

深圳市科陆电子科技股份有限公司

审计报告

大华审字[2018]002421 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市科陆电子科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止)

目 录	页 次
一、 审计报告	1-2
二、 已审财务报表	
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5-6
母公司资产负债表	7-8
母公司利润表	9
母公司现金流量表	10
母公司股东权益变动表	11-12
财务报表附注	1-122

审计报告

大华审字[2018]002421号

深圳市科陆电子科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市科陆电子科技股份有限公司(以下简称科陆电子公司)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1. 重大关联交易；
2. 应收账款的减值；

3. 商誉减值。

(一) 重大关联交易

1. 事项描述

如科陆电子合并财务报表附注十、关联交易所示，科陆电子公司和深圳市金粤投资有限公司签订股权转让协议，协议约定深圳市金粤投资有限公司受让科陆电子持有的深圳市鸿陆技术有限公司 75% 股权，股权转让取得投资收益金额为人民币 9,574.76 万元；转让完成后，科陆电子公司不再持有深圳市鸿陆技术有限公司股权。本次受让方之一深圳市金粤投资有限公司为科陆电子公司控股股东、实际控制人、董事长兼总裁饶陆华先生投资设立的企业，本次交易构成重大关联交易，我们将此确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 我们关注股权转让所涉及的内部控制流程是否完整有效，执行对应的内部控制测试，检查本次重大关联交易合法合规性；

(2) 我们利用外部评估师的工作，复核交易定价的原则和依据，判断本次关联交易价格的公允性；

(3) 我们复核分析交易双方关联方情况，检查股权交割时点，款项的收回情况，检查对应的会计处理以及交易的列报和披露的准确性。

基于获取的审计证据，我们得出审计结论，科陆电子公司管理层对本次重大关联交易的账务处理、列报与披露是适当的。

(二) 应收账款的减值

1. 事项描述

如科陆电子合并财务报表附注六、注释 3 所示。截至 2017 年 12 月 31 日，科陆电子公司应收账款账面价值为 329,235.43 万元，占资产总额的 21.29%，应收账款坏账准备为 23,927.75 万元。

管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估。对该等评估重

点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收账款，管理层在考虑该等客户组账龄分析及发生减值损失的历史记录基础上实施了组合减值评估。

由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 我们对与应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收账款收回流程、对触发应收账款减值的事件的识别及对坏账准备金额的估计等；

(2) 我们复核管理层在评估应收账款的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。当中考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及我们对经营环境及行业基准的认知（特别是账龄逾期应收账款）等；

(3) 我们将前期坏账准备的会计估计与本期实际发生的坏账损失及坏账准备转回情况、坏账准备计提情况进行对比，以评估管理层对应收账款可收回性的可靠性和历史准确性，并向管理层询问显著差异的原因；

(4) 我们对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款进行了减值测试，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(5) 我们抽样检查了期后回款情况；

(6) 我们评估了管理层于 2017 年 12 月 31 日对应收账款坏账准备的会计处理及披露。

基于获取的审计证据，我们得出审计结论，科陆电子公司管理层对应收账款的可收回性的相关判断及估计是合理的。

(三) 商誉减值

1. 事项描述

如科陆电子公司合并财务报表附注六、注释 16 商誉所示，截止 2017 年 12 月 31 日，科陆电子合并财务报表中商誉账面余额为人民币 80,206.02 万元，商誉减值准备为人民币 2,250.41 万元。管理层在每年年终终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在固定不确定性，受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。

由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 我们对公司与商誉评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

(2) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；

(3) 与公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(4) 与公司管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(5) 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；

(6) 测试未来现金流量净现值的计算是否准确；

(7) 评估管理层于 2017 年 12 月 31 日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于获取的审计证据，我们得出审计结论，管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

四、其他信息

科陆电子子公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，科陆电子子公司管理层负责评估科陆电子子公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科陆电子子公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科陆电子子公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重

大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对科陆电子子公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科陆电子子公司不能持续经营。

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

6. 就科陆电子子公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

陷。

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：张兴
(项目合伙人)

中国·北京 中国注册会计师：刘国平

二〇一八年三月五日

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注六	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	1,885,001,993.28	1,068,115,031.18
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	注释 2	81,056,554.15	84,780,953.63
应收账款	注释 3	3,292,354,347.17	2,629,116,097.91
预付款项	注释 4	72,013,156.88	163,518,810.23
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	注释 5	394,194,769.10	374,373,782.28
存货	注释 6	1,370,778,887.90	1,085,297,576.44
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	注释 7	521,582,753.43	370,115,579.79
流动资产合计		7,616,982,461.91	5,775,317,831.46
非流动资产：			
可供出售金融资产	注释 8	340,441,044.93	85,025,300.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款	注释 9	132,580,617.10	20,598,826.06
长期股权投资	注释 10	440,738,043.43	274,604,031.09
投资性房地产	注释 11	101,850,108.82	105,657,360.04
固定资产	注释 12	4,098,569,039.50	3,789,177,414.08
在建工程	注释 13	380,959,800.98	242,590,824.96
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	注释 14	584,786,103.77	140,021,927.80
开发支出	注释 15	3,175,647.89	3,175,647.89
商誉	注释 16	779,556,084.76	719,714,737.00
长期待摊费用	注释 17	180,066,653.77	126,213,935.40
递延所得税资产	注释 18	73,668,914.84	73,846,681.62
其他非流动资产	注释 19	727,459,078.40	867,732,255.73
非流动资产合计		7,843,851,138.19	6,448,358,941.67
资产总计		15,460,833,600.10	12,223,676,773.13

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

合并资产负债表（续）

2017 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注六	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	注释 20	2,576,700,000.00	1,209,811,556.53
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	注释 21	787,597,791.48	931,912,715.82
应付账款	注释 22	2,357,683,435.23	1,977,728,288.03
预收款项	注释 23	285,787,178.16	276,895,809.10
应付职工薪酬	注释 24	52,041,477.01	36,215,218.69
应交税费	注释 25	208,702,006.03	98,699,572.40
应付利息	注释 26	36,208,085.63	30,079,261.95
应付股利	注释 27	92,039.36	187,400.00
其他应付款	注释 28	170,649,894.34	370,611,739.26
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	注释 29	873,476,641.38	593,260,293.90
其他流动负债		-	-
流动负债合计		7,348,938,548.62	5,525,401,855.68
非流动负债：			
长期借款	注释 30	1,224,398,947.36	1,766,562,200.96
应付债券	注释 31	822,343,458.43	976,222,958.35
长期应付款	注释 32	835,213,233.63	954,242,033.10
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	注释 33	1,518,702.03	-
递延收益	注释 34	223,686,905.89	181,493,241.56
递延所得税负债	注释 18	14,444,463.22	921,795.00
其他非流动负债	注释 35	24,583,772.92	25,909,381.20
非流动负债合计		3,146,189,483.48	3,905,351,610.17
负债合计		10,495,128,032.10	9,430,753,465.85
股东权益：			
股本	注释 36	1,406,655,936.00	1,191,821,750.00
其他权益工具		-	-
资本公积	注释 37	1,893,010,946.31	371,502,857.13
减：库存股	注释 38	426,480.20	6,998,942.00
其他综合收益	注释 39	29,695.50	646,723.92
专项储备	注释 40	174,010.14	-
盈余公积	注释 41	134,505,883.55	105,284,575.67
未分配利润	注释 42	1,383,626,975.57	989,371,041.24
归属于母公司股东权益合计		4,817,576,966.87	2,651,628,005.96
少数股东权益		148,128,601.13	141,295,301.32
股东权益合计		4,965,705,568.00	2,792,923,307.28
负债和股东权益总计		15,460,833,600.10	12,223,676,773.13

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

合并利润表
2017 年度

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 43	4,376,025,786.02	3,161,904,621.70
减：营业成本	注释 43	3,067,854,594.34	2,154,542,536.83
税金及附加	注释 44	32,885,256.20	22,445,540.76
销售费用	注释 45	305,158,261.72	278,410,474.79
管理费用	注释 46	571,442,942.58	410,130,913.03
财务费用	注释 47	325,735,410.31	245,803,802.13
资产减值损失	注释 48	119,241,636.61	85,020,314.72
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	注释 49	407,182,212.67	220,524,553.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-485,823.74	62,455,862.89
资产处置收益	注释 50	-1,265,652.25	1,144,277.72
其他收益	注释 51	110,015,478.42	-
二、营业利润		469,639,723.10	187,219,870.66
加：营业外收入	注释 52	64,919,023.93	117,971,393.19
减：营业外支出	注释 53	6,547,973.05	8,950,962.71
三、利润总额		528,010,773.98	296,240,301.14
减：所得税费用	注释 54	65,631,040.19	19,139,928.25
四、净利润		462,379,733.79	277,100,372.89
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润		460,626,206.09	277,100,372.89
终止经营净利润		1,753,527.70	-
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		458,661,846.58	271,795,401.16
少数股东损益		3,717,887.21	5,304,971.73
五、其他综合收益的税后净额		-617,028.42	563,239.35
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-617,028.42	563,239.35
（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）以后能重分类进损益的其他综合收益		-617,028.42	563,239.35
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		-617,028.42	563,239.35
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		461,762,705.37	277,663,612.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		458,044,818.16	272,358,640.51
归属于少数股东的综合收益总额		3,717,887.21	5,304,971.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3391	0.2293
（二）稀释每股收益		0.3390	0.2282

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

合并现金流量表

2017 年度

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注六	本期金额	上期金额
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		4,432,392,720.35	2,979,138,917.08
收到的税费返还		50,938,582.04	42,812,092.58
收到其他与经营活动有关的现金	注释 55	53,197,169.88	29,252,498.16
经营活动现金流入小计		4,536,528,472.27	3,051,203,507.82
购买商品、接受劳务支付的现金		2,989,013,222.97	1,961,374,831.38
支付给职工以及为职工支付的现金		507,761,035.87	391,483,266.72
支付的各项税费		207,843,436.86	185,766,374.27
支付其他与经营活动有关的现金	注释 55	629,854,474.67	578,214,882.30
经营活动现金流出小计		4,334,472,170.37	3,116,839,354.67
经营活动产生的现金流量净额		202,056,301.90	-65,635,846.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		238,055,429.00	167,032,507.98
取得投资收益收到的现金		9,405,463.80	978,762.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,285,534.20	861,801.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		259,237,405.68	-
收到其他与投资活动有关的现金	注释 55	47,708,006.30	16,160,000.00
投资活动现金流入小计		558,691,838.98	185,033,072.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,292,577,021.25	1,249,810,898.67
投资支付的现金		537,916,874.95	401,586,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		267,257,252.37	9,673,106.89
支付其他与投资活动有关的现金	注释 55	-	23,337,000.00
投资活动现金流出小计		2,097,751,148.57	1,684,407,305.56
投资活动产生的现金流量净额		-1,539,059,309.59	-1,499,374,233.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,826,219,475.39	43,323,897.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,034,465.00	37,160,000.00
取得借款收到的现金		3,205,700,000.00	2,085,021,556.53
发行债券收到的现金		199,333,300.00	497,760,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 55	240,790,429.43	842,425,641.64
筹资活动现金流入小计		5,472,043,204.82	3,468,531,095.67
偿还债务支付的现金		2,589,761,241.60	1,178,387,799.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		265,029,615.91	210,589,412.87
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		615,687,230.66	271,471,018.25
筹资活动现金流出小计	注释 55	3,470,478,088.17	1,660,448,230.16
筹资活动产生的现金流量净额		2,001,565,116.65	1,808,082,865.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-472,159.25	3,407,287.55
五、现金及现金等价物净增加额	注释 56	664,089,949.71	246,480,072.75
加：年初现金及现金等价物余额		683,476,167.14	436,996,094.39
六、期末现金及现金等价物余额	注释 56	1,347,566,116.85	683,476,167.14

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

合并股东权益变动表
2017 年度

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注六	本期金额									
		归属于母公司股东权益									
		股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额		1,191,821,750.00	-	371,502,857.13	6,998,942.00	646,723.92	-	105,284,575.67	989,371,041.24	141,295,301.32	2,792,923,307.28
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、本年年年初余额		1,191,821,750.00	-	371,502,857.13	6,998,942.00	646,723.92	-	105,284,575.67	989,371,041.24	141,295,301.32	2,792,923,307.28
三、本年增减变动金额		214,834,186.00	-	1,521,508,089.18	-6,572,461.80	-617,028.42	174,010.14	29,221,307.88	394,255,934.33	6,833,299.81	2,172,782,260.72
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-617,028.42	-	-	458,661,846.58	3,717,887.21	461,762,705.37
（二）股东投入和减少资本		214,834,186.00	-	1,521,508,089.18	-6,572,461.80	-	-	-	-	3,115,412.60	1,746,030,149.58
1. 股东投入的普通股		214,834,186.00	-	1,598,858,151.39	-6,572,461.80	-	-	-	-	3,115,412.60	1,823,380,211.79
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	95,694.63	-	-	-	-	-	-	95,694.63
4. 其他		-	-	-77,445,756.84	-	-	-	-	-	-	-77,445,756.84
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	29,221,307.88	-64,405,912.25	-	-35,184,604.37
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	29,221,307.88	-29,221,307.88	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	-	-35,184,604.37	-	-35,184,604.37
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备		-	-	-	-	-	174,010.14	-	-	-	174,010.14
1. 本期提取		-	-	-	-	-	174,010.14	-	-	-	174,010.14
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年期末余额		1,406,655,936.00	-	1,893,010,946.31	426,480.20	29,695.50	174,010.14	134,505,883.55	1,383,626,975.57	148,128,601.13	4,965,705,568.00

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

合并股东权益变动表

2017 年度

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注六	上期金额									
		归属于母公司股东权益									
		股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额		476,093,000.00	-	1,012,587,442.09	12,660,270.00	83,484.57	-	91,062,157.11	755,635,603.64	112,747,575.23	2,435,548,992.64
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
并		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		476,093,000.00	-	1,012,587,442.09	12,660,270.00	83,484.57	-	91,062,157.11	755,635,603.64	112,747,575.23	2,435,548,992.64
三、本年增减变动金额		715,728,750.00	-	-641,084,584.96	-5,661,328.00	563,239.35	-	14,222,418.56	233,735,437.60	28,547,726.09	357,374,314.64
（一）综合收益总额		-	-	-	-	563,239.35	-	-	271,795,401.16	5,304,971.73	277,663,612.24
（二）股东投入和减少资本		1,662,750.00	-	72,981,415.04	-5,661,328.00	-	-	-	-	23,242,754.36	103,548,247.40
1. 股东投入的普通股		1,662,750.00	-	-3,168,646.06	-5,661,328.00	-	-	-	-	23,242,754.36	27,398,186.30
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	1,092,615.38	-	-	-	-	-	-	1,092,615.38
4. 其他		-	-	75,057,445.72	-	-	-	-	-	-	75,057,445.72
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	14,222,418.56	-38,059,963.56	-	-23,837,545.00
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	14,222,418.56	-14,222,418.56	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	-	-23,837,545.00	-	-23,837,545.00
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转		714,066,000.00	-	-714,066,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		714,066,000.00	-	-714,066,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额		1,191,821,750.00	-	371,502,857.13	6,998,942.00	646,723.92	-	105,284,575.67	989,371,041.24	141,295,301.32	2,792,923,307.28

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注十五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,117,558,964.18	386,834,884.21
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		33,494,625.61	41,574,416.00
应收账款	注释 1	3,000,193,583.52	2,237,728,287.83
预付款项		16,066,269.56	108,309,273.89
应收利息		-	-
应收股利		-	5,000,000.00
其他应收款	注释 2	1,905,828,611.12	1,347,848,742.18
存货		624,693,176.95	730,594,149.35
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		4,038,317.17	56,563.81
流动资产合计		6,701,873,548.11	4,857,946,317.27
非流动资产：			
可供出售金融资产		272,888,670.45	42,500,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	注释 3	5,244,601,326.76	3,750,168,106.15
投资性房地产		79,422,861.73	82,038,013.05
固定资产		352,533,051.83	361,342,353.77
在建工程		34,692,649.60	43,194,468.75
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		495,423,446.13	69,466,457.31
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		23,391,352.44	10,044,096.26
递延所得税资产		20,961,113.02	22,749,121.40
其他非流动资产		183,162,065.00	198,247,681.96
非流动资产合计		6,707,076,536.96	4,579,750,298.65
资产总计		13,408,950,085.07	9,437,696,615.92

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

母公司资产负债表（续）

2017 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		2,153,700,000.00	1,087,350,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		710,892,212.71	882,804,660.64
应付账款		2,218,445,368.36	1,716,642,310.23
预收款项		192,235,404.51	217,314,753.11
应付职工薪酬		15,047,160.85	17,322,129.95
应交税费		147,088,554.72	27,652,821.03
应付利息		31,671,683.45	26,763,082.44
应付股利		92,039.36	87,400.00
其他应付款		1,998,245,070.48	1,193,058,571.20
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		280,000,000.00	300,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		7,747,417,494.44	5,468,995,728.60
非流动负债：			
长期借款		471,820,000.00	604,000,000.00
应付债券		822,343,458.43	976,222,958.35
其中：优先股		-	-
其中：永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		28,665,153.84	49,317,407.62
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,322,828,612.27	1,629,540,365.97
负债合计		9,070,246,106.71	7,098,536,094.57
股东权益：			
股本		1,406,655,936.00	1,191,821,750.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
其中：永续债		-	-
资本公积		1,906,170,427.55	385,062,092.75
减：库存股		426,480.20	6,998,942.00
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		134,505,883.55	105,284,575.67
未分配利润		891,798,211.46	663,991,044.93
股东权益合计		4,338,703,978.36	2,339,160,521.35
负债和股东权益总计		13,408,950,085.07	9,437,696,615.92

