 深圳市发展 和改革委员 会 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 否 | 否 | | 364,020.60 | 与资产相关 |
| 战略性新兴 产业发展专 | 深圳市财政 委员会 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 | 否 | 否 | | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--|---------------------|----|---------------------------------------|---|---|--|------------|-------|
| 项资金 2014 年第四批-品牌培育资助款-新能源产业资助 | | | 特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | | | | | |
| 2013 年度优化外贸补贴款 | 深圳市财政委员会 | 补助 | | 否 | 否 | | | 与收益相关 |
| 专利资助款 | 深圳市市场监督管理局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 13,700.00 | 与收益相关 |
| 2012 年市战略新兴产业发展专项资金技术研究开发计划户外水冷式光伏逆变器研发项目款 | 深圳市科技创新委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 33,354.96 | 与资产相关 |
| 2013 年市科技研发资金第一批技术创新计划技术开发项目资助款 | 深圳市科技创新委员会和深圳市财政委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 31,330.26 | 与资产相关 |
| 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2013 年第三批补助款 | 深圳市发展改革委员会 | 补助 | | 否 | 否 | | 252,305.96 | 与资产相关 |
| 深圳市发改委关于深圳科士达三电平模块化光伏逆变器产业化项目资金补助 | 深圳市发展改革委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | | 331,364.42 | 与资产相关 |
| 深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目兆瓦 | 深圳市发展改革委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 83,070.04 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--|---|----|---------------------------------------|----|----|--|--------------|-------|
| 级光伏并网逆变器关键技术研究补助 | | | | | | | | |
| 新能源电动汽车充电机系统产业化资助 | 深圳市发展改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | | 177,157.65 | 与资产相关 |
| 大功率储能系统关键技术的研究开发资助 | 深圳市科技创新委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 25,384.62 | 与资产相关 |
| 2015 年度深圳市战略性新兴产业发展专项资金新能源产业项目-应用于智能电网的大功率双向储能变换器资助款 | 深圳市经济贸易和信息化委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | | 218,807.63 | 与资产相关 |
| 深圳市 2015 提升国际化经营能力支持资金 | 深圳市科技开发交流中心 | 补助 | | 否 | 否 | | 43,250.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | | 1,771,468.48 | -- |

其他说明：

公司按照《企业会计准则第16号—政府补助》（2017年修订）规定，将本期发生的与日常活动相关的政府补助从“营业外收入”调整至“其他收益”项目列示。

41、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 118,249.87 | 28,554.16 | 118,249.87 |

| | | | |
|-------------|------------|------------|------------|
| 其中：固定资产处置损失 | 118,249.87 | 28,554.16 | 118,249.87 |
| 对外捐赠 | 19,500.00 | 119,500.00 | 19,500.00 |
| 其他 | 16,582.02 | 380,000.00 | 16,582.02 |
| 合计 | 154,331.89 | 528,054.16 | 154,331.89 |

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 23,634,966.75 | 22,848,330.71 |
| 递延所得税费用 | -5,553,184.08 | 185,885.52 |
| 合计 | 18,081,782.67 | 23,034,216.23 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 165,499,440.69 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 24,824,916.10 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -7,565,873.01 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -3,065.03 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 634,813.82 |
| 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 | 190,990.79 |
| 所得税费用 | 18,081,782.67 |