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

母公司利润表

2017 年度

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	3,224,336,293.06	2,683,473,665.18
减：营业成本	注释 4	2,753,555,885.24	2,330,032,696.81
税金及附加		12,613,690.46	8,145,793.85
销售费用		153,912,002.40	178,987,409.48
管理费用		228,663,349.10	193,402,915.64
财务费用		178,634,375.98	95,732,772.59
资产减值损失		29,730,157.44	27,743,481.08
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	注释 5	404,453,023.79	252,906,629.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		310,344.89	62,455,862.89
资产处置收益		-1,693,579.01	232,860.49
其他收益		47,439,196.76	-
二、营业利润		317,425,473.98	102,568,085.92
加：营业外收入		9,506,699.33	49,908,000.10
减：营业外支出		2,266,677.72	4,729,988.61
三、利润总额		324,665,495.59	147,746,097.41
减：所得税费用		32,452,416.81	5,521,911.78
四、净利润		292,213,078.78	142,224,185.63
持续经营净利润		292,213,078.78	142,224,185.63
终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后能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		-	-
六、综合收益总额		292,213,078.78	142,224,185.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

母公司现金流量表

2017 年度

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注十五	本期金额	上期金额
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		2,865,566,856.82	2,110,733,703.91
收到的税费返还		30,392,647.83	22,454,457.29
收到其他与经营活动有关的现金		894,828,797.72	39,272,962.20
经营活动现金流入小计		3,790,788,302.37	2,172,461,123.40
购买商品、接受劳务支付的现金		2,252,262,295.28	1,520,868,768.03
支付给职工以及为职工支付的现金		225,201,160.14	215,498,252.62
支付的各项税费		68,186,317.84	70,351,743.53
支付其他与经营活动有关的现金		477,835,869.12	420,286,061.28
经营活动现金流出小计		3,023,485,642.38	2,227,004,825.46
经营活动产生的现金流量净额		767,302,659.99	-54,543,702.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		238,055,429.00	167,032,507.98
取得投资收益收到的现金		7,700,000.00	28,359,277.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,016.00	11,801.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		280,747,006.75	-
收到其他与投资活动有关的现金		22,240,000.00	6,900,000.00
投资活动现金流入小计		548,759,451.75	202,303,586.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		428,221,055.00	25,094,705.81
投资支付的现金		2,275,628,789.40	1,453,766,300.00
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		2,703,849,844.40	1,478,861,005.81
投资活动产生的现金流量净额		-2,155,090,392.65	-1,276,557,419.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,813,185,010.39	6,163,897.50
取得借款收到的现金		2,328,200,000.00	1,612,000,000.00
发行债券收到的现金		199,333,300.00	497,760,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		150,000,000.00	49,655,718.65
筹资活动现金流入小计		4,490,718,310.39	2,165,579,616.15
偿还债务支付的现金		2,178,126,400.00	836,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		180,315,330.67	115,177,759.98
支付其他与筹资活动有关的现金		150,000,000.00	728,788.00
筹资活动现金流出小计		2,508,441,730.67	952,056,547.98
筹资活动产生的现金流量净额		1,982,276,579.72	1,213,523,068.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	2,562,404.82
五、现金及现金等价物净增加额		594,488,847.06	-115,015,648.24
加：年初现金及现金等价物余额		93,959,797.43	208,975,445.67
六、期末现金及现金等价物余额		688,448,644.49	93,959,797.43

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

母公司股东权益变动表
2017 年度

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注十五	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	本期金额 其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		1,191,821,750.00	-	385,062,092.75	6,998,942.00	-	-	105,284,575.67	663,991,044.93	2,339,160,521.35
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		1,191,821,750.00	-	385,062,092.75	6,998,942.00	-	-	105,284,575.67	663,991,044.93	2,339,160,521.35
三、本年增减变动金额		214,834,186.00	-	1,521,108,334.80	-6,572,461.80	-	-	29,221,307.88	227,807,166.53	1,999,543,457.01
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	292,213,078.78	292,213,078.78
(二) 股东投入和减少资本		214,834,186.00	-	1,521,108,334.80	-6,572,461.80	-	-	29,221,307.88	-29,221,307.88	1,742,514,982.60
1. 股东投入的普通股		214,834,186.00	-	1,598,458,397.01	-6,572,461.80	-	-	-	-	1,819,865,044.81
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	95,694.63	-	-	-	-	-	95,694.63
4. 其他		-	-	-77,445,756.84	-	-	-	29,221,307.88	-29,221,307.88	-77,445,756.84
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-35,184,604.37	-35,184,604.37
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	-	-35,184,604.37	-35,184,604.37
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额		1,406,655,936.00	-	1,906,170,427.55	426,480.20	-	-	134,505,883.55	891,798,211.46	4,338,703,978.36

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

母公司股东权益变动表
2017 年度

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注十五	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	上期金额 其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		476,093,000.00	-	1,018,826,994.15	12,660,270.00	-	-	91,062,157.11	559,826,822.86	2,133,148,704.12
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		476,093,000.00	-	1,018,826,994.15	12,660,270.00	-	-	91,062,157.11	559,826,822.86	2,133,148,704.12
三、本年增减变动金额		715,728,750.00	-	-633,764,901.40	-5,661,328.00	-	-	14,222,418.56	104,164,222.07	206,011,817.23
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	142,224,185.63	142,224,185.63
(二) 股东投入和减少资本		1,662,750.00	-	80,301,098.60	-5,661,328.00	-	-	-	-	87,625,176.60
1. 股东投入的普通股		1,662,750.00	-	4,151,037.50	-5,661,328.00	-	-	-	-	11,475,115.50
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	1,092,615.38	-	-	-	-	-	1,092,615.38
4. 其他		-	-	75,057,445.72	-	-	-	-	-	75,057,445.72
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	14,222,418.56	-38,059,963.56	-23,837,545.00
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	14,222,418.56	-14,222,418.56	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	-	-23,837,545.00	-23,837,545.00
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转		714,066,000.00	-	-714,066,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		714,066,000.00	-	-714,066,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额		1,191,821,750.00	-	385,062,092.75	6,998,942.00	-	-	105,284,575.67	663,991,044.93	2,339,160,521.35

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

深圳市科陆电子科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市科陆电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1996 年 8 月由饶陆华、曾驱虎、严砺生共同设立的有限公司，2000 年整体变更为股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：440301102889667，统一社会信用代码：91440300279261223W，并于 2007 年 3 月 6 日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 140,665.59 万股，注册资本为人民币 140,665.59 万元，注册地址：深圳市光明新区观光路 3009 号招商局光明科技园 A6 栋 2A，公司实际控制人为饶陆华。

(二) 经营范围

一般经营项目：电力测量仪器仪表及检查装置、电子式电能表、用电管理系统及设备、配电自动化设备及监测系统、变电站自动化、自动化生产检定系统及设备、自动化工程安装、智能变电站监控设备、继电保护装置、互感器、高压计量表、数字化电能表、手持抄表器、手持终端（PDA）、缴费终端及系统、缴费 POS 机及系统、封印、中高压开关及智能化设备、电动汽车充/换电站及充/换电设备及系统、电动汽车充/换电设备检定装置、箱式移动电池储能电站、储能单元、高中低压变频器、电能质量监测与控制设备、电力监测装置和自动化系统、无功补偿器（SVG/SVC/STATCOM）、风电变流器、光伏逆变器、离网/并网光伏发电设备、离网/并网光伏电站设计、安装、运营；射频识别系统及设备、直流电源、逆变电源、通信电源、UPS 不间断电源、电力操作电源及控制设备、化学储能电池、电能计量箱（屏）、电能表周转箱、环网柜、物流系统集成（自动化仓储、订单拣选、配送）、自动化系统集成及装备的研发、规划、设计、销售、技术咨询及技术服务（生产项目由分支机构经营，另行申办营业执照）；物流供应链规划、设计及咨询；自动化制造工艺系统研发及系统集成；软件系统开发、系统集成、销售及服务；软件工程及系统维护；能源服务工程；电力工程施工、机电工程施工、电子与智能化工程施工、承装（修、试）电力设施；电子通讯设备、物联网系统及产品、储能系统、电池管理系统、储能监控系统、储能能量管理系统、直流电源系统、电动汽车 BMS 系统、电动汽车充电站监控系统、高压计量箱、直流电能表、四表合一系统及设备、通讯模块、电子电气测量设备及相关集成软硬件系统、气体报警器、电动汽车电机控制器、电动汽车充电运营、风电系统及设备、光伏系统及设备、储能设备、高压开关设备、高低压成套设备、智能控制箱、自动识别产品、光伏储能发电设备、雕刻机、变频成套设备、

动力电池化成测试装置、高压计量设备的研发、生产（生产项目证照另行申报）及销售；智慧水务平台及水表、气表、热量表的生产、研发及销售；微电网系统与解决方案、新能源充放电整体解决方案的研发、生产和销售；电力安装工程施工；自有房屋租赁；兴办实业（具体项目另行申报）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

许可经营项目：塑胶产品二次加工；模具的研发、生产及销售；电动汽车充电运营、离网/并网光伏电站运营（根据国家规定须要审批的，取得批准后方可经营）。

（三）公司业务性质和主要经营活动

本公司属于电工仪器仪表与电力自动化制造业，主要产品为：

1. 智能电网：智能用电产品、智能配变电产品、智慧电力工业产品、电力工程及技术服务等。
2. 储能：新能源发电辅助设备、储能系统设施、电池总成等。
3. 综合能源管理及服务：能源管理、新能源车桩运营等。
4. 智慧城市。
5. 物业。
6. 金融业务。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 3 月 5 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 113 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
百年金海科技有限公司	全资	—	100.00	100.00
北京市科陆新能源投资有限公司	全资	—	100.00	100.00
成都市科陆洲电子有限公司	全资	—	100.00	100.00
广东顺意电工绝缘器材有限公司	全资	—	100.00	100.00
海豚大数据网络科技（深圳）有限公司	控股	—	64.50	64.50
江西科陆智慧科技有限公司	全资	—	100.00	100.00
南昌科陆公交新能源有限责任公司	控股	—	18.92	70.00
南昌市科陆智能电网科技有限公司	全资	—	100.00	100.00
南京科陆智慧能源有限公司	全资	—	100.00	100.00
山西科陆新能源科技有限公司	全资	—	100.00	100.00
上海东自电气股份有限公司	控股	—	58.31	58.31
深圳科泰商业保理有限公司	控股	—	99.98	99.98

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳前海科陆能源金融服务有限公司	全资	一	100.00	100.00
深圳神州速融科技服务有限公司	控股	一	80.00	80.00
深圳市车电网络有限公司	控股	一	57.14	57.14
深圳市鸿志软件有限公司	全资	一	100.00	100.00
深圳市科陆精密仪器有限公司	全资	一	100.00	100.00
深圳市科陆能源服务有限公司	全资	一	100.00	100.00
深圳市科陆驱动技术有限公司	控股	一	96.00	96.00
深圳市科陆售电有限公司	全资	一	100.00	100.00
深圳市科陆通用技术有限公司	全资	一	100.00	100.00
深圳市科陆物业管理有限公司	全资	一	100.00	100.00
深圳市科陆新能源技术有限公司	全资	一	100.00	100.00
深圳市科陆智慧工业有限公司	全资	一	100.00	100.00
深圳市科陆智慧能源有限公司	全资	一	100.00	100.00
深圳市智能清洁能源研究院	控股	一	90.00	90.00
深圳市中电绿源新能源汽车发展有限公司	控股	一	95.50	95.50
深圳芯珑电子技术有限公司	全资	一	100.00	100.00
沈阳科陆电子科技有限公司	全资	一	100.00	100.00
四川科陆电力设计咨询有限公司	全资	一	100.00	100.00
四川科陆新能电气有限公司	全资	一	100.00	100.00
四川锐南电力建设工程有限公司	全资	一	100.00	100.00
无锡科陆新能源科技有限公司	全资	一	100.00	100.00
无锡陆金新能源科技有限公司	控股	一	70.00	70.00
西藏科陆新能源技术有限公司	全资	一	100.00	100.00
香港港科实业有限公司	全资	一	100.00	100.00
宜春市科陆储能技术有限公司	全资	一	100.00	100.00
玉门市科陆新能源有限公司	全资	一	100.00	100.00
长沙市科陆电子科技有限公司	全资	一	100.00	100.00
CLOU ENERGY LLC	全资	一	100.00	100.00
CLOU PANAMA S.A.	控股	二	51.00	51.00
CLOU TEK GMBH	全资	二	100.00	100.00
EGYPTIAN SMART METERS COMPANY(S.A.E)	控股	二	60.00	60.00
阿鲁科尔沁旗科陆光大新能源科技有限公司	控股	二	90.00	90.00
安徽科陆售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
北京科陆能源售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
北京中电绿源汽车租赁有限公司	控股	二	76.40	80.00
察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司	全资	二	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
赤壁市陆辉新能源有限公司	全资	二	100.00	100.00
大同市智慧科陆储能技术有限公司	全资	二	100.00	100.00
定边县陆泰新能源有限公司	全资	二	100.00	100.00
鄂托克旗科陆天泽源新能源科技有限公司	控股	二	90.00	90.00
二连浩特市科陆景祺太阳能发电科技有限公司	控股	二	90.00	90.00
分宜县陆能新能源有限公司	全资	二	100.00	100.00
丰宁满族自治县众民新能源有限公司	控股	二	90.00	90.00
高密市科陆润达新能源科技有限公司	控股	二	90.00	90.00
格尔木特变电工新能源有限责任公司	全资	二	100.00	100.00
广东省顺德开关厂有限公司	控股	二	58.31	100.00
贵州科陆售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
哈密市锦城新能源有限公司	全资	二	100.00	100.00
哈密源和发电有限责任公司	全资	二	100.00	100.00
海豚保险经纪（深圳）有限公司	控股	二	64.50	100.00
杭锦后旗国电光伏发电有限公司	控股	二	80.00	80.00
河北科陆售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
河北子德新能源开发有限公司	全资	二	100.00	100.00
湖北科陆售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
湖南科陆售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
江苏华驰电气有限公司	控股	二	32.07	55.00
江苏科陆售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
江西科陆售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
江西陆能景置业有限公司	全资	二	100.00	100.00
井陘陆翔余热发电有限公司	控股	二	90.00	90.00
库尔勒新特汇能能源有限责任公司	全资	二	100.00	100.00
墨玉县新特汇能光伏发电有限责任公司	全资	二	100.00	100.00
木垒县凯升新能源开发有限公司	全资	二	100.00	100.00
南昌科陆新能源汽车有限公司	全资	二	100.00	100.00
南昌市科陆智能技术有限公司	全资	二	100.00	100.00
宁夏旭宁新能源科技有限公司	全资	二	100.00	100.00
润峰格尔木电力有限公司	全资	二	100.00	100.00
山东科陆售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
上海电智软件科技有限公司	控股	二	58.31	100.00
深圳市中电绿源纯电动汽车运营有限公司	控股	二	95.50	100.00
四川科陆售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
苏州科陆东自电气有限公司	控股	二	58.31	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
天津市科陆售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
托克逊陆阳风力发电有限公司	全资	二	100.00	100.00
托克逊县东丰风力发电有限公司	控股	二	95.00	95.00
乌兰察布市陆辉光伏发电有限公司	全资	二	100.00	100.00
乌兰浩特科陆怡景园新能源科技有限公司	控股	二	90.00	90.00
西安科陆售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
襄阳科陆新能源科技有限公司	控股	二	51.00	51.00
新疆科陆光润电子科技有限公司	控股	二	57.00	57.00
新余市科陆电子新能源科技有限公司	全资	二	100.00	100.00
宜兴市同德能源科技有限公司	全资	二	100.00	100.00
英山县陆能新能源服务有限公司	全资	二	100.00	100.00
永仁泓良新能源技术有限公司	控股	二	90.00	90.00
长白朝鲜族自治县科陆润达新能源科技有限公司	全资	二	100.00	100.00
浙江科陆售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
中核国缆新能源有限公司	控股	二	60.00	60.00
重庆科陆售电有限公司	全资	二	100.00	100.00
重庆科陆新能源技术有限公司	全资	二	100.00	100.00
卓资县陆阳新能源有限公司	全资	二	100.00	100.00
佛山市顺德区顺开输配电设备研究开发有限公司	全资	三	58.31	100.00
广东粤新顺机电设备安装有限公司	全资	三	58.31	100.00
佛山市顺德区顺又捷售后服务有限公司	全资	三	58.31	100.00
广州科陆中电绿源新能源汽车有限公司	全资	三	95.50	100.00
河北科陆中电绿源新能源汽车科技有限公司	全资	三	95.50	100.00
湖南科陆中电绿源新能源汽车有限公司	控股	三	76.40	80.00
康保县瑞凯新能源开发有限公司	全资	三	100.00	100.00
科陆中电绿源（天津）新能源汽车科技有限公司	全资	三	100.00	100.00
宁夏同心日升光伏发电有限公司	全资	三	100.00	100.00
湛江市中电绿源新能源汽车运营有限公司	控股	三	87.86	92.00
中核国缆宣化县新能源有限公司	控股	三	60.00	100.00

注：本表列示持股比例为直接控股比例。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 22 户，减少 15 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

子公司名称	变更原因
广东顺意电工绝缘器材有限公司	非同一控制下企业合并

子公司名称	变更原因
广东省顺德开关厂有限公司	非同一控制下企业合并
佛山市顺德区顺开输配电设备研究开发有限公司	非同一控制下企业合并
察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司	非同一控制下企业合并
EGYPTIAN SMART METERS COMPANY(S.A.E)	非同一控制下企业合并
山东科陆售电有限公司	投资新设
浙江科陆售电有限公司	投资新设
无锡陆金新能源科技有限公司	投资新设
深圳市科陆智慧能源有限公司	投资新设
无锡科陆新能源科技有限公司	投资新设
科陆中电绿源（天津）新能源汽车科技有限公司	投资新设
河北科陆中电绿源新能源汽车科技有限公司	投资新设
南昌市科陆智能技术有限公司	投资新设
南昌科陆新能源汽车有限公司	投资新设
湖南科陆中电绿源新能源汽车有限公司	投资新设
江西科陆智慧科技有限公司	投资新设
广东粤新顺机电设备安装有限公司	投资新设
分宜县陆能新能源有限公司	投资新设
宜春市科陆储能技术有限公司	投资新设
大同市智慧科陆储能技术有限公司	投资新设
佛山市顺德区顺又捷售后服务有限公司	投资新设
广州科陆中电绿源新能源汽车有限公司	投资新设

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

子公司名称	备注
张家口陆阳新能源有限公司	本期注销
哈密市科陆新能源有限公司	本期注销
乌鲁木齐陆辉新能源有限公司	本期注销
酒泉科陆电力有限公司	本期注销
黑龙江省科陆科技有限公司	本期注销
武汉市科陆电子科技有限公司	本期注销
科陆（瓜州）新能源有限公司	本期注销
新余市陆阳新能源有限公司	本期注销
深圳市科陆电子科技合肥有限公司	本期注销
内蒙古杭锦旗陆辉能源服务有限公司	本期注销
深圳市科陆绿能节能环保有限公司	本期转让

子公司名称	备注
安远科陆绿能节能环保有限公司	本期转让
兴国县科陆绿能节能环保有限公司	本期转让
分宜县陆辉光伏发电有限公司	本期转让
深圳市鸿陆技术有限公司	本期转让

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

(一)财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

(二)持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

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

(二)会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三)营业周期

营业周期为 12 个月，并且作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投

资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

- 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. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通

常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或

金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力

持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或

取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因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；
- （6）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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或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发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额占应收款项余额 5%以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
特殊风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险；包括应收出口退税款，合并范围内应收款，6 个月内的投标保证金及押金等，一般不计提坏账，除非有客观证据表明其发生了减值。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备的

应收账款计提比例:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内 (含 6 个月)	---	5.00
6 个月—1 年 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

②采用其他方法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
特殊风险组合	0.00	0.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为: 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为: 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品 (库存商品)、发出商品、工程施工、低值易耗品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十四) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本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；并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。

本公司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各项可辨认

资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工

具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

(十五)投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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；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。

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20~40	10.00	4.50~2.25

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

(十六)固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）其外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，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。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20~40	10.00	4.50~2.25
房屋装修	年限平均法	15	10.00	6.00
机器设备-其他类	年限平均法	5	10.00	18.00
机器设备-光伏电站类	年限平均法	5~25	10.00	18.00~3.60
电子设备及其他	年限平均法	5	10.00	18.00
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十七)在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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。

(十八)借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十九)无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使

用权、专利权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	受益期限
技术使用权	5-10 年	受益期限
软件	5 年	受益期限
商标注册费	5 年	受益期限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(二十) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年

都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十一）长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销期限

公司按照资产的受益期间确认摊销期限。

项目	摊销期限（年）
装修费	2~5
电站输出线路租赁费	20
土地租赁费	1~50
场地租赁费	2.33~10
330KV 聚明变电站	25
财务咨询费	3.58 ~ 10
财产保险费	1~3
借款手续费	1
充电场站基础	3-5

（二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，

提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

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

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

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 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满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）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. 确定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。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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。

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分

配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

（二十六）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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时，确认商品销售收入实现。

公司按照销售合同，将销售分为内销和外销。

（1）内销收入确认

公司内销以赊销为主，收入确认时点以货物移交时客户签收的回执单的签收日期作为收入的确认时点。公司交货通过物流公司送货要求带回公司客户回签的发货回执单，财务部根据客户签收的回执单及仓管员、发货员和销售部经理签字确认的销售出库单确认收入。

（2）外销收入确认

公司外销主要为款到发货。收入确认时点以出口报关并收到运输提单的日期作为收入的确认时点。财务部销售会计以出口商品报关并取得由海关签发的报关单、装箱单、提单，作为销售收入的确认时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）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. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 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。

(2) 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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易, 则在交付产品或资产时, 本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额, 在回购期间按期计提利息, 计入财务费用。

6. 合同能源管理收入的确认依据

合同能源管理收入系子公司深圳市科陆能源服务有限公司为合作方提供余热电站的资金筹措、建设、达到合同约定的各种参数指标和验收标准, 在项目建成达到发电并网条件后交合作方运营管理, 按照合同约定的收益期每月收取一定的投资回报, 并最终在收回最后一期款项后将余热电站设施无偿移交给合作方的业务模式。合同能源管理业务模式下, 形成的相关资产通过在在建工程、固定资产科目核算。收入的确认方法为在余热发电项目达到发电并网条件当月起, 合作方每月按照约定的金额支付投资回报, 公司按照每月的约定收款金额, 确认收入的实现。

7. 保险经纪收入的确认依据

保险经纪收入系下属公司海豚保险经纪(深圳)有限公司与保险公司签订合作协议, 在成功推荐客户购买保险公司的保险产品后, 按照合作协议约定的保险费率按月向保险公司收取保险经纪佣金。收入的确认方法为在保险公司签发保单给投保人并收取保险费后, 保险公司按月向公司支付保险经纪佣金, 公司以每月应收到的保险经纪佣金作为收入的实现。

(二十七) 政府补助

1. 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象, 将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助, 公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助, 相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益、其他收益、营业外收入项目注释。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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：(1) 该交易不是企业合并；(2) 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。

对于与联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十九) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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

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

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十六) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(三十) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示

(三十一) 安全生产费

本公司对新能源汽车运营业务按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十二) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
与公司日常相关的政府补助从“营业外收入”调整至“其他收益”	经董事会审议通过	---
非流动资产处置收益从“营业外收入”和“营业外支出”调整至“资产处置损益”	经董事会审议通过	---

会计政策变更说明

2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。该部分会计政策变更经第六届董事会第二十七次会议审议通过。

本公司已根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，对于该规定影响的财务报表列报项目金额进行了调整，将 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间发生的与公司

日常相关的政府补助从“营业外收入”调整至“其他收益”110,015,478.42元，对于2016年1月1日至12月31日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。调整结果如下：

报表项目	变更前 2016 年度发生额	变更后 2016 年度发生额
资产处置收益	---	1,144,277.72
营业外支出	119,522,304.30	117,971,393.19
营业外收入	9,357,596.10	8,950,962.71

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

五、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%、11%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
教育附加税	实缴流转税税额	3%
地方教育附加税	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	免税、7.5%、12.5%、15%、16.5%、25%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
深圳市科陆电子科技股份有限公司	15%
百年金海科技有限公司	15%
南昌市科陆智能电网科技有限公司	15%
深圳市科陆驱动技术有限公司	15%
深圳芯珑电子技术有限公司	10%
深圳市科陆智慧工业有限公司	15%
深圳市鸿志软件有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
四川科陆新能电气有限公司	15%
苏州科陆东自电气有限公司	15%
广东省顺德开关厂有限公司	15%
香港港科实业有限公司	16.5%
深圳市科陆能源服务有限公司	EMC 能源合同部分 12.5%，其余利润 25%
润峰格尔木电力有限公司	7.50%
格尔木特变电工新能源有限责任公司	7.50%
哈密源和发电有限责任公司	免税
宁夏旭宁新能源科技有限公司	免税
杭锦后旗国电光伏发电有限公司	免税
墨玉县新特汇能光伏发电有限公司	7.50%
库尔勒新特汇能能源有限责任公司	7.50%
哈密市锦城新能源有限公司	7.50%
托克逊县东丰风力发电有限公司	免税
察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司	免税

其余主体所得税率为 25%。

(二) 税收优惠政策及依据

1. 增值税税收优惠

(1) 出口退税

本公司从 2004 年开始直接出口销售增值税执行“免、抵、退”政策。

(2) 软件行业增值税即征即退

2011 年 10 月 14 日，为了贯彻落实《国务院关于印发进一步鼓励软件和集成电路产业发展若干政策的通知》（（国发[2011]4 号文），财政部和国家税务总局联合发布了《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号文）。根据财税[2011]100 号文的相关规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。《关于软件产品增值税政策的通知》自 2011 年 1 月 1 日起执行。

公司之子公司成都市科陆洲电子有限公司、深圳芯珑电子技术有限公司及深圳市鸿志软件有限公司按照上述税收优惠政策，享受相关的增值税即征即退税收优惠。

2. 企业所得税税收优惠政策

(1) 高新技术企业所得税优惠政策

依据科技部、财政部、国家税务总局 2016 年 1 月修订的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照 2008 年 1 月 1 日

起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》（以下简称《税收征管法》）及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定享受减至 15% 的税率征收企业所得税税收优惠政策。

1) 本公司

2017 年 10 月 31 日，公司通过了高新技术企业复审，获得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局联合颁发的编号为 GR201744204974 号的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年。公司自 2017 年（含 2017 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2017 年度按 15% 的税率计算所得税。

2) 百年金海科技有限公司

本公司之子公司百年金海科技有限公司获得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的编号为 GF201741000661 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年。公司自 2017 年（含 2017 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2017 年度按 15% 的税率计算所得税。

3) 南昌市科陆智能电网科技有限公司

2015 年 9 月 25 日，本公司之子公司南昌市科陆智能电网科技有限公司获得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的编号为 GR201536000145 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年。公司自 2015 年（含 2015 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2017 年度按 15% 的税率计算所得税。

4) 深圳市科陆驱动技术有限公司

2015 年 11 月 2 日，本公司之子公司深圳市科陆驱动技术有限公司获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编号为 GR201544201642 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年。公司自 2015 年（含 2015 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2017 年度按 15% 的税率计算所得税。

5) 深圳市科陆智慧工业有限公司

2015 年 11 月 2 日，本公司之子公司深圳市科陆智慧工业有限公司获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编号为 GR201544200852 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年。公司自 2015 年（含 2015 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2017 年度按 15% 的税率计算所得税。

6) 深圳市鸿志软件有限公司

2015 年 11 月 2 日，公司子公司深圳市鸿志软件有限公司获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编号为 GR201544200851

的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年。公司自 2015 年（含 2015 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2017 年度按 15%的税率计算所得税。

7) 四川科陆新能电气有限公司

2017 年 12 月 4 日，公司子公司四川科陆新能电气有限公司通过了高新技术企业认定，获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发编号为 GR201751000695 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年。公司自 2017 年（含 2017 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2017 年度公司按 15%的税率计算所得税。

8) 广东省顺德开关厂有限公司

2017 年 11 月 9 日，公司子公司广东省顺德开关厂有限公司通过了高新技术企业认定，公司自 2017 年（含 2017 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2017 年度公司按 15%的税率计算所得税。

9) 苏州科陆东自电气有限公司

2017 年 11 月 17 日，公司之子公司苏州科陆东自电气有限公司通过了江苏省 2017 年第二批高新技术企业认定，获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201732000420《高新技术企业证书》，发证日期为认定有效期为 3 年，公司自 2017 年（含 2017 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2017 年度按 15%的税率计算所得税。

10) 深圳芯珑电子技术有限公司

2016 年 12 月 1 日，公司之子公司深圳芯珑电子技术有限公司获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编号为 GR201644203772 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年。公司自 2016 年（含 2016 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2017 年度按 15%的税率计算所得税。

(2) 重点软件企业所得税优惠政策

根据《财政部国家税务总局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）文件规定，国家规划布局内的重点软件企业，如当年未享受免税优惠的，可减按 10%的税率征收企业所得税。本公司之子公司深圳芯珑电子技术有限公司为国家规划布局内重点软件企业，减按 10%征收企业所得税。

(3) 其他

根据《企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》及《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》国税发[2009]80 号规定，公司光伏、风力发电项目符合企业所得税优惠目录，自光伏项目取得第一笔生产经营收入所属年度起，第一年至

第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司子公司宁夏旭宁新能源科技有限公司、哈密源和发电有限责任公司、杭锦后旗国电光伏发电有限公司、托克逊县东丰风力发电有限公司、察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司于 2017 年度免征企业所得税；润峰格尔木电力有限公司、格尔木特变电工新能源有限责任公司、墨玉县新特汇能光伏发电有限公司、哈密市锦城新能源有限公司、库尔勒新特汇能能源有限责任公司享受“西部大开发”15%低税率优惠政策，并于 2017 年减半征收，实际税率为 7.5%。

根据《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》财税[2010]110 号规定，对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。公司子公司深圳市科陆能源服务有限公司的环境保护、节能节水项目（包括 EPC 项目）自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照按 12.5%的税率计算所得税。其中成都移动项目 2015-2017 年免征企业所得税，2018-2020 年减半征收；宁夏明峰项目 2016-2018 年免征企业所得税，2019-2021 年按照按 12.5%的税率计算所得税。

（三）其他说明

1、房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

2、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴，独立董事津贴个人所得税由本公司代扣代缴。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	464,983.15	617,329.71
银行存款	1,347,101,133.70	682,858,837.43
其他货币资金	537,435,876.43	384,638,864.04
合计	1,885,001,993.28	1,068,115,031.18
其中：存放在境外的款项总额	11,525,697.09	12,967,386.32

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	240,592,427.01	233,961,199.95

项目	期末余额	期初余额
履约和信用证保证金	137,348,274.11	87,827,664.09
用于质押的定期存款或通知存款	157,277,700.00	62,850,000.00
因诉讼冻结资金	2,217,475.31	---
合计	537,435,876.43	384,638,864.04

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,825,011.61	46,950,107.30
商业承兑汇票	29,231,542.54	37,830,846.33
合计	81,056,554.15	84,780,953.63

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资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	256,671,314.76	---
商业承兑汇票	27,552,871.03	---
合计	284,224,185.79	---

4. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 本期无其他需要说明的事项。

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,531,631,870.48	100.00	239,277,523.31	6.78	3,292,354,347.17
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	3,531,631,870.48	100.00	239,277,523.31	6.78	3,292,354,347.17

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,804,433,404.84	99.99	175,317,306.93	6.25	2,629,116,097.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	226,360.04	0.01	226,360.04	100.00	---
合计	2,804,659,764.88	100.00	175,543,666.97	6.26	2,629,116,097.91

应收账款分类的说明：

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	2,220,365,820.83	---	---
6 个月—1 年以内 (含 1 年)	487,241,125.39	24,361,705.33	5.00
1—2 年	503,326,524.23	50,332,652.43	10.00
2—3 年	223,021,763.54	66,906,529.05	30.00
3 年以上	97,676,636.49	97,676,636.50	100.00
合计	3,531,631,870.48	239,277,523.31	6.78

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 77,150,100.73 元；本期转回坏账准备金额 15,334,068.33 元；本期核销的坏账准备金额 4,253,832.24 元。

3. 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,253,832.24

4. 本期实际核销的大额应收账款情况

项目	核销金额
广东中能电力建设有限公司	760,000.00
江苏华富电力科技有限公司	567,521.37
郑州瑞能电气有限公司	498,000.01
宁波国创前进电器有限公司	405,000.00
天一同益电气股份有限公司	328,205.13
合计	2,558,726.51

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	203,980,000.00	5.78	---
第二名	150,753,625.02	4.27	6,165,194.68
第三名	106,160,355.43	3.01	2,175,850.47
第四名	82,824,396.11	2.35	---
第五名	80,581,571.34	2.28	1,580,131.86
合计	624,299,947.90	17.68	9,921,177.01

6. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

7. 期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

8. 本期无其他需要说明的事项。

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	62,846,902.99	87.27	147,583,178.01	90.26
1 至 2 年	5,971,714.51	8.29	10,488,943.62	6.41
2 至 3 年	3,194,539.38	4.44	5,446,688.60	3.33
3 年以上	---	---	---	---
合计	72,013,156.88	100.00	163,518,810.23	100.00

2. 期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

3. 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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	3,602,100.00	5.00	一年以内	材料未收到
第二名	3,000,000.00	4.17	一年以内	服务未提供
第三名	2,660,229.20	3.69	一年以内	材料未收到
第四名	2,509,999.80	3.49	一年以内	材料未收到
第五名	1,670,085.48	2.32	一年以内	材料未收到
合计	13,442,414.48	18.67	---	---

4. 本期无其他需要说明的事项。

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	435,776,408.32	97.44	41,581,639.22	9.54	394,194,769.10
组合 1	366,193,229.74	81.88	41,581,639.22	11.36	324,611,590.52
组合 2	69,583,178.58	15.56	---	---	69,583,178.58
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,452,185.04	2.56	11,452,185.04	100.00	---
合计	447,228,593.36	100.00	53,033,824.26	11.86	394,194,769.10

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	392,076,544.58	99.99	17,702,762.30	4.52	374,373,782.28
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	556.00	0.01	556.00	100.00	---
合计	392,077,100.58	100.00	17,703,318.30	4.52	374,373,782.28

其他应收款分类的说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- (2) 组合中，组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	132,523,590.58	6,630,032.13	5.00
6 个月-1 年以内 (含 1 年)	78,172,904.24	3,908,645.21	5.00
1—2 年	115,060,526.08	11,506,052.62	10.00
2—3 年	29,856,142.23	8,956,842.65	30.00
3 年以上	10,580,066.61	10,580,066.61	100.00
合计	366,193,229.74	41,581,639.22	11.36