43、其他综合收益

详见附注 29。

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 单位往来款 | 34,184,093.73 | 23,408,216.10 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 2,285,785.36 | 2,159,309.91 |
| 补贴收入 | 35,250,324.00 | 4,117,789.00 |
| 其他 | 3,304,491.12 | 5,612,311.69 |
| 合计 | 75,024,694.21 | 35,297,626.70 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 单位往来款 | 40,980,872.67 | 40,073,515.29 |
| 广告宣传费 | 3,771,524.92 | 2,922,981.93 |
| 业务招待费 | 7,460,439.61 | 5,561,771.84 |
| 差旅费 | 8,608,907.47 | 6,817,691.35 |
| 运费 | 21,171,092.00 | 18,948,077.70 |
| 办公费 | 12,811,455.36 | 9,369,899.21 |
| 银行手续费 | 688,108.56 | 613,271.09 |
| 租赁费 | 3,220,169.87 | 1,498,026.44 |
| 其他 | 35,617,915.55 | 14,465,638.91 |
| 合计 | 134,330,486.01 | 100,270,873.76 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|------------|
| 银行保函保证金 | 45,158.84 | 450,000.00 |
| 合计 | 45,158.84 | 450,000.00 |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|--------------|
| 银行保函保证金 | | 1,349,839.00 |
| 合计 | | 1,349,839.00 |

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 147,417,658.02 | 115,261,486.02 |
| 加：资产减值准备 | 19,850,734.80 | 11,705,943.26 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 17,839,466.14 | 16,760,397.16 |
| 无形资产摊销 | 937,984.80 | 945,551.94 |
| 长期待摊费用摊销 | 837,990.00 | 756,324.00 |
| 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） | -1,147.26 | |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 118,249.87 | 28,554.16 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 637,000.00 | |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -7,903,153.32 | -8,260,304.27 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -5,553,184.08 | 175,557.71 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | | 10,327.81 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -64,334,868.34 | -5,144,443.89 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -205,059,203.58 | -125,846,566.67 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 65,606,088.60 | -179,775,490.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -29,606,384.35 | -173,382,663.39 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 496,835,997.18 | 150,503,970.68 |
| 减：现金的期初余额 | 431,994,867.02 | 209,312,856.19 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 64,841,130.16 | -58,808,885.51 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 496,835,997.18 | 431,994,867.02 |
| 其中：库存现金 | 98,603.93 | 42,938.37 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 496,737,393.25 | 431,951,928.65 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 496,835,997.18 | 431,994,867.02 |

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-------|
| 货币资金 | 1,000,000.00 | 保函保证金 |
| 固定资产 | 253,390,154.90 | 抵押 |
| 无形资产 | 16,282,927.02 | 抵押 |
| 合计 | 270,673,081.92 | -- |

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | 368,139,753.36 |
| 其中：美元 | 54,196,170.43 | 6.7744 | 367,146,536.97 |
| 港币 | 29,934.00 | 0.8679 | 25,979.69 |
| 新台币 | 3,958,259.00 | 0.2224 | 880,316.80 |
| 澳元 | 16,361.72 | 5.2099 | 85,242.93 |
| 土耳其里拉 | 872.65 | 1.9217 | 1,676.97 |
| 应收账款 | | | 134,302,977.44 |
| 其中：美元 | 19,825,073.43 | 6.7744 | 134,302,977.44 |

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

公司将本期新设立的孙公司荷兰科士达科技股份有限公司纳入本期合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 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 | |
| 深圳科士达新能源有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 78.75% | | 设立 |
| 广东科士达工业科技有限公司 | 惠州市 | 惠州市 | 制造业 | 70.00% | 30.00% | 设立 |
| 深圳市科士达软件技术有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 软件业 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳市科士达电气系统有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下合并 |
| 科士达（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳市科士达软件科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 软件业 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳毅科达能源投资有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 新能源开发 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳宏志科新能源投资有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 新能源开发 | | 100.00% | 设立 |
| 深圳恒盈科新能源投资有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 新能源开发 | | 100.00% | 设立 |
| 东莞市煜翔机电设备有限公司 | 东莞市 | 东莞市 | 制造业 | 60.00% | | 非同一控制下合并 |
| 安徽科士达新能源科技有限公司 | 金寨县 | 金寨县 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 安徽科士达光伏有限公司 | 金寨县 | 金寨县 | 新能源开发 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳科士达售电有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 新能源供应 | 100.00% | | 设立 |
| 南非科士达科技股份有限公司 | 南非约翰内斯堡 | 南非约翰内斯堡 | ICT 能源服务 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|---------------|----|----|----|--|---------|----|
| 荷兰科士达科技股份有限公司 | 豪腾 | 豪腾 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
|---------------|----|----|----|--|---------|----|