- (3) 组合中，组合 2 不计提坏账准备的其他应收款

项目名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
投标保证金及押金	69,583,178.58	---	---
合计	69,583,178.58	---	---

(4) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额	坏账准备
死海旅游度假有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
张波	7,952,185.04	7,952,185.04
合计	11,452,185.04	11,452,185.04

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 38,614,697.07 元；本期转回坏账准备金额 302,717.75 元；本期坏账核销金额 3,432,645.53 元。

3. 本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,432,645.53

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	158,640,213.84	129,142,676.97
备用金	19,356,581.36	16,520,553.68
往来款	253,516,156.60	233,793,127.65
其他	15,715,641.56	12,620,742.28
合计	447,228,593.36	392,077,100.58

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	63,368,063.19	6 个月以内；6 个月-1 年以内	14.17	3,168,403.16
第二名	往来款	42,542,748.15	1 年以内；1-2 年	9.51	3,611,821.72
第三名	保证金	25,000,000.00	1-2 年	5.59	2,500,000.00
第四名	保证金	16,000,000.00	6 个月-1 年；1-2 年	3.58	1,300,000.00
第五名	往来款	14,350,000.00	1-2 年	3.21	1,435,000.00
合计	--	161,260,811.34	---	36.06	12,015,224.88

6. 期末无涉及政府补助的应收款项。

7. 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8. 期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

9. 本期无其他需要说明的事项。

注释6. 存货

1. 存货分类

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	348,253,724.57	22,228,365.22	326,025,359.35	296,117,338.68	15,345,660.45	280,771,678.23
委托加工物资	9,128,861.94	---	9,128,861.94	5,567,049.62	---	5,567,049.62
在产品	248,606,697.17	7,195,142.09	241,411,555.08	227,826,034.06	8,684,492.42	219,141,541.64
库存商品	110,300,226.26	4,113,732.81	106,186,493.45	113,262,711.77	3,753,823.12	109,508,888.65
发出商品	182,335,744.70	147,010.47	182,188,734.23	185,164,988.82	2,358,598.52	182,806,390.30
工程施工	431,034,887.18	7,261,005.15	423,773,882.03	244,620,051.22	---	244,620,051.22
开发成本	82,064,001.82	---	82,064,001.82	42,881,976.78	---	42,881,976.78
合计	1,411,724,143.64	40,945,255.74	1,370,778,887.90	1,115,440,150.95	30,142,574.51	1,085,297,576.44

2. 存货跌价准备

存货种类	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	转销	其他	
原材料	15,345,660.45	8,438,858.22	705,985.36	---	2,262,138.81	---	22,228,365.22
在产品	8,684,492.42	2,513,697.91	-	---	4,003,048.24	---	7,195,142.09
库存商品	3,753,823.12	865,583.53	1,578,896.00	---	2,084,569.84	---	4,113,732.81
发出商品	2,358,598.52	52,028.24	94,982.23	---	2,358,598.52	---	147,010.47
工程施工	---	7,261,005.15	---	---	---	---	7,261,005.15
合计	30,142,574.51	19,131,173.05	2,379,863.59	---	10,708,355.41	---	40,945,255.74

注：本期存货跌价准备其他增加额主要为企业合并转入增加。

3. 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	389,954,552.45	346,111,308.22
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	115,407.28	667,271.57
理财产品	1,512,793.70	23,337,000.00
贷出商业保理款	130,000,000.00	---
合计	521,582,753.43	370,115,579.79

注释8. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工具	---	---	---	---	---	---
可供出售 权益工具	340,501,044.93	60,000.00	340,441,044.93	85,025,300.00	---	85,025,300.00
按公允价 值计量	---	---	---	---	---	---
按成本计 量	340,501,044.93	60,000.00	340,441,044.93	85,025,300.00	---	85,025,300.00
其他	---	---	---	---	---	---
合计	340,501,044.93	60,000.00	340,441,044.93	85,025,300.00	---	85,025,300.00

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
信阳市平桥区农村信用合作联社	2.54	11,145,300.00	---	---	11,145,300.00
西藏国科鼎奕投资中心（有限合伙）	---	14,000,000.00	---	---	14,000,000.00
深圳仙苗科技有限公司	12.86	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	2.95	20,000,000.00	---	---	20,000,000.00
深圳市深电能售电有限公司	10.00	20,000,000.00	---	---	20,000,000.00
昆山天宝田电器设备有限公司	10.00	60,000.00	---	---	60,000.00
深圳市博时科陆新能源产业基金合伙企业（有限合伙）	---	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
广东喜途新能源科技有限公司	15.00	500,000.00	---	---	500,000.00
河南火炬科技创业投资发展有限公司	12.00	1,320,000.00	---	---	1,320,000.00
中山翠亨能源有限公司	15.00	15,000,000.00	---	---	15,000,000.00
广东顺德农村商业银行股份有限公司	0.01	---	25,087,074.48	---	25,087,074.48
北京国能电池科技股份有限公司	11.86	---	230,388,670.45	---	230,388,670.45
合计	---	85,025,300.00	255,475,744.93	---	340,501,044.93

续：

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
信阳市平桥区农村信用合作联社	---	---	---	---	500,000.00
西藏国科鼎奕投资中心（有限合伙）	---	---	---	---	---
深圳仙苗科技有限公司	---	---	---	---	---

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	---	---	---	---	---
深圳市深电能售电有限公司	---	---	---	---	2,700,000.00
昆山天宝田电器设备有限公司	--	60,000.00	--	60,000.00	--
深圳市博时科陆新能源产业基金合伙企业（有限合伙）	--	--	--	--	--
广东喜途新能源科技有限公司	--	--	--	--	--
河南火炬科技创业投资发展有限公司	--	--	--	--	--
中山翠亨能源有限公司	--	--	--	--	--
广东顺德农村商业银行股份有限公司	--	--	--	--	--
北京国能电池科技股份有限公司	--	--	--	--	--
合计	--	60,000.00	--	60,000.00	3,200,000.00

注释9. 长期应收款

款项性质	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	132,580,617.10	---	132,580,617.10	20,598,826.06	---	20,598,826.06	4.90%, 4.75%
合计	132,580,617.10	---	132,580,617.10	20,598,826.06	---	20,598,826.06	---

1. 期末无金融资产转移而终止确认的长期应收款。
2. 期末无转移长期应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。
3. 本期无其他需要说明的事项。

注释10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业	---	---	---	---	---
深圳鲁电电力设计研究院有限公司	1,557,706.62	---	---	-1,557,706.62	---
江西科能储能电池系统有限公司	---	60,000,000.00	---	-72,894.11	---
小计	1,557,706.62	60,000,000.00	---	-1,630,600.73	---
二. 联营企业	---	---	---	---	---
地上铁租车（深圳）有限公司	16,957,092.64	---	1,392,913.91	-2,935,347.96	---
深圳前海鹏融创业财富管理网络股份有限公司	4,451,398.26	---	---	148,405.15	---
北京国能电池科技股份有限公司	227,873,793.82	---	43,014,533.47	15,475,558.63	---

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
深圳神州创投资产管理服务股份有限公司	---	---	---	---	---
国联科陆无锡新动力有限公司	5,939,394.86	14,700,000.00	---	-1,929,748.01	---
深圳水木华程电动交通有限公司	15,608,450.28	---	6,394,300.45	-2,819,849.38	---
北京高陆通新能源科技有限公司	2,216,194.61	2,323,902.89	---	-989,363.26	---
浙江山顶资产管理有限公司	---	25,240,000.00	---	1,816.65	---
山西泰华科陆新能源科技有限公司	---	3,500,000.00	---	-168,809.56	---
湖南乐善新能源有限公司	---	4,550,000.00	---	---	---
上海卡耐新能源有限公司	---	303,442,500.00	---	-5,674,169.92	---
科陆国达（内蒙古）新能源有限公司	---	3,000,000.00	---	1,734.27	---
广东九傲电气有限公司	---	1,000,000.00	---	34,550.38	---
小计	273,046,324.47	357,756,402.89	50,801,747.83	1,144,776.99	---
合计	274,604,031.09	417,756,402.89	50,801,747.83	-485,823.74	---

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	---	---	---	---	---	---
深圳鲁电电力设计研究院有限公司	---	---	---	---	---	---
江西科能储能电池系统有限公司	---	---	---	---	59,927,105.89	---
小计	---	---	---	---	59,927,105.89	---
二、联营企业	---	---	---	---	---	---
地上铁租车（深圳）有限公司	---	---	---	---	12,628,830.77	---
深圳前海鹏融创业财富管理网络股份有限公司	---	---	---	---	4,599,803.41	---
北京国能电池科技股份有限公司	30,053,851.47	---	---	-230,388,670.45	---	---
深圳神州创投资产管理服务股份有限公司	---	---	---	---	---	---
国联科陆无锡新动力有限公司	---	---	---	---	18,709,646.85	---
深圳水木华程电动交通有限公司	---	---	---	---	6,394,300.45	---
北京高陆通新能源科技有限公司	---	---	---	---	3,550,734.24	---

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变 动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
浙江山顶资产管理有限公司	--	--	--	--	25,241,816.65	--
山西泰华科陆新能源科技 有限公司	--	--	--	--	3,331,190.44	--
湖南乐善新能源有限公司	--	--	--	--	4,550,000.00	--
上海卡耐新能源有限公司	--	--	--	--	297,768,330.08	--
科陆国达（内蒙古）新能 源有限公司	--	--	--	--	3,001,734.27	--
广东九傲电气有限公司	--	--	--	--	1,034,550.38	--
小计	30,053,851.47	--	--	-230,388,670.45	380,810,937.54	--
合计	30,053,851.47	--	--	-230,388,670.45	440,738,043.43	--

注：2017 年 12 月，因对被投资单位北京国能电池科技股份有限公司无法继续产生重大影响，公司对北京国能电池科技股份有限公司的股权投资确认为可供出售金融资产。

注释11. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	合计
一. 账面原值	--	--
1. 期初余额	122,837,637.36	122,837,637.36
2. 本期增加金额	--	--
外购	--	--
存货\固定资产\在建工程转入	--	--
企业合并增加	--	--
股东投入	--	--
其他转入	--	--
3. 本期减少金额	--	--
处置	--	--
其他转出	--	--
4. 期末余额	122,837,637.36	122,837,637.36
二. 累计折旧（摊销）	--	--
1. 期初余额	17,180,277.32	17,180,277.32
2. 本期增加金额	3,807,251.22	3,807,251.22
计提或摊销	3,807,251.22	3,807,251.22
存货\固定资产\在建工程转入	--	--
企业合并增加	--	--
其他转入	--	--

项目	房屋建筑物	合计
3. 本期减少金额	---	---
处置	---	---
其他转出	---	---
4. 期末余额	20,987,528.54	20,987,528.54
三. 减值准备	---	---
1. 期初余额	---	---
2. 本期增加金额	---	---
计提	---	---
存货\固定资产\在建工程转入	---	---
企业合并增加	---	---
其他转入	---	---
3. 本期减少金额	---	---
处置	---	---
其他转出	---	---
4. 期末余额	---	---
四. 账面价值	---	---
1. 期末账面价值	101,850,108.82	101,850,108.82
2. 期初账面价值	105,657,360.04	105,657,360.04

2. 期末无未办妥产权证书的投资性房地产

注释12. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	房屋装修	合计
一. 账面原值	---	---	---	---	---	---
1. 期初余额	803,134,373.68	3,089,634,306.04	203,181,275.59	102,710,014.19	40,477,773.60	4,239,137,743.10
2. 本期增加金额	153,788,573.10	547,450,448.49	361,850,745.97	52,808,262.71	---	1,115,898,030.27
购置	---	57,435,791.68	359,933,706.68	49,976,255.38	---	467,345,753.74
在建工程转入	45,715,546.10	255,394,617.47	---	---	---	301,110,163.57
企业合并增加	95,499,559.82	209,154,603.87	1,917,039.29	2,832,007.33	---	309,403,210.31
股东投入	---	---	---	---	---	---
融资租入	8,877,918.69	---	---	---	---	8,877,918.69
其他转入	3,695,548.49	25,465,435.47	---	---	---	29,160,983.96

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	房屋装修	合计
3. 本期减少金额	926,631.28	434,941,883.86	616,529.85	8,711,954.16	---	445,196,999.15
处置或报废	30,000.00	10,134,193.90	616,529.85	8,507,086.85	---	19,287,810.60
融资租出	---	14,413,409.91	---	---	---	14,413,409.91
其他转出	896,631.28	410,394,280.05	---	204,867.31	---	411,495,778.64
4. 期末余额	955,996,315.50	3,202,142,870.67	564,415,491.71	146,806,322.74	40,477,773.60	4,909,838,774.22
二. 累计折旧	---	---	---	---	---	---
1. 期初余额	96,934,221.35	256,968,974.25	51,357,842.63	44,628,711.24	70,579.55	449,960,329.02
2. 本期增加金额	70,434,646.32	240,985,373.96	44,231,126.18	29,126,932.90	6,428.27	384,784,507.63
计提	39,514,268.41	190,762,832.03	42,709,055.86	26,549,276.97	6,428.27	299,541,861.54
企业合并增加	30,920,377.91	35,828,594.78	1,522,070.32	2,577,655.93	---	70,848,698.94
其他转入	---	14,393,947.15	---	---	---	14,393,947.15
3. 本期减少金额	75,852.17	18,665,028.33	475,831.35	4,258,390.08	---	23,475,101.93
处置或报废	3,262.50	9,104,987.06	475,831.35	4,153,376.07	---	13,737,456.98
融资租出	---	---	---	---	---	---
其他转出	72,589.67	9,560,041.27	---	105,014.01	---	9,737,644.95
4. 期末余额	167,293,015.50	479,289,319.88	95,113,137.46	69,497,254.06	77,007.82	811,269,734.72
三. 减值准备	---	---	---	---	---	---
1. 期初余额	---	---	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---	---
计提	---	---	---	---	---	---
企业合并增加	---	---	---	---	---	---
其他转入	---	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---	---
处置或报废	---	---	---	---	---	---

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	房屋装修	合计
融资租出	---	---	---	---	---	---
其他转出	---	---	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---	---	---
四. 账面价值	---	---	---	---	---	---
1. 期末账面价值	788,703,300.00	2,722,853,550.79	469,302,354.25	77,309,068.68	40,400,765.78	4,098,569,039.50
2. 期初账面价值	706,200,152.33	2,832,665,331.79	151,823,432.96	58,081,302.95	40,407,194.05	3,789,177,414.08

2. 期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面净值	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	28,886,292.48	---	28,886,292.48
机器设备	1,185,157,962.51	---	1,185,157,962.51
合计	1,214,044,254.99	---	1,214,044,254.99

4. 期末通过经营租赁租出的固定资产。

项目	账面净值	减值准备	账面价值
机器设备	8,935.90	---	8,935.90
电子设备	1,558,055.56	---	1,558,055.56
运输工具	39,427,144.86	---	39,427,144.86
合计	40,994,136.32	---	40,994,136.32

5. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	211,734,839.32	其中南昌科陆账面价值 211,734,839.32 元,正在申请办理产权证。
合计	211,734,839.32	---

6. 本期其他需要说明的事项

期末固定资产抵押情况, 详见本附注十二、抵押资产情况。

注释13. 在建工程

1. 在建工程情况

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
南昌研发大楼项目	67,737,928.76	---	67,737,928.76	18,389,727.23	---	18,389,727.23

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
云南江川翠峰水泥厂余热发电工程	54,351,479.99	14,615,521.69	39,735,958.30	43,615,521.69	14,615,521.69	29,000,000.00
玉门项目 15MW 光伏+6MWH 储能	---	---	---	110,366,956.21	---	110,366,956.21
宁夏同心日升 20MWp 分布式光伏发电项目	8,677,907.87	---	8,677,907.87	8,677,907.87	---	8,677,907.87
宣化中核 150MWP 奥运迎宾光伏廊道项目	178,554,101.33	---	178,554,101.33	26,164,915.80	---	26,164,915.80
储能电池 PACK 生产线	8,709,098.03	---	8,709,098.03	3,012.24	---	3,012.24
卓资县 20MW 光伏发电项目	---	---	---	367,781.00	---	367,781.00
软包电芯 PACK 自动生产线	12,916,068.56	---	12,916,068.56	---	---	---
木垒县风光电项目	19,782,048.16	---	19,782,048.16	---	---	---
其他项目	44,846,689.97	---	44,846,689.97	49,620,524.61	---	49,620,524.61
合计	395,575,322.67	14,615,521.69	380,959,800.98	257,206,346.65	14,615,521.69	242,590,824.96

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入	本期其他减少	期末余额
			固定资产		
南昌研发大楼项目	18,389,727.23	49,348,201.53	---	---	67,737,928.76
云南江川翠峰水泥厂余热发电工程	43,615,521.69	10,735,958.30	---	---	54,351,479.99
玉门项目 15MW 光伏+6MWH 储能	110,366,956.21	17,804,329.77	128,171,285.98	---	---
宁夏同心日升 20MWp 分布式光伏发电项目	8,677,907.87	---	---	---	8,677,907.87
宣化中核 150MWP 奥运迎宾光伏廊道项目	26,164,915.80	152,389,185.53	---	---	178,554,101.33
储能电池 PACK 生产线	3,012.24	8,706,085.79	---	---	8,709,098.03
卓资县 20MW 光伏发电项目	367,781.00	121,979,967.59	122,347,748.59	---	---
软包电芯 PACK 自动生产线	---	12,916,068.56	---	---	12,916,068.56
木垒县风光电项目	---	19,782,048.16	---	---	19,782,048.16
重要项目合计	207,585,822.04	393,661,845.23	250,519,034.57	---	350,728,632.70

续：

工程项目名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
	(万元)						
南昌研发大楼项目	12,635.44	53.61	中期建设	---	---	---	募集资金
云南江川翠峰水泥厂余热发电工程	6,200.00	87.66	工程停滞	652,080.00	---	---	自有资金、银行借款
玉门项目 15MW 光伏+6MWH 储能	13,972.01	91.73	工程完工	---	---	---	自有资金
宁夏同心日升 20MWp 分布式光伏发电项目	21,037.32	4.13	初期投入	---	---	---	募集资金

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占预 算比例 (%)	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
宣化中核 150MWP 奥运 迎宾光伏廊道项目	135,000.00	13.23	中期建设	---	---	---	募集资金
储能电池 PACK 生产线	875.55	99.47%	中期建设	---	---	---	自有资金
卓资县 20MW 光伏发电 项目	14,634.64	83.60%	工程完工	---	---	---	自有资金
软包电芯 PACK 自动生 产线	1,350.00	95.67%	中期建设	---	---	---	自有资金
木垒县风光电项目	---	---	初期投入	---	---	---	自有资金
重要项目合计	205,704.96	---	---	652,080.00	---	---	---

3. 本期其他需要说明的事项

(1) 云南江川翠峰水泥厂余热发电工程

该项目为深圳市科陆能源服务有限公司与云南江川翠峰水泥有限公司签订的关于利用水泥熟料生产线排放的废弃余热建设一座发功率为 6MW 装机容量的纯低温余热发电站，合作模式为科陆能源公司负责本项目资金筹措、电站建设，并收取相应的节能收益，合同金额为 7,870.00 万元，项目建设期为 10 个月，收益期为 36 个月。该项目目前处于搁置阶段，公司于 2016 年 12 月已计提减值准备 14,615,521.69 元。该项目诉讼情况见附注十二、未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响。

(2) 期末无在建工程抵押情况。

注释14. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	技术使用权	高尔夫球会会 籍	软件	商标 注册费	合计
一.账面原 值	---	---	---	---	---	---
1. 期初余 额	108,660,043.04	61,025,053.47	1,334,720.46	23,577,026.58	78,429.60	194,675,273.15
2. 本期增 加金额	448,191,138.83	---	---	30,038,368.82	---	478,229,507.65
购置	425,390,000.00	---	---	22,673,173.13	---	448,063,173.13
内部研发	---	---	---	---	---	---
企业合并 增加	22,801,138.83	---	---	7,365,195.69	---	30,166,334.52
股东投入	---	---	---	---	---	---
其他转入	---	---	---	---	---	---
3. 本期减 少金额	489,521.00	---	---	84,358.97	---	573,879.97
处置	---	---	---	84,358.97	---	84,358.97

项目	土地使用权	技术使用权	高尔夫球会会籍	软件	商标	合计
					注册费	
其他转出	489,521.00	---	---	---	---	489,521.00
4. 期末余额	556,361,660.87	61,025,053.47	1,334,720.46	53,531,036.43	78,429.60	672,330,900.83
二. 累计摊销	---	---	---	---	---	---
1. 期初余额	15,345,999.65	29,518,100.02	222,841.64	9,487,974.44	78,429.60	54,653,345.35
2. 本期增加金额	15,037,915.81	10,443,743.58	74,539.36	7,355,457.48	---	32,911,656.23
计提	10,835,458.20	10,443,743.58	74,539.36	6,233,597.79	---	27,587,338.93
企业合并增加	4,202,457.61	---	---	1,121,859.69	---	5,324,317.30
其他转入	---	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	4,995.12	---	---	15,209.40	---	20,204.52
处置	---	---	---	15,209.40	---	15,209.40
其他转出	4,995.12	---	---	---	---	4,995.12
4. 期末余额	30,378,920.34	39,961,843.60	297,381.00	16,828,222.52	78,429.60	87,544,797.06
三. 减值准备	---	---	---	---	---	---
1. 期初余额	---	---	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---	---
计提	---	---	---	---	---	---
企业合并增加	---	---	---	---	---	---
其他转入	---	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---	---
处置	---	---	---	---	---	---
其他转出	---	---	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---	---	---
四. 账面价值	---	---	---	---	---	---
1. 期末账面价值	525,982,740.53	21,063,209.87	1,037,339.46	36,702,813.91	---	584,786,103.77
2. 期初账面价值	93,314,043.39	31,506,953.45	1,111,878.82	14,089,052.14	---	140,021,927.80

2. 无形资产说明

- (1) 本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的 6.59%。
- (2) 本报告期末宝龙工业城土地使用权被抵押用于向进出口银行借款，被抵押物的土

地使用权账面价值为 2,869.86 万元。

3. 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

注释15. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
多模式通讯芯片 GS3106 开发项目	3,175,647.89	---	---	---	---	3,175,647.89
合计	3,175,647.89	---	---	---	---	3,175,647.89

注释16. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
上海东自电气股份有限公司	12,978,821.03	---	---	---	---	12,978,821.03
百年金海科技有限公司	236,479,293.07	---	---	---	---	236,479,293.07
深圳芯珑电子技术有限公司	460,019,433.34	---	---	---	---	460,019,433.34
四川锐南电力建设工程有限公司	2,963,182.82	---	---	---	---	2,963,182.82
深圳市中电绿源新能源汽车发展有限公司	22,504,108.61	---	---	---	---	22,504,108.61
宜兴市同德能源科技有限公司	106,364.74	---	---	---	---	106,364.74
海豚保险经纪（深圳）有限公司	6,987,770.00	---	---	---	---	6,987,770.00
北京中电绿源汽车租赁有限公司	179,872.00	---	---	---	---	179,872.00
广东省顺德开关厂有限公司	---	46,476,789.09	---	---	---	46,476,789.09
广东顺意电工绝缘器材有限公司	---	2,460,882.35	---	---	---	2,460,882.35
EGYPTIAN SMART METERS COMPANY(S.A.E)	---	10,903,676.32	---	---	---	10,903,676.32
合计	742,218,845.61	59,841,347.76	---	---	---	802,060,193.37

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
深圳市中电绿源新能源汽车发展有限公司	22,504,108.61	---	---	---	---	22,504,108.61
合 计	22,504,108.61	---	---	---	---	22,504,108.61

3. 商誉的其他说明

2016 年 12 月，公司对其子公司深圳市中电绿源新能源汽车发展有限公司计提商誉减值准备 22,504,108.61 元。

2017 年 5 月，本公司以 19,000,000.00 元的对价，收购广东顺意电工绝缘器材有限公司

100%的股权；合并日，被投资单位可辨认净资产公允价值份额为 16,539,117.65，从而形成商誉 2,460,882.35 元。

2017 年 6 月，本公司之子公司上海东自电气股份有限公司合计以 50,000,000.00 元对价的方式，收购广东省顺德开关厂有限公司 100%的股权；合并日，被投资单位可辨认净资产公允价值份额为 3,523,210.91 元，从而形成商誉 46,476,789.09 元。

2017 年 11 月，本公司之子公司香港港科实业有限公司以 14,048,530.00 元对价的方式，对 EGYPTIAN SMART METERS COMPANY (S. A. E) 进行增资，增资完成后持有其 60%的股权；合并日，被投资单位可辨认净资产公允价值份额为 3,144,853.68 元，从而形成商誉 10,903,676.32 元。

经测算，其他子公司商誉未出现减值情况。

注释17. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	10,521,896.51	22,205,266.43	6,575,309.67	---	26,151,853.27
电站输出线路租赁费	12,101,801.85	18,859,392.46	1,844,301.60	---	29,116,892.71
土地租赁费	55,737,517.00	16,003,368.00	4,015,987.33	29,693,877.54	38,031,020.13
场地租赁费	8,328,006.10	2,255,232.00	1,225,752.34	---	9,357,485.76
330KV 聚明变电站	27,918,846.33	---	1,399,328.76	---	26,519,517.57
财务咨询费	9,859,283.89	3,425,000.00	5,365,366.83	---	7,918,917.06
财产保险费	247,529.82	184,940.32	315,102.84	---	117,367.30
借款手续费	1,499,053.90	---	1,499,053.90	---	---
充电场站基础	---	47,699,931.51	4,846,331.54	---	42,853,599.97
合计	126,213,935.40	110,633,130.72	27,086,534.81	29,693,877.54	180,066,653.77

注：本期处置子公司导致长期待摊费用其他减少 29,693,877.54 元。

注释18. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	347,227,085.42	52,854,019.88	237,073,206.98	34,578,414.12
股份支付	---	---	3,581,535.05	537,230.26
可弥补亏损	81,982,749.08	17,399,467.35	198,357,417.48	33,079,265.66
内部交易未实现利润	20,161,550.11	3,225,589.86	36,602,973.62	5,651,771.58
预计负债	1,518,702.03	189,837.75	---	---
合计	450,890,086.64	73,668,914.84	475,615,133.13	73,846,681.62

2. 未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	96,296,421.48	14,444,463.22	6,145,300.00	921,795.00
合计	96,296,421.48	14,444,463.22	6,145,300.00	921,795.00

注释19. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付工程款	397,223,747.82	714,630,917.88
预付设备款	20,931,055.18	7,184,594.82
预付股权收购款	177,789,313.00	6,620,000.00
融资租赁保证金	56,000,000.00	58,500,000.00
未实现售后租回损益	75,514,962.40	80,796,743.03
合计	727,459,078.40	867,732,255.73

注释20. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,703,000,000.00	1,121,350,000.00
质押借款	563,700,000.00	70,000,000.00
信用借款	310,000,000.00	18,461,556.53
合计	2,576,700,000.00	1,209,811,556.53

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款。

3. 短期借款其他说明

期末与质押借款相关的质押情况，详见本附注六、注释 57 “所有权或使用权受到限制的资产”；期末与保证借款相关的保证情况，详见本附注十、“关联担保情况”。

注释21. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	749,395,521.56	827,031,933.91
商业承兑汇票	38,202,269.92	104,880,781.91
合计	787,597,791.48	931,912,715.82

期末无已到期未支付的应付票据。

注释22. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	162,512,830.84	532,639,263.41

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	189,470,366.97	70,956,427.53
应付材料款	2,005,700,237.42	1,374,132,597.09
合计	2,357,683,435.23	1,977,728,288.03

1. 存在账龄超过一年的重要应付账款余额

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
新疆电力建设有限公司	69,052,672.96	未到付款期
特变电工新疆新能源股份有限公司	39,221,948.76	未到付款期
村田机械（上海）有限公司	18,150,000.00	未到付款期
大连易世达新能源发展股份有限公司	17,109,900.00	合同价款存在争议
浙江南都电源动力股份有限公司	6,935,544.00	未到付款期
大唐格尔木太阳能发电有限公司	5,723,333.33	未到付款期
南京音飞储存设备(集团)股份有限公司	3,446,153.85	未到付款期
江苏华富储能新技术股份有限公司	2,884,803.36	未到付款期
中山市古镇互感器厂	2,415,856.86	未到付款期
泸州市第七建筑工程公司青海分公司	2,294,258.19	未到付款期
北京博维亚讯技术有限公司	2,159,829.06	未到付款期
晨兴安富利有限公司	2,034,218.64	未到付款期
合计	171,428,519.01	--

2. 本期无其他需要说明的事项。

注释23. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	284,729,415.81	276,895,809.10
预收保理业务利息	1,057,762.35	--
合计	285,787,178.16	276,895,809.10

2. 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

3. 本期无其他需要说明的事项。

注释24. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	36,215,218.69	498,123,850.16	482,297,591.84	52,041,477.01
离职后福利-设定提存计划	--	24,528,882.23	24,528,882.23	--
辞退福利	--	934,561.80	934,561.80	--
合计	36,215,218.69	523,587,294.19	507,761,035.87	52,041,477.01

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	36,215,218.69	475,867,083.90	460,040,825.58	52,041,477.01
职工福利费	---	934,493.90	934,493.90	---
社会保险费	---	10,736,291.12	10,736,291.12	---
其中：基本医疗保险费	---	8,724,999.64	8,724,999.64	---
工伤保险费	---	857,094.02	857,094.02	---
生育保险费	---	1,154,197.46	1,154,197.46	---
住房公积金	---	10,504,345.68	10,504,345.68	---
工会经费和职工教育经费	---	81,635.56	81,635.56	---
合计	36,215,218.69	498,123,850.16	482,297,591.84	52,041,477.01

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	---	23,492,975.30	23,492,975.30	---
失业保险费	---	1,035,906.93	1,035,906.93	---
合计	---	24,528,882.23	24,528,882.23	---

4. 应付职工薪酬其他说明

期末应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质的金额。

注释25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	146,416,006.13	66,040,503.53
营业税	---	363,864.51
企业所得税	48,146,972.07	20,653,855.13
个人所得税	7,125,285.55	6,211,301.41
城市维护建设税	3,151,804.94	2,261,351.01
房产税	1,323,173.48	825,970.90
教育费附加	2,234,751.77	1,641,384.34
堤围费	7,069.42	2,802.08
印花税	125,843.96	528,976.66
土地使用税	169,562.83	169,562.83
其他	1,535.88	---
合计	208,702,006.03	98,699,572.40

注释26. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	8,459,172.69	5,454,267.43

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	27,748,912.94	24,624,994.52
合计	36,208,085.63	30,079,261.95

期末无已逾期未支付的利息。

注释27. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	92,039.36	187,400.00
合计	92,039.36	187,400.00

注释28. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	25,517,945.57	18,775,696.86
质保金	2,015,292.77	239,156.24
应付技术服务费	12,624,862.26	8,808,238.13
应付运输和保险费	51,000.00	231,893.85
员工往来款	7,376,960.56	10,037,809.83
往来款	82,991,247.73	31,215,802.27
应付租金	1,485,322.96	1,995,935.84
股权激励款	426,480.20	6,998,942.00
应付股权收购款	28,382,875.00	286,246,000.00
其他	9,777,907.29	6,062,264.24
合计	170,649,894.34	370,611,739.26

2. 期末存在账龄超过一年的重要其他应付款。

单位名称	期末余额	款项性质
国电电力内蒙古新能源开发有限公司	9,433,962.26	往来款
湛江市建筑工程集团公司	5,784,493.83	往来款
新疆光润能源开发有限公司	1,536,500.00	押金及保证金
杭州冠益荣信节能科技有限公司	1,500,000.00	押金及保证金
中能国电（北京）国际能源投资有限公司	1,100,000.00	押金及保证金
合计	19,354,956.09	---

3. 本期无其他需要说明的事项。

注释29. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	359,200,000.00	388,000,000.00
一年内到期的长期应付款	234,276,641.38	205,260,293.90
一年内到期的应付债券	280,000,000.00	---
合计	873,476,641.38	593,260,293.90

注释30. 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	21,478,947.36	169,289,473.68
保证借款	412,520,000.00	760,400,000.00
抵押+质押+保证借款	790,400,000.00	836,872,727.28
合计	1,224,398,947.36	1,766,562,200.96

2. 长期借款其他说明

期末与保证借款相关的保证情况，详见本附注十、（五）；与抵押、质押 借款相关资产抵押情况，详见本附注六、注释 56。

注释31. 应付债券

1. 应付债券类别

借款类别	期末余额	期初余额
公司债	822,343,458.43	976,222,958.35
合计	822,343,458.43	976,222,958.35

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
2012 年公司债券（第一期）	人民币 100 元	2013.3.12	5 年期	280,000,000.00	280,000,000.00
2014 年公司债券（第二期）	人民币 100 元	2014.9.17	5 年期	200,000,000.00	199,413,630.04
2016 年公司债券（第一期）	人民币 100 元	2016.7.1	3 年期	180,000,000.00	178,938,647.50
2016 年公司债券（第二期）	人民币 100 元	2016.11.4	3 年期	320,000,000.00	317,870,680.81
2017 年面向合格投资者公开发行公司债（第一期）	人民币 100 元	2017.3.22	5 年期	200,000,000.00	---
合计	---	---	---	1,180,000,000.00	976,222,958.35

续：

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	其中一年内 到期的
2012 年公司债 券（第一期）	---	16,492,000.00	---	---	280,000,000.00	280,000,000.00
2014 年公司债 券（第二期）	---	9,972,602.74	586,369.96	75,096,400.00	124,903,600.00	---
2016 年公司债 券（第一期）	---	9,630,000.00	414,167.45	---	179,352,814.95	---
2016 年公司债 券（第二期）	---	16,000,000.00	719,516.85	---	318,590,197.66	---
2017 年面向合 格投资者公开 发行公司债（第 一期）	200,000,000.00	11,000,000.00	-503,154.18	---	199,496,845.82	---
合计	200,000,000.00	63,094,602.74	1,216,900.08	75,096,400.00	1,102,343,458.43	280,000,000.00

注释32. 长期应付款

1. 长期应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	835,213,233.63	954,242,033.10
合计	835,213,233.63	954,242,033.10

2. 长期应付款的说明

项目	应付融资租赁 款余额	减：未确认的 融资费用	应付融资租赁净 值	其中：一年内到 期金额	列示于长期应付款 金额
中建投租赁（上 海）有限公司	170,082,182.07	16,921,768.92	153,160,413.15	47,419,612.69	105,740,800.46
英吉斯国际融资 租赁有限公司	259,735,459.88	56,536,694.72	203,198,765.16	24,946,098.11	178,252,667.05
中信金融租赁有 限公司	376,485,591.29	70,170,440.27	306,315,151.02	43,324,244.90	262,990,906.12
远东宏信（天津） 融资租赁有限公 司	285,605,295.25	37,349,615.42	248,255,679.83	71,290,875.75	176,964,804.08
长城国兴融资租 赁金融公司	104,827,535.94	12,378,781.21	92,448,754.73	24,025,859.06	68,422,895.67
平安国际融资租 赁有限公司	73,457,708.36	7,346,597.24	66,111,111.12	23,269,950.87	42,841,160.25
小计	1,270,193,772.79	200,703,897.78	1,069,489,875.01	234,276,641.38	835,213,233.63