本报告期，公司根据协议作价以1,500万元受让河南德天程科技有限公司所持有的深圳科士达新能源有限公司10%股权、作价以1,140万元受让上海非凡电源系统有限公司所持有的深圳科士达新能源有限公司7.125%股权；此次股权转让后，公司持有深圳科士达新能源有限公司95.875%股权。截止2017年6月30日，以上交易尚未完成。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 深圳科士达新能源有限公司 | 21.25% | -1,319,007.06 | | 21,622,075.78 |
| 东莞市煜翔机电设备有限公司 | 40.00% | 7,273.55 | | 3,376,153.11 |
| 合计 | | -1,311,733.51 | | 24,998,228.89 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 深圳科士达新能源有限公司 | 169,391,087.30 | 13,635,612.86 | 183,026,700.16 | 74,303,120.04 | 6,775,454.76 | 81,078,574.80 | 231,860,119.11 | 11,005,986.50 | 242,866,105.61 | 127,739,581.46 | 7,011,224.80 | 134,750,806.26 |
| 东莞市煜翔机电设备有限公司 | 16,215,449.35 | 2,535,233.13 | 18,750,682.48 | 10,310,299.71 | | 10,310,299.71 | 13,020,959.28 | 2,553,444.93 | 15,574,404.21 | 7,152,205.32 | | 7,152,205.32 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 深圳科士达新能源有限公司 | 70,284,526.41 | -6,207,092.07 | -6,167,173.99 | -739,229.60 | 83,103,124.18 | 6,164,031.24 | 6,194,073.23 | 775,897.95 |
| 东莞市煜翔 | 9,578,851.12 | 18,183.88 | 18,183.88 | 1,153,366.15 | 9,929,012.26 | 432,347.40 | 432,347.40 | -678,047.59 |

| | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 机电设备有限公司 | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 5,143,786.85 | 5,229,485.59 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -85,698.74 | -254,282.63 |
| --综合收益总额 | -85,698.74 | -254,282.63 |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债、应收款项、应付款项。上述金融工具产生的主要风险如下：

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序等必要的措施确保应收账款的安全；本公司于每个资产负债表日会根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。因此，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，充分的现金及现金等价物能够满足本公司经营需要，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

(三) 市场风险

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

(1) 外汇风险

汇率风险，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。本公司所承受外汇风险主要与所持有美元银行存款、应收账款有关，由于美元与本公司的记账本位币之间的汇率变动使公司面临外汇风险，公司根据汇率变动的趋势选择合适的外汇工具以规避汇率风险。因此本公司管理层认为公司所面临的外汇风险并不重大。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。通常利率风险敞口来自于市场利率的意外变动，公司目前不存在对外借款业务，因此本公司管理层认为公司所面临的利率风险并不重大。

十一、公允价值的披露

本期末无以公允价值计价的资产或负债。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|---------------------|-----|------|----------|--------------|---------------|
| 新疆科士达股权投资合伙企业(有限合伙) | 新疆 | 投资 | 1,086 万元 | 60.09% | 60.09% |

本企业的母公司情况的说明

新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）原名深圳市科士达电源设备有限公司，深圳市科士达电源设备有限公司成立于1993年1月11日，该公司于2012年2月更名新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称新疆科士达），注册地由深圳市变更为乌鲁木齐市。

新疆科士达的经营范围：从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。

目前新疆科士达除持有本公司股权外，未开展其他业务。

新疆科士达的合伙人为原深圳市科士达电源设备有限公司的股东刘程宇、刘玲，刘程宇与刘玲为夫妇关系，分别持有新疆科士达89.09%、10.91%的份额。此外，报告期末刘玲还直接持有本公司3.63%的股份。