3. 期末与长期应付款相关的保证情况，详见本附注十（五）/关联担保情况；相关资产抵押情况，详见本附注十二/抵押资产情况。

注释33. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,518,702.03	---	预计诉讼赔偿款
合计	1,518,702.03	---	---

注：本期公司子公司深圳市科陆能源服务有限公司（以下简称“科陆能源公司”）收到云南省玉溪市中级人民法院送达的（2016）云 04 民初 28 号《民事判决书》，科陆能源公司于本判决生效后三十日内支付原告南京凯盛尚欠工程款及利息，公司根据判决结果计提违约金利息 1,518,702.03 元。

注释34. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	181,493,241.56	118,500,100.00	76,306,435.67	223,686,905.89
合计	181,493,241.56	118,500,100.00	76,306,435.67	223,686,905.89

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关	政府补助依据
2010 年粤港关键领域重点突破招标（兆瓦级风电机组储能并网系统的研发及应用示范）	146,000.00	---	146,000.00	---	---	与综合性相关政府补助	粤财教[2010]407号文
2011 年深技工贸智能变电站自动化系统关键技术研究及产业化	125,000.00	---	125,000.00	---	---	与资产相关政府补助	深科工贸信计财字[2011]34号文
深圳市财政委员会光伏发电智能接入系统项目	1,494,000.00	---	1,494,000.00	---	---	与资产相关政府补助	深发改[2011]1413号文
2011 年省部产学研结合院士工作站	60,000.00	---	40,000.00	---	20,000.00	与综合性相关政府补助	粤财教[2011]368号文
碳化硅及硅基 IGBT 多芯片串联模块研发和测试平台的建立	1,298,507.62	---	637,587.12	---	660,920.50	与资产相关政府补助	国科发高[2011]371号文

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	计入其他收 益	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关	政府补助 依据
深发改委 基于 IGBT 的变频调 速装置产 业化项目	5,600,000.00	---	2,200,000.00	---	3,400,000.00	与资产相 关政府补 助	深发改 [2012]3 号 文
深发改委 智能变电 站自动化 系统产业 化项目	2,000,000.00	---	1,000,000.00	---	1,000,000.00	与资产相 关政府补 助	深发改 [2012]208 号文
高压大容 量新型模 块化多电 平四象限 变流器研 制及工程 应用	521,033.33	---	231,000.00	---	290,033.33	与资产相 关政府补 助	国科发高 [2011]371 号；深发改 [2013]993 号
智能用电 设备及系 统产业化 项目	1,200,000.00	---	600,000.00	---	600,000.00	与资产相 关政府补 助	深发改 [2011]1782 号
可再生能 源规模化 储能并网 工程实验 室项目资 金	4,754,000.00	---	4,754,000.00	---	---	与资产相 关政府补 助	深发改 [2010]2072 号；深发改 [2013]118 号；深发改 [2012]974 号
智能电能 表产业化 项目	2,000,000.00	---	1,000,000.00	---	1,000,000.00	与资产相 关政府补 助	[2012]1241 号
灵活互动 的智能用 电关键技 术研究	1,963,500.00	---	594,000.00	---	1,369,500.00	与综合性 相关政府 补助	《灵活互 动的智能 用电关键 技术研究》
智能用电 灵活互动 关键技术 工程研究 中心	3,000,000.00	---	1,000,000.00	---	2,000,000.00	与资产相 关政府补 助	深发改 [2013]140 号
基于智能 用电灵活 互动关键 技术的智 能电表产 业化技术	7,000,000.00	---	2,200,000.00	---	4,800,000.00	与资产相 关政府补 助	深发改 [2014]236 号文
智能配电 终端产业 化项目	3,241,700.00	---	640,000.00	---	2,601,700.00	与资产相 关政府补 助	深发改 [2014]141 号文

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	计入其他收 益	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关	政府补助 依据
电动汽车 电池组智 能自主式 标定均衡 关键技术 研究	185,000.00	---	60,000.00	---	125,000.00	与综合性 相关政府 补助	深发改 [2014]992 号文
有源自愈 电网智能 终端技术 改造项目	720,000.00	---	240,000.00	---	480,000.00	与资产相 关政府补 助	深南经 [2015]1 号 文
深圳智能 电网工程 实验室	4,590,000.00	---	4,590,000.00	---	---	与资产相 关政府补 助	深发改 [2015]1709 号文
基于能量 路由器的 军用移动 装备电源	2,577,000.00	---	859,000.00	---	1,718,000.00	与资产相 关政府补 助	深军工字 [2015]92 号 文
基于 VF 虚拟同步 模式的微 网能量管 理系统	2,916,666.67	---	1,000,000.00	---	1,916,666.67	与资产相 关政府补 助	深军工字 [2015]92 号
综合能源 管理系统 研发	925,000.00	---	925,000.00	---	---	与综合性 相关政府 补助	深圳市科 技创新委 员会发布 的深圳市 2015 年技 术开发项 目（第四 批）的补 助政策
工业设计 中心补助 款	3,000,000.00	---	2,500,000.00	---	500,000.00	与综合性 相关政府 补助	深财科 （2013）169 号文；深经 贸信息技 术字 （2013）227 号文
微电网能 量实时管 理控制装 置关键技 术研发	---	4,000,000.00	733,333.33	---	3,266,666.67	与综合性 相关政府 补助	深财科 （2012）168 号文；深科 技创新规 （2012）9 号
深圳风电 机组储能 与并网工 程试验室 提升项目	---	5,000,000.00	2,083,333.33	---	2,916,666.67	与资产相 关政府补 助	

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关	政府补助依据
科陆变频太阳能并网发电项	2,000,000.00	---	1,000,000.00	---	1,000,000.00	与资产相关政府补助	深南发改备案[2011]0154号文
基于新型电力线载波调制解调技术的智能电网通讯模块开发制造项目	1,933,333.33	---	425,046.14	---	1,508,287.19	与资产相关政府补助	深发改[2015]863号文
低功耗智能电表无线通信芯片模组研发项目	3,006,469.32	---	266,821.88	---	2,739,647.44	与综合性相关政府补助	深科技创新[2016]83号文
新能源汽车推广应用补助金	114,623,999.89	92,616,300.00	29,940,936.79	---	177,299,363.10	与资产相关政府补助	财建[2016]958号
昆山市淀山湖镇招商服务中心基础设施补贴款	3,534,400.00	---	75,200.04	---	3,459,199.96	与资产相关政府补助	昆山市淀山湖镇招商服务中心基础设施补贴
分布式智能风光储发电系统（控逆系统研发）	875,000.00	---	300,000.00	---	575,000.00	与资产相关政府补助	财建[2014]93号文
土地补贴款	3,947,591.40	---	87,887.04	---	3,859,704.36	与资产相关政府补助	洪高新管发（2016）11号文
充电桩设施补助	2,255,040.00	2,818,800.00	493,290.00	---	4,580,550.00	与资产相关政府补助	洪财企[2015]151号文、洪财企[2017]14号文
深圳财政委员会周地 2016 年首台重大技术装备应用扶持计划补助	---	9,390,000.00	9,390,000.00	---	---	与资产相关政府补助	深经贸信息预算字（2017）69号
财政委员会科研补助	---	3,850,000.00	3,850,000.00	---	---	与资产相关政府补助	深发（2016）7号
充换电设施补助	---	825,000.00	825,000.00	---	---	与资产相关政府补助	湛经信技改（2017）482号

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关	政府补助依据
合计	181,493,241.56	118,500,100.00	76,306,435.67	---	223,686,905.89	---	---

注释35. 其他非流动负债

款项性质	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	24,583,772.92	25,909,381.20
合计	24,583,772.92	25,909,381.20

注释36. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,191,821,750.00	214,862,736.00	---	---	-28,550.00	214,834,186.00	1,406,655,936.00

股本变动情况说明：

- （1）本期公司因部分股权激励限制性股票回购注销，减少注册资本 28,550.00 股。
- （2）本期公司因部分股权激励期权行权，增加注册资本 1,763,301.00 股，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大华验字[2017]000146 号”《验资报告》验证。
- （3）本期公司非公开发行股票，增加注册资本 213,099,435.00 股，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大华验字[2017]000148 号”《验资报告》验证。

注释37. 资本公积

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）	289,863,876.36	1,598,907,143.19	48,991.80	1,888,722,027.75
其他资本公积	81,638,980.77	30,149,546.10	107,499,608.31	4,288,918.56
合计	371,502,857.13	1,629,056,689.29	107,548,600.11	1,893,010,946.31

资本公积的说明：

- （1）本期公司因定向发行股份，增加资本公积（股本溢价）1,591,701,049.70 元
- （2）本期公司因股票期权行权，增加资本公积（股本溢价）4,418,028.00 元。
- （3）本期公司因部分股权激励发行的期权行权和限制性股票解锁，转出其他资本公积至资本溢价（股本溢价）金额 2,388,311.12 元。
- （4）本期公司因持有控股子公司股权比例变动，增加资本溢价（股本溢价）399,754.37 元。
- （5）本期公司因回购注销限制性股票，减少资本公积（股本溢价）48,991.80 元。
- （6）本期公司因股权激励增加其他资本公积 95,694.63 元。
- （7）本期公司因被投资单位北京国能电池科技股份有限公司其他权益变动，增加其他

资本公积 30,053,851.47 元。

(8) 本期公司因处置被投资单位北京国能电池科技股份有限公司，转出其他资本公积 105,111,297.19 元。

注释38. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励	6,998,942.00	---	6,572,461.80	426,480.20
合计	6,998,942.00	---	6,572,461.80	426,480.20

库存股情况说明：

(1) 本期公司因限制性股票解锁以及员工离职，减少库存股 6,572,461.80 元。

注释39. 其他综合收益

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	
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 净负债或净资产所产生的 变动	---	---	---	---	---	---	---
2、权益法核算的在被投资 单位以后会计期间不能重 分类进损益的其他综合收 益中所享有的份额	---	---	---	---	---	---	---
二、以后将重分类进损益的 其他综合收益	646,723.92	-617,028.42	---	---	---	---	29,695.50
1、权益法核算的在被投资 单位以后会计期间在满足 规定条件时将重分类进损 益的其他综合收益中所享 有的份额	---	---	---	---	---	---	---
2、可供出售金融资产公允 价值变动形成的利得或损 失	---	---	---	---	---	---	---
3、持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产的利 得或损失	---	---	---	---	---	---	---
4、现金流量套期利得或损 失的有效部分	---	---	---	---	---	---	---
5、外币报表折算差额	646,723.92	-617,028.42	---	---	---	---	29,695.50
其他综合收益合计	646,723.92	-617,028.42	---	---	---	---	29,695.50

注释40. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产准备金	---	174,010.14	---	174,010.14
合计	---	174,010.14	---	174,010.14

注释41. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	105,284,575.67	29,221,307.88	---	134,505,883.55
任意盈余公积	---	---	---	---
合计	105,284,575.67	29,221,307.88	---	134,505,883.55

注释42. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	989,371,041.24	---
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	---	---
调整后期初未分配利润	---	---
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	458,661,846.58	---
减: 提取法定盈余公积	29,221,307.88	10.00
提取任意盈余公积	---	---
提取储备基金	---	---
提取企业发展基金	---	---
提取职工奖福基金	---	---
应付普通股股利	35,184,604.37	---
转为股本的普通股股利	---	---
优先股股利	---	---
对股东的其他分配	---	---
利润归还投资	---	---
其他利润分配	---	---
加: 盈余公积弥补亏损	---	---
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	---	---
所有者权益其他内部结转	---	---
期末未分配利润	1,383,626,975.57	---

注释43. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,308,998,915.75	3,002,897,966.71	3,116,368,740.29	2,132,274,126.69
其他业务	67,026,870.27	64,956,627.63	45,535,881.41	22,268,410.14
合计	4,376,025,786.02	3,067,854,594.34	3,161,904,621.70	2,154,542,536.83

2. 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能电网	2,737,815,966.01	1,969,485,452.39	2,102,077,776.56	1,437,535,792.75
储能	473,200,860.50	372,398,479.05	146,911,672.33	115,742,895.58
智慧城市	402,082,467.12	279,295,527.99	427,106,652.24	300,645,990.08
综合能源管理及服务	486,641,559.13	319,364,307.79	383,143,548.22	234,345,373.56
物业	66,777,086.20	17,365,360.58	14,334,065.28	4,964,099.32
金融业务	36,237,092.43	---	---	---
其他	106,243,884.36	44,988,838.91	42,795,025.66	39,039,975.40
合计	4,308,998,915.75	3,002,897,966.71	3,116,368,740.29	2,132,274,126.69

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	174,341,880.34	3.98
第二名	164,562,885.84	3.76
第三名	110,928,739.60	2.53
第四名	86,666,667.03	1.98
第五名	84,184,560.01	1.92
合计	620,684,732.82	14.18

注释44. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	---	1,400,138.61
城市维护建设税	9,944,301.57	7,656,026.53
教育费附加	6,170,049.23	5,597,232.95
房产税	4,883,085.54	2,591,677.90
车船使用税	257,295.70	172,518.69
土地使用税	4,460,116.14	3,893,057.36
印花税	5,974,965.46	1,100,083.24

项目	本期发生额	上期发生额
堤围费	1,114,777.35	20,406.94
其他	80,665.21	14,398.54
合计	32,885,256.20	22,445,540.76

注释45. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬保险	83,802,415.49	75,935,809.03
差旅通讯交通费	43,670,269.39	43,697,658.84
广告费	8,030,023.60	5,686,062.11
业务费	59,319,853.25	46,186,497.15
办公费	7,193,252.73	5,831,227.78
检测费	4,392,349.74	3,852,998.95
技术服务及招投标费	31,767,512.56	41,211,786.80
运输费	24,162,881.22	18,646,505.46
租赁费	5,100,362.57	4,346,331.06
培训费	3,193,148.33	2,568,159.91
物耗费	6,236,633.10	5,484,907.31
其他	28,289,559.74	24,962,530.39
合计	305,158,261.72	278,410,474.79

注释46. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及保险	87,309,786.05	65,764,176.08
折旧摊销费	53,844,172.16	25,729,915.88
技术开发费	301,697,317.28	249,612,974.30
其他付现费用	128,591,667.09	69,023,846.77
合计	571,442,942.58	410,130,913.03

注释47. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	321,954,807.33	240,957,611.07
减：利息收入	12,121,021.51	10,139,085.30
汇兑损益	1,643,868.89	-2,717,864.06
银行手续费及其他	14,257,755.60	17,703,140.42
合计	325,735,410.31	245,803,802.13

注释48. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	100,050,463.57	39,817,651.59
存货跌价损失	19,131,173.04	8,083,032.83
在建工程减值损失	---	14,615,521.69
商誉减值损失	---	22,504,108.61
可供出售金融资产减值损失	60,000.00	---
合计	119,241,636.61	85,020,314.72

注释49. 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	-485,823.74	62,455,862.89
成本法核算的长期股权投资收益	--	---
处置长期股权投资产生的投资收益	398,262,572.61	157,089,927.79
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	--	---
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	--	---
持有至到期投资在持有期间的投资收益	--	---
处置持有至到期投资取得的投资收益	--	---
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,200,000.00	500,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	---
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	--	---
其他	6,205,463.80	478,762.82
合计	407,182,212.67	220,524,553.50

2. 本期重要的长期股权投资处置确认投资收益的说明

(1) 科陆电子公司和深圳市金粤投资有限公司、中天润邦信息技术有限公司签订股权转让协议, 协议约定深圳市金粤投资有限公司受让科陆电子持有的深圳市鸿陆技术有限公司 75% 股权, 股权转让价款为人民币 150, 000, 000. 00 元; 中天润邦受让科陆电子公司所持有的深圳市鸿陆技术有限公司 10% 股权, 股权转让价款为人民币 20, 000, 000. 00 元。转让完成后, 科陆电子公司不再持有深圳市鸿陆技术有限公司股权, 同时确认投资收益 108, 513, 917. 34 元。深圳市金粤投资有限公司为公司实际控制人控制企业, 本次交易构成关联交易。深圳市鸿陆技术有限公司股东全部资产经万隆(上海) 资产评估有限公司评估, 并出具万隆评报字(2017) 第 1405 号《股东全部资产评估报告》, 本次股权转让交易对价参照评估结果确定。

(2) 公司与江西省水投能源发展有限公司签订股权转让协议, 协议约定公司以 109, 639, 374. 54 元的价格向江西省水投能源发展有限公司转让分宜县陆辉光伏发电有限公

司 100%的股权，截止报告日已经完成工商信息变更，本次股权处置确认投资收益金额 35,774,740.20 元。

(3) 公司与浚信工业（深圳）有限公司签订股权转让协议，协议约定公司以人民币 102,000,000.00 元的价格向浚信工业（深圳）有限公司转让北京国能电池科技股份有限公司 1.4571%的股权。本次股权处置确认投资收益金额 78,689,336.21 元，截止报告日此次股权转让已经完成工商信息变更，本次股权转让交易对价参照近期被投资单位股权增资价格确定。

(4) 公司与安徽中鼎密封件股份有限公司签订股权转让协议，协议约定公司以人民币 84,210,526.00 元的价格向安徽中鼎密封件股份有限公司转让北京国能电池科技股份有限公司 1.2030%的股权。本次股权处置确认投资收益金额 64,506,656.32 元，截止报告日已经完成工商信息变更，本次股权转让交易对价参照近期被投资单位股权增资价格确定。

(5) 2017 年 12 月，公司对北京国能电池科技股份有限公司表决权比例下降且不再拥有董事席位，无法对北京国能电池科技股份有限公司产生重大影响，公司将对北京国能电池科技股份有限公司的投资重分类至可供出售金融资产核算，同时转出因被投资单位其他权益变动产生的其他资本公积，产生投资收益金额 105,111,297.19 元。

注释50. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售处置利得或损失	---	---
固定资产处置利得或损失	-1,265,652.25	1,144,277.72
在建工程处置利得或损失	---	---
生物资产处置利得或损失	---	---
无形资产处置利得或损失	---	---
合计	-1,265,652.25	1,144,277.72

注释51. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	110,015,478.42	---
合计	110,015,478.42	---

2. 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
深圳市财政委员会促进科技创新补贴	3,850,000.00	---	与综合性相关政府补助
深圳市工业设计业发展专项资金	2,500,000.00	---	与综合性相关政府补助
综合能源管理系统研发补贴资金	925,000.00	---	与综合性相关政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
微电网能量实时管理控制装置关键技术研发	733,333.33	---	与综合性相关政府补助
灵活互动的智能用电关键技术研究	594,000.00	---	与综合性相关政府补助
2010 年粤港关键领域重点突破招标（兆瓦级风电机组储能并网系统的研发及应用示范）	146,000.00	---	与综合性相关政府补助
电动汽车电池组智能自主式标定均衡关键技术研究	60,000.00	---	与综合性相关政府补助
2011 年省部产学研结合院士工作站	40,000.00	---	与综合性相关政府补助
新能源汽车推广应用补助金	29,725,333.46	---	与资产相关政府补助
深圳财政委员会周地 2016 年首台重大技术装备应用扶持计划补助	9,390,000.00	---	与资产相关政府补助
可再生能源规模化储能并网工程实验室项目资金	4,754,000.00	---	与资产相关政府补助
深圳智能电网工程实验室	4,590,000.00	---	与资产相关政府补助
深发改委基于 IGBT 的变频调速装置产业化项目	2,200,000.00	---	与资产相关政府补助
基于智能用电灵活互动关键技术的智能电表产业化和技术>	2,200,000.00	---	与资产相关政府补助
深圳风电机组储能与并网工程试验室提升	2,083,333.33	---	与资产相关政府补助
深圳市财政委员会光伏发电智能接入系统项目	1,494,000.00	---	与资产相关政府补助
深发改委智能变电站自动化系统产业化项目	1,000,000.00	---	与资产相关政府补助
智能电能表产业化项目	1,000,000.00	---	与资产相关政府补助
智能用电灵活互动关键技术工程研究中心	1,000,000.00	---	与资产相关政府补助
基于 VF 虚拟同步模式的微网能量管理系统	1,000,000.00	---	与资产相关政府补助
科陆变频太阳能并网发电项	1,000,000.00	---	与资产相关政府补助
基于能量路由器的军用移动装备电源	859,000.00	---	与资产相关政府补助
充换电设施补助	825,000.00	---	与资产相关政府补助
智能配电终端产业化项目	640,000.00	---	与资产相关政府补助
碳化硅及硅基 IGBT 多芯片串联模块研发和测试平台的建立	637,587.12	---	与资产相关政府补助
智能用电设备及系统产业化项目	600,000.00	---	与资产相关政府补助
基于新型电力线载波调制解调技术的智能电网通讯模块开发制造项目	425,046.14	---	与资产相关政府补助
充电桩设施补助	493,290.00	---	与资产相关政府补助
分布式智能风光储发电系统（控逆系统研发）	300,000.00	---	与资产相关政府补助
低功耗智能电表无线通信芯片模组研发项目	266,821.88	---	与资产相关政府补助
有源自愈电网智能终端技术改造项目	240,000.00	---	与资产相关政府补助
高压大容量新型模块化多电平四象限变流器研制及工程应用	231,000.00	---	与资产相关政府补助
新能源汽车推广应用补助金	215,603.33	---	与资产相关政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2011 年深技工贸智能变电站自动化系统关键技术研究及产业化	125,000.00	---	与资产相关政府补助
基础设施补贴款	75,200.04	---	与资产相关政府补助
土地补贴款	87,887.04	---	与资产相关政府补助
增值税即征即退退税收入	20,235,137.67	---	与收益相关政府补助
深圳财政委员会重点企业扩产增效奖励	3,000,000.00	---	与收益相关政府补助
郑州经济技术开发区 2017 年科技型企业研发费用补助	2,760,000.00	---	与收益相关政府补助
2016 年第二批科技计划项目补助	1,050,000.00	---	与收益相关政府补助
2016 年度郑州经济技术开发区科技型奖励	1,000,000.00	---	与收益相关政府补助
昆山市经济和信息化委员会 2017 年转型升级创新专项款项	986,000.00	---	与收益相关政府补助
2017 年企业信息化项目资助	550,000.00	---	与收益相关政府补助
贴保贴息资助	500,000.00	---	与收益相关政府补助
其他收益相关政府补助	3,627,905.08	---	与收益相关政府补助
合计	110,015,478.42	---	---

注释52. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	---	7,398,154.95	---
非货币性资产交换利得	---	---	---
接受捐赠	---	---	---
政府补助	---	72,418,399.25	---
销售自产软件产品增值税退税	---	19,966,314.49	--
赔偿款	52,077,327.50	15,393,148.78	52,077,327.50
非同一控制下企业合并产生的营业外收入	10,229,366.45	---	10,229,366.45
其他	2,612,329.98	2,795,375.72	2,612,329.98
合计	64,919,023.93	117,971,393.19	64,919,023.93

注释53. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
债务重组损失	1,435.90	665,000.00	1,435.90
非货币性资产交换损失	---	---	---
对外捐赠	350,000.00	4,159,349.31	350,000.00
罚款支出	1,667,512.71	1,369,577.28	1,667,512.71
诉讼赔偿支出	1,518,702.03	---	1,518,702.03
其他	3,010,322.41	2,757,036.12	3,010,322.41
合计	6,547,973.05	8,950,962.71	6,547,973.05

注释54. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	63,255,549.43	32,585,166.41
递延所得税费用	2,375,490.76	-13,445,238.16
合计	65,631,040.19	19,139,928.25

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	528,010,773.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	79,201,616.10
子公司适用不同税率的影响	-36,190,138.10
调整以前期间所得税的影响	-1,473,788.92
非应税收入的影响	-13,817,202.09
不可抵扣的成本、费用和损失影响	24,926,819.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	---
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,983,734.00
所得税费用	65,631,040.19

注释55. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,314,689.03	10,089,550.51
往来款	28,356,347.37	---
科技和研发资助资金	13,526,133.48	19,162,947.65
合计	53,197,169.88	29,252,498.16

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	---	191,252,095.86
付现费用	499,854,474.67	386,962,786.44
发放保理款	130,000,000.00	---
合计	629,854,474.67	578,214,882.30

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到科技和研发与资产相关的资助资金	25,883,800.00	16,160,000.00
收回理财产品	21,824,206.30	---
合计	47,708,006.30	16,160,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	---	23,337,000.00
合计	---	23,337,000.00

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回的保证金	---	112,376,106.85
募集资金利息收入	799,629.43	49,534.79
收到融资租赁款	89,990,800.00	730,000,000.00
收到关联方往来	150,000,000.00	---
合计	240,790,429.43	842,425,641.64

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的租金	307,499,418.27	182,392,230.25
融资手续费	1,890,800.00	26,500,000.00
融资租赁保证金	3,500,000.00	31,500,000.00
质押定期存款	94,427,700.00	30,350,000.00
公司减资支付的现金	---	728,788.00
支付的其他保证金	58,369,312.39	---
支付关联方往来	150,000,000.00	---
合计	615,687,230.66	271,471,018.25

注释56. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	462,379,733.79	277,100,372.89
加：资产减值准备	119,241,636.61	85,020,314.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	303,349,112.76	231,063,926.59
无形资产摊销	27,587,338.93	18,131,078.81
长期待摊费用摊销	27,086,534.81	14,851,027.84
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）	1,265,652.25	-1,144,277.72
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	---	---
财务费用（收益以“—”号填列）	317,469,852.54	238,239,747.01
投资损失（收益以“—”号填列）	-407,182,212.67	-220,524,553.50

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,375,490.76	-13,445,238.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“－”号填列）	-236,183,213.12	-354,703,427.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-833,887,492.40	-535,465,185.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	418,553,867.64	195,240,367.40
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	202,056,301.90	-65,635,846.85
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	---	---
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况	---	---
现金的期末余额	1,347,566,116.85	683,476,167.14
减：现金的期初余额	683,476,167.14	436,996,094.39
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	664,089,949.71	246,480,072.75

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	本期金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	73,083,875.00
其中：广东顺意电工绝缘器材有限公司	19,000,000.00
广东省顺德开关厂有限公司	50,000,000.00
察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司	---
EGYPTIAN SMART METERS COMPANY(S.A.E)	4,083,875.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	31,957,759.07
其中：广东顺意电工绝缘器材有限公司	2,135,634.05
广东省顺德开关厂有限公司	22,639,720.05
察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司	592,752.16
EGYPTIAN SMART METERS COMPANY(S.A.E)	6,589,652.81
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	226,131,136.44
取得子公司支付的现金净额	267,257,252.37

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,347,566,116.85	683,476,167.14
其中：库存现金	464,983.15	617,329.71

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	1,347,101,133.70	682,858,837.43
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	1,347,566,116.85	683,476,167.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	---	---

注释57. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	377,940,701.12	保证金
货币资金	159,495,175.31	冻结资金
固定资产	2,030,971,992.98	抵押、售后租回
无形资产	28,698,615.74	抵押
合计	2,597,106,485.15	---

注释58. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	---	---	59,875,492.03
美元	8,237,551.89	6.5342	53,825,811.56
欧元	402,295.89	7.8023	3,138,833.22
港币	723.06	0.8359	604.41
埃及磅	7,929,817.00	0.3670	2,910,242.84
应收账款	---	---	150,564,393.97
美元	22,265,405.25	6.5342	145,486,611.01
欧元	517,396.71	7.8023	4,036,884.35
埃及磅	2,836,235.99	0.3670	1,040,898.61
预付账款	---	---	1,385,983.55
美元	200,000.00	6.5342	1,306,840.00
埃及磅	215,650.00	0.3670	79,143.55
其他应收款	---	---	9,693,466.66
美元	735,843.25	6.5342	4,808,146.97
欧元	350,287.22	7.8023	2,733,045.99
埃及磅	5,864,505.99	0.3670	2,152,273.70

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款	---	---	38,270,254.10
美元	4,996,630.16	6.5342	32,648,980.79
埃及磅	15,316,821.00	0.3670	5,621,273.31
预收账款	---	---	42,166,260.35
美元	6,346,492.46	6.5342	41,469,251.03
欧元	35,420.02	7.8023	276,357.59
埃及磅	1,146,190.00	0.3670	420,651.73

七、合并范围的变更

(一)非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广东顺意电工绝缘器材有限公司	2017 年 5 月	19,000,000.00	100.00	现金取得	2017 年 5 月	达到控制条件, 已拥有与股权相关的报酬和风险。	2,247,976.92	21,253.64
广东省顺德开关厂有限公司	2017 年 6 月	50,000,000.00	100.00	现金取得	2017 年 6 月		144,538,495.88	2,197,972.16
察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司	2017 年 8 月	---	100.00	现金取得	2017 年 8 月		8,811,077.60	3,870,664.41
EGYPTIAN SMART METERS COMPANY(S.A.E)	2017 年 11 月	14,048,530.00	60.00	现金取得	2017 年 11 月		716,801.93	-646,981.98

注：佛山市顺德区顺开输配电设备研究开发有限公司为广东省顺德开关厂有限公司的子公司，于取得广东省顺德开关厂有限公司的控制时同时并入。

2. 合并成本及商誉

合并成本	察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司	广东顺意电工绝缘器材有限公司	广东省顺德开关厂有限公司	EGYPTIAN SMART METERS COMPANY(S.A.E)
现金	---	19,000,000.00	50,000,000.00	14,048,530.00
非现金资产的公允价值	---	---	---	---
发行或承担的债务的公允价值	---	---	---	---
发行的权益性证券的公允价值	---	---	---	---
或有对价的公允价值	---	---	---	---
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	---	---	---	---
其他	---	---	---	---

合并成本	察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司	广东顺意电工绝缘器材有限公司	广东省顺德开关厂有限公司	EGYPTIAN SMART METERS COMPANY(S.A.E)
合并成本合计	---	19,000,000.00	50,000,000.00	14,048,530.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,229,366.45	16,539,117.65	3,523,210.91	3,144,853.68
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-10,229,366.45	2,460,882.35	46,476,789.09	10,903,676.32

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司		广东顺意电工绝缘器材有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	14,613,049.63	14,613,049.63	21,515,274.54	21,515,274.54
非流动资产	36,737,712.11	36,737,712.11	852,356.69	852,356.69
减：流动负债	41,121,395.29	41,121,395.29	5,828,513.58	5,828,513.58
非流动负债	---	---	---	---
净资产	10,229,366.45	10,229,366.45	16,539,117.65	16,539,117.65
减：少数股东权益	---	---	---	---
取得的净资产	10,229,366.45	10,229,366.45	16,539,117.65	16,539,117.65

续：

项目	广东省顺德开关厂有限公司		EGYPTIAN SMART METERS COMPANY(S.A.E)	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	147,956,891.35	147,956,891.35	11,288,693.56	11,288,693.56
非流动资产	112,049,628.85	21,898,507.37	2,895,631.10	2,895,631.10
减：流动负债	256,483,309.29	242,960,641.07	8,942,901.86	8,942,901.86
非流动负债	---	---	---	---
净资产	3,523,210.91	-73,105,242.35	5,241,422.80	5,241,422.80
减：少数股东权益	---	---	---	---
取得的净资产	3,523,210.91	-73,105,242.35	5,241,422.80	5,241,422.80

(二) 同一控制下企业合并

本期无同一控制下企业合并。

(三) 本期发生的反向购买

本期无反向购买。

(四) 处置子公司

1. 本期处置子公司

子公司名称	变更原因	变更日期
张家口陆阳新能源有限公司	本期注销	2017/1/11
哈密市科陆新能源有限公司	本期注销	2017/3/22
乌鲁木齐陆辉新能源有限公司	本期注销	2017/10/20
酒泉科陆电力有限公司	本期注销	2017/10/23
黑龙江省科陆科技有限公司	本期注销	2017/11/3
武汉市科陆电子科技有限公司	本期注销	2017/11/3
科陆（瓜州）新能源有限公司	本期注销	2017/11/16
新余市陆阳新能源有限公司	本期注销	2017/11/16
深圳市科陆电子科技合肥有限公司	本期注销	2017/11/28
内蒙古杭锦旗陆辉能源服务有限公司	本期注销	2017/12/21
深圳市科陆绿能节能环保有限公司	本期转让	2017/3/29
安远科陆绿能节能环保有限公司	本期转让	2017/3/29
兴国县科陆绿能节能环保有限公司	本期转让	2017/3/29
分宜县陆辉光伏发电有限公司	本期转让	2017/3/29
深圳市鸿陆技术有限公司	本期转让	2017/7/5

(五) 其他原因的合并范围变动

1. 本期新设子公司

公司名称	公司设立时点	注册资本（万元）	实收资本（万元）	股权比例(%)
山东科陆售电有限公司	2017/1/5	20,000.00	2,000.00	100.00
浙江科陆售电有限公司	2017/1/16	20,000.00	---	100.00
无锡陆金新能源科技有限公司	2017/4/20	350 万美元	350 万美元	70.00
深圳市科陆智慧能源有限公司	2017/5/12	5,000.00	---	100.00
无锡科陆新能源科技有限公司	2017/6/9	1,000.00	---	100.00
科陆中电绿源（天津）新能源汽车科技有限公司	2017/6/13	2,000.00	---	100.00
河北科陆中电绿源新能源汽车科技有限公司	2017/6/22	999.00	---	100.00
南昌市科陆智能技术有限公司	2017/7/5	5,000.00	---	100.00
南昌科陆新能源汽车有限公司	2017/7/21	10,000.00	---	100.00
湖南科陆中电绿源新能源汽车有限公司	2017/7/27	2,000.00	---	80.00
江西科陆智慧科技有限公司	2017/8/2	50,000.00	---	100.00

公司名称	公司设立时点	注册资本（万元）	实收资本（万元）	股权比例(%)
广东粤新顺机电设备安装有限公司	2017/8/17	3,000.00	20.00	100.00
佛山市顺德区顺又捷售后服务有限公司	2017/10/27	50.00	---	100.00
分宜县陆能新能源有限公司	2017/10/18	100.00	---	100.00
宜春市科陆储能技术有限公司	2017/11/2	10,000.00	---	100.00
大同市智慧科陆储能技术有限公司	2017/11/15	10,000.00	---	100.00
广州科陆中电绿源新能源汽车有限公司	2017/12/6	2,000.00	---	100.00