本企业最终控制方是刘程宇、刘玲夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

3、其他关联方情况

本企业无需披露的其他关联方

4、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,816,256.32 | 2,744,200.00 |

(2) 其他关联交易

本企业本期无其他关联交易。

5、关联方应收应付款项、

本期末无关联方应收应付款项。

十三、承诺及或有事项

- 1、截止2017年6月30日，本公司无应披露的重要承诺事项。
- 2、截止2017年6月30日，本公司无应披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至本报告批准之日，本公司无重要的资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 899,248,491.11 | 100.00% | 73,594,210.49 | 8.18% | 825,654,280.62 | 746,249,112.43 | 100.00% | 55,192,119.23 | 7.40% | 691,056,993.20 |
| 合计 | 899,248,491.11 | 100.00% | 73,594,210.49 | 8.18% | 825,654,280.62 | 746,249,112.43 | 100.00% | 55,192,119.23 | 7.40% | 691,056,993.20 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 1 年以内 | 672,619,228.78 | 18,164,209.81 | 2.70% |
| 1 至 2 年 | 158,668,241.38 | 15,866,824.14 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 35,497,305.51 | 7,099,461.10 | 20.00% |
| 3 年以上 | 32,463,715.44 | 32,463,715.44 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 21,566,579.68 | 21,566,579.68 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 6,545,429.29 | 6,545,429.29 | 100.00% |
| 5 年以上 | 4,351,706.47 | 4,351,706.47 | 100.00% |
| 合计 | 899,248,491.11 | 73,594,210.49 | 8.18% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 18,402,091.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,356,199.83 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|---------------|--------------|-------------|
| 三峡新能源平泉发电有限公司 | 1,125,000.00 | 货币资金 |
| 润恒光能有限公司 | 700,000.00 | 货币资金 |
| 三峡新能源吴忠发电有限公司 | 270,000.00 | 货币资金、银行承兑汇票 |
| 润峰电力有限公司 | 200,000.00 | 货币资金 |
| 合计 | 2,295,000.00 | -- |

(3) 本期无核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 52,506,000.00 | 5.84% | 1,575,180.00 |
| 第二名 | 49,171,309.20 | 5.47% | 4,917,130.92 |
| 第三名 | 25,242,900.00 | 2.81% | 757,287.00 |
| 第四名 | 22,215,027.55 | 2.47% | 666,665.35 |
| 第五名 | 21,600,501.00 | 2.40% | 648,015.03 |
| 合计 | 170,735,737.75 | 18.99% | 8,564,278.30 |

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 42,145,256.03 | 100.00% | 3,383,505.24 | 8.03% | 38,761,750.79 | 22,165,306.88 | 100.00% | 3,330,643.04 | 15.03% | 18,834,663.84 |
| 合计 | 42,145,256.03 | 100.00% | 3,383,505.24 | 8.03% | 38,761,750.79 | 22,165,306.88 | 100.00% | 3,330,643.04 | 15.03% | 18,834,663.84 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 35,429,498.65 | 547,615.13 | 1.55% |
| 1 至 2 年 | 2,933,105.72 | 293,107.77 | 9.99% |
| 2 至 3 年 | 1,549,836.65 | 309,967.33 | 20.00% |
| 3 年以上 | 2,232,815.01 | 2,232,815.01 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 120,288.00 | 120,288.00 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 1,908,242.01 | 1,908,242.01 | 100.00% |
| 5 年以上 | 204,285.00 | 204,285.00 | 100.00% |
| 合计 | 42,145,256.03 | 3,383,505.24 | 8.03% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(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 52,862.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 138,900.00 元。

(3) 本期无核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金 | 1,858,306.89 | 1,482,877.45 |
| 投标保证金 | 17,933,924.50 | 18,489,820.50 |
| 内部往来 | 17,177,689.04 | 586,286.03 |
| 其他 | 5,175,335.60 | 1,606,322.90 |
| 合计 | 42,145,256.03 | 22,165,306.88 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 江苏鑫昇新能源投资建设有限公司 | 往来款 | 2,526,800.00 | 1 年以内 | 6.00% | 75,804.00 |
| 中国电能成套设备有限公司北京分公司 | 投标保证金 | 2,460,700.00 | 1 年以内 | 5.84% | 73,821.00 |
| 深圳市联立安和贸易有限公司 | 往来款 | 1,980,456.64 | 1-2 年 | 4.70% | 1,980,456.64 |
| 华电招标有限公司 | 投标保证金 | 1,060,000.00 | 1-2 年 | 2.52% | 106,000.00 |
| | | 140,000.00 | 2-3 年 | 0.33% | 28,000.00 |
| 青海海锦新能源科技有限公司 | 投标保证金 | 1,200,000.00 | 3 年以上 | 2.85% | 1,200,000.00 |
| 合计 | -- | 9,367,956.64 | -- | 22.24% | 3,464,081.64 |

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 对子公司投资 | 254,810,297.59 | | 254,810,297.59 | 197,510,297.59 | | 197,510,297.59 |
| 对联营、合营企业投资 | 5,143,786.85 | | 5,143,786.85 | 5,229,485.59 | | 5,229,485.59 |
| 合计 | 259,954,084.44 | | 259,954,084.44 | 202,739,783.18 | | 202,739,783.18 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 深圳科士达新能源有限公司 | 78,750,000.00 | | | 78,750,000.00 | | |
| 广东科士达工业科技有限公司 | 28,000,000.00 | | | 28,000,000.00 | | |
| 深圳市科士达软件技术有限公司 | 1,963,427.00 | | | 1,963,427.00 | | |
| 深圳市科士达电气系统有限公司 | 6,582,579.59 | | | 6,582,579.59 | | |
| 科士达（香港）有限公司 | 12,164,291.00 | | | 12,164,291.00 | | |
| 深圳市科士达软件科技有限公司 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | |
| 深圳毅科达能源投资有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 东莞市煜翔机电设备有限公司 | 4,050,000.00 | | | 4,050,000.00 | | |
| 安徽科士达新能源科技有限公司 | 3,500,000.00 | 3,800,000.00 | | 7,300,000.00 | | |
| 安徽科士达光伏有限公司 | 500,000.00 | 43,500,000.00 | | 44,000,000.00 | | |
| 深圳科士达售电有限公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 南非科士达科技股份有限公司 | | | | | | |
| 荷兰科士达科技股份有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 197,510,297.59 | 57,300,000.00 | | 254,810,297.59 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|---------------------------|------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海榿天 新能源科 技有限公 司 | 5,229,485 .59 | | | -85,698.7 4 | | | | | | 5,143,786 .85 | |
| 合计 | 5,229,485 .59 | | | -85,698.7 4 | | | | | | 5,143,786 .85 | |

公司所持上海榿天新能源科技有限公司股权比例为20%。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,022,768,652.33 | 745,757,343.03 | 691,126,374.95 | 481,285,492.18 |
| 其他业务 | 6,953,331.48 | 796,847.76 | 4,837,058.87 | 710,201.82 |
| 合计 | 1,029,721,983.81 | 746,554,190.79 | 695,963,433.82 | 481,995,694.00 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 2,141,318.87 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -85,698.74 | 1,361,575.36 |
| 购买理财产品取得的收益 | 7,988,852.06 | 8,500,086.27 |
| 合计 | 10,044,472.19 | 9,861,661.63 |

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -117,102.61 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,672,008.07 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 189,459.56 | |
| 减：所得税影响额 | 852,175.87 | |
| 少数股东权益影响额 | 14,110.85 | |
| 合计 | 4,878,078.30 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.38% | 0.26 | 0.26 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.14% | 0.25 | 0.25 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名并盖章的2017年半年度报告和摘要正本。
 - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、其他备查文件。
- 以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

深圳科士达科技股份有限公司董事会

二〇一七年八月二十二日