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
百年金海科技有限公司	郑州	郑州	智慧城市	100.00	---	非同一控制下合并
北京市科陆新能源投资有限公司	北京	北京	新能源业务	100.00	---	投资设立
成都市科陆洲电子有限公司	成都	成都	产品销售及物业	100.00	---	投资设立
广东顺意电工绝缘器材有限公司	佛山	佛山	电气产品	100.00	---	非同一控制下合并
海豚大数据网络科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	网络数据	64.50	---	投资设立
江西科陆智慧科技有限公司	江西	江西	江西	100.00	---	投资设立
南昌科陆公交新能源有限责任公司	南昌	南昌	新能源	18.92	---	投资设立
南昌市科陆智能电网科技有限公司	南昌	南昌	电子产品	94.34	5.66	投资设立
南京科陆智慧能源有限公司	南京	南京	智慧能源	100.00	---	投资设立
山西科陆新能源科技有限公司	山西	山西	新能源	100.00	---	投资设立
上海东自电气股份有限公司	上海	上海	电子产品	58.31	---	非同一控制下合并
深圳科泰商业保理有限公司	深圳	深圳	商业服务	99.98	---	投资设立
深圳前海科陆能源金融服务有限公司	深圳	深圳	金融服务	100.00	---	投资设立
深圳神州速融科技服务有限公司	深圳	深圳	技术服务	80.00	---	投资设立
深圳市车电网络有限公司	深圳	深圳	新能源车辆运营、充电桩	57.14	---	投资设立
深圳市鸿志软件有限公司	深圳	深圳	软件业	100.00	---	投资设立
深圳市科陆精密仪器有限公司	深圳	深圳	电子产品	100.00	---	投资设立
深圳市科陆能源服务有限公司	深圳	深圳	光伏项目投资	100.00	---	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市科陆驱动技术有限公司	深圳	深圳	电子产品	96.00	---	投资设立
深圳市科陆售电有限公司	深圳	深圳	售电	100.00	---	投资设立
深圳市科陆通用技术有限公司	深圳	深圳	军工产品	100.00	---	投资设立
深圳市科陆物业管理有限公司	深圳	深圳	物业管理	100.00	---	投资设立
深圳市科陆新能源技术有限公司	深圳	深圳	技术服务、工程项目	100.00	---	投资设立
深圳市科陆智慧工业有限公司	深圳	深圳	电子产品	100.00	---	投资设立
深圳市科陆智慧能源有限公司	深圳	深圳	智慧工业	100.00	---	投资设立
深圳市智能清洁能源研究院	深圳	深圳	研发	90.00	---	投资设立
深圳市中电绿源新能源汽车发展有限公司	深圳	深圳	新能源汽车运营	95.50	---	非同一控制下合并
深圳芯珑电子技术有限公司	深圳	深圳	电子产品	100.00	---	非同一控制下合并
沈阳科陆电子科技有限公司	沈阳	沈阳	技术开发	100.00	---	投资设立
四川科陆电力设计咨询有限公司	成都	成都	电力咨询	100.00	---	投资设立
四川科陆新能电气有限公司	成都	成都	电子产品	100.00	---	投资设立
四川锐南电力建设工程有限公司	成都	成都	工程项目	100.00	---	非同一控制下合并
无锡科陆新能源科技有限公司	无锡	无锡	新能源	100.00	---	投资设立
无锡陆金新能源科技有限公司	无锡	无锡	新能源	70.00	---	投资设立
西藏科陆新能源技术有限公司	西藏	西藏	电子产品	100.00	---	投资设立
香港港科实业有限公司	香港	香港	进口采购	100.00	---	投资设立
宜春市科陆储能技术有限公司	宜春	宜春	新能源	100.00	---	投资设立
玉门市科陆新能源有限公司	玉门	玉门	风光储项目	100.00	---	投资设立
长沙市科陆电子科技有限公司	长沙	长沙	新能源	100.00	---	投资设立
CLOU ENERGY LLC	美国	美国	商业服务	100.00	---	投资设立
CLOU PANAMA S.A.	巴拿马	巴拿马	商业服务	---	51.00	投资设立
CLOU TEK GMBH	德国	德国	商业服务	---	100.00	投资设立
EGYPTIAN SMART METERS COMPANY(S.A.E)	埃及	埃及	电气产品	---	60.00	投资设立
阿鲁科尔沁旗科陆光大新能源科技有限公司	科尔沁	科尔沁	光伏项目	---	90.00	投资设立
安徽科陆售电有限公司	安徽	安徽	售电	---	100.00	投资设立
北京科陆能源售电有限公司	北京	北京	售电	---	100.00	投资设立
北京中电绿源汽车租赁有限公司	北京	北京	新能源汽车运营	---	80.00	非同一控制下合并
察布查尔锡伯自治县科陆电子科技有限公司	察布查尔锡伯自治县	察布查尔锡伯自治县	光伏电站	---	100.00	投资设立
赤壁市陆辉新能源有限公司	赤壁	赤壁	光伏项目	---	100.00	投资设立
大同市智慧科陆储能技术有限公司	大同市	大同市	新能源	---	100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
定边县陆泰新能源有限公司	定边	定边	光伏项目	---	100.00	投资设立
鄂托克旗科陆天泽源新能源科技有限公司	鄂托克	鄂托克	新能源	---	90.00	投资设立
二连浩特市科陆景祺太阳能发电科技有限公司	二连浩特	二连浩特	新能源	---	90.00	投资设立
分宜县陆能新能源有限公司	分宜	分宜	新能源	---	100.00	投资设立
丰宁满族自治县众民新能源有限公司	丰宁	丰宁	新能源	---	90.00	投资设立
高密市科陆润达新能源科技有限公司	高密	高密	新能源	---	90.00	投资设立
格尔木特变电工新能源有限责任公司	格尔木	格尔木	光伏项目	---	100.00	非同一控制下合并
广东省顺德开关厂有限公司	佛山	佛山	电气产品	---	100.00	投资设立
贵州科陆售电有限公司	贵州	贵州	售电	---	100.00	投资设立
哈密市锦城新能源有限公司	哈密	哈密	光伏项目	---	100.00	非同一控制下合并
哈密源和发电有限责任公司	哈密	哈密	光伏项目	---	100.00	非同一控制下合并
海豚保险经纪（深圳）有限公司	深圳	深圳	保险经纪	---	100.00	非同一控制下合并
杭锦后旗国电光伏发电有限公司	杭锦后旗	杭锦后旗	光伏项目	---	80.00	非同一控制下合并
河北科陆售电有限公司	河北	河北	售电	---	100.00	投资设立
河北子德新能源开发有限公司	河北	河北	光伏项目	---	100.00	非同一控制下合并
湖北科陆售电有限公司	湖北	湖北	售电	---	100.00	投资设立
湖南科陆售电有限公司	湖南	湖南	售电	---	100.00	投资设立
江苏华驰电气有限公司	江苏	江苏	电子产品	---	55.00	非同一控制下合并
江苏科陆售电有限公司	江苏	江苏	售电	---	100.00	投资设立
江西科陆售电有限公司	江西	江西	售电	---	100.00	投资设立
江西陆能景置业有限公司	南昌	南昌	房地产	---	100.00	投资设立
井陘陆翔余热发电有限公司	井陘	井陘	余热发电	---	90.00	投资设立
库尔勒新特汇能能源有限责任公司	库尔勒	库尔勒	光伏项目	---	100.00	非同一控制下合并
墨玉县新特汇能光伏发电有限责任公司	墨玉	墨玉	光伏项目	---	100.00	非同一控制下合并
木垒县凯升新能源开发有限公司	木垒	木垒	光伏项目	---	100.00	投资设立
南昌科陆新能源汽车有限公司	南昌	南昌	新能源车辆运营	---	100.00	投资设立
南昌市科陆智能技术有限公司	南昌	南昌	电气产品	---	100.00	投资设立
宁夏旭宁新能源科技有限公司	宁夏	宁夏	光伏项目	---	100.00	非同一控制下合并
润峰格尔木电力有限公司	格尔木	格尔木	光伏项目	---	100.00	非同一控制下合并

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	
山东科陆售电有限公司	山东	山东	售电	---	100.00	投资设立
上海电智软件科技有限公司	上海	上海	软件业	---	100.00	投资设立
深圳市中电绿源纯电动汽车运营有限公司	深圳	深圳	新能源车辆运营	---	100.00	非同一控制下合并
四川科陆售电有限公司	四川	四川	售电	---	100.00	投资设立
苏州科陆东自电气有限公司	苏州	苏州	电气产品	---	100.00	投资设立
天津市科陆售电有限公司	天津	天津	售电	---	100.00	投资设立
托克逊陆阳风力发电有限公司	托克逊	托克逊	风力发电	---	100.00	投资设立
托克逊县东丰风力发电有限公司	托克逊	托克逊	光伏项目	---	95.00	非同一控制下合并
乌兰察布市陆辉光伏发电有限公司	乌兰察布	乌兰察布	光伏项目	---	100.00	投资设立
乌兰浩特科陆怡景园新能源科技有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	新能源	---	90.00	投资设立
西安科陆售电有限公司	西安	西安	售电	---	100.00	投资设立
襄阳科陆新能源科技有限公司	襄阳	襄阳	新能源	---	51.00	投资设立
新疆科陆光润电子科技有限公司	新疆	新疆	能源技术服务	---	57.00	投资设立
新余市科陆电子新能源科技有限公司	新余	新余	电力设备	---	100.00	投资设立
宜兴市同德能源科技有限公司	宜兴	宜兴	光伏项目	---	100.00	非同一控制下合并
英山县陆能新能源服务有限公司	英山	英山	光伏项目	---	100.00	投资设立
永仁泓良新能源技术有限公司	永仁	永仁	新能源	---	90.00	投资设立
长白朝鲜族自治县科陆润达新能源科技有限公司	长白	长白	新能源	---	100.00	投资设立
浙江科陆售电有限公司	浙江	浙江	售电	---	100.00	投资设立
中核国缆新能源有限公司	北京	北京	光伏项目	---	60.00	非同一控制下合并
重庆科陆售电有限公司	重庆	重庆	售电	---	100.00	投资设立
重庆科陆新能源技术有限公司	重庆	重庆	能源技术服务	---	100.00	投资设立
卓资县陆阳新能源有限公司	卓资	卓资	新能源	---	100.00	投资设立
佛山市顺德区顺开输配电设备研究开发有限公司	佛山	佛山	电气产品	---	100.00	投资设立
广东粤新顺机电设备安装有限公司	佛山	佛山	电气产品	---	100.00	投资设立
佛山市顺德区顺又捷售后服务有限公司	佛山	佛山	商业服务	---	100.00	投资设立
广州科陆中电绿源新能源汽车有限公司	广州	广州	新能源车辆运营	---	100.00	投资设立
河北科陆中电绿源新能源汽车科技有限公司	合并	合并	新能源车辆运营	---	100.00	投资设立
湖南科陆中电绿源新能源汽车有限公司	湖南	湖南	新能源车辆运营	---	80.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
康保县瑞凯新能源开发有限公司	康保	康保	光伏项目	---	100.00	非同一控制下合并
科陆中电绿源(天津)新能源汽车科技有限公司	天津	天津	新能源车辆运营	---	100.00	投资设立
宁夏同心日升光伏发电有限公司	宁夏	宁夏	光伏项目	---	100.00	非同一控制下合并
湛江市中电绿源新能源汽车运营有限公司	湛江	湛江	新能源车辆运营	---	92.00	非同一控制下合并
中核国缆宣化县新能源有限公司	北京	北京	光伏项目	---	100.00	非同一控制下合并

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益	备注
上海东自电气股份有限公司	41.69	5,952,043.25	---	38,184,252.03	---
深圳市科陆驱动技术有限公司	4.00	211,864.71	---	898,452.82	---
杭锦后旗国电光伏发电有限公司	20.00	2,069,288.83	---	24,664,464.22	---
中核国缆新能源有限公司	40.00	-55,859.03	---	39,872,610.82	---

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海东自电气股份有限公司	657,580,729.11	199,077,516.48	856,658,245.59	744,103,653.86	16,981,868.18	761,085,522.04
深圳市科陆驱动技术有限公司	178,564,837.91	10,843,174.70	189,408,012.61	165,946,692.12	1,000,000.00	166,946,692.12
杭锦后旗国电光伏发电有限公司	158,328,389.01	376,233,775.20	534,562,164.21	133,417,953.03	277,821,890.11	411,239,843.14
中核国缆新能源有限公司	419,834,199.72	488,788,865.51	908,623,065.23	808,941,538.18	---	808,941,538.18

续:

子公司名称	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
上海东自电气股份有限公司	369,729,695.92	42,979,858.08	412,709,554.00	329,926,668.25	3,534,400.00	333,461,068.25
深圳市科陆驱动技术有限公司	139,768,195.35	15,884,641.14	155,652,836.49	136,488,133.86	2,000,000.00	138,488,133.86

子公司名称	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
杭锦后旗国电光伏发电有限公司	211,257,324.09	395,133,701.45	606,391,025.54	171,623,072.57	321,792,076.04	493,415,148.61
中核国缆新能源有限公司	416,283,177.41	492,328,041.65	908,611,219.06	808,790,044.43	---	808,790,044.43

续：

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海东自电气股份有限公司	451,218,394.82	15,074,237.80	15,074,237.80	34,310,199.13
深圳市科陆驱动技术有限公司	116,565,124.78	5,296,617.86	5,296,617.86	-630,290.88
杭锦后旗国电光伏发电有限公司	58,146,315.60	10,346,444.14	10,346,444.14	22,098,729.08
中核国缆新能源有限公司	---	-139,647.58	-139,647.58	-128,365,874.39

续：

子公司名称	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
上海东自电气股份有限公司	223,561,307.13	15,045,481.24	15,045,481.24	-6,327,250.98
深圳市科陆驱动技术有限公司	96,455,212.50	-4,458,435.59	-4,458,435.59	-194,811.64
杭锦后旗国电光伏发电有限公司	58,026,399.24	5,727,003.41	5,727,003.41	26,166,615.51
中核国缆新能源有限公司	---	-95,401.89	-95,401.89	9,916,595.30

(二)在合营安排或联营企业中的权益

1. 合营或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务	持股比例(%)		会计处理方法
			性质	直接	间接	
深圳鲁电电力设计研究院有限公司	深圳	深圳	工程设计	40.00	---	合营企业/长期股权投资/权益法
地上铁租车（深圳）有限公司	深圳	深圳	汽车租赁	30.71	---	联营企业/长期股权投资/权益法
深圳前海鹏融创业财富管理网络股份有限公司	深圳	深圳	投资	40.00	---	联营企业/长期股权投资/权益法
国联科陆无锡新动力有限公司	无锡	无锡	新能源汽车充电技术	42.00	---	联营企业/长期股权投资/权益法
深圳水木华程电动交通有限公司	深圳	深圳	电动汽车运营	30.00	---	联营企业/长期股权投资/权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务	持股比例(%)		会计处理方法
			性质	直接	间接	
北京高陆通新能源科技有限公司	北京	北京	新能源汽车充电技术	--	20.00	联营企业/长期股权投资/权益法
深圳神州创投资产管理服务股份有限公司	深圳	深圳	资产管理	21.00	--	联营企业/长期股权投资/权益法
江西科能储能电池系统有限公司	南昌	南昌	储能电池	48.94	--	联营企业/长期股权投资/权益法
浙江山顶资产管理有限公司	杭州市	杭州市	资产管理	--	30.00	联营企业/长期股权投资/权益法
山西泰华科陆新能源科技有限公司	晋中市	晋中市	新能源汽车运营	46.67	--	联营企业/长期股权投资/权益法
湖南乐善新能源有限公司	常德市	常德市	新能源汽车运营	20.00	--	联营企业/长期股权投资/权益法
上海卡耐新能源有限公司	上海	上海	电池制造	20.20	--	联营企业/长期股权投资/权益法
广东九傲电气有限公司	佛山市	佛山市	电气设备	--	25.00	联营企业/长期股权投资/权益法
宜春市充电有限公司	宜春市	宜春市	充电设备运营	--	34.00	联营企业/长期股权投资/权益法

2. 合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	59,927,105.89	1,557,706.62
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	-1,630,600.73	-1,307,597.68
其他综合收益	--	--
综合收益总额	-1,630,600.73	-1,307,597.68
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	380,810,937.54	45,172,530.65
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	1,144,776.99	-6,527,518.95
其他综合收益	--	--
综合收益总额	1,144,776.99	-6,527,518.95

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十、所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	账面净值	账面余额	1 年以内	1 年以上
货币资金	1,885,001,993.28	1,885,001,993.28	1,885,001,993.28	---
应收账款	3,292,354,347.17	3,531,631,870.48	2,707,606,946.22	824,024,924.26
长期应收款	132,580,617.10	132,580,617.10	---	132,580,617.10
金融资产小计	5,309,936,957.55	5,549,214,480.86	4,592,608,939.50	956,605,541.36
短期借款	2,576,700,000.00	2,576,700,000.00	2,576,700,000.00	---
应付账款	2,357,683,435.23	2,357,683,435.23	2,022,459,632.19	335,223,803.03

项目	期末余额			
	账面净值	账面余额	1 年以内	1 年以上
长期借款	1,224,398,947.36	1,583,598,947.36	359,200,000.00	1,224,398,947.36
应付债券	822,343,458.43	1,102,343,458.43	280,000,000.00	822,343,458.43
长期应付款	835,213,233.63	1,069,489,875.01	234,276,641.38	835,213,233.63
金融负债小计	7,816,339,074.65	8,689,815,716.03	5,472,636,273.57	3,217,179,442.45

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 截止 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	港币项目	埃及磅项目	合计
外币金融资产：	---	---	---	---	---
货币资金	53,825,811.56	3,138,833.22	604.41	2,910,242.84	59,875,492.03
应收账款	145,486,611.01	4,036,884.35	---	1,040,898.61	150,564,393.97
预付账款	1,306,840.00	---	---	79,143.55	1,385,983.55
其他应收款	4,808,146.97	2,733,045.99	---	2,152,273.70	9,693,466.66
小计	205,427,409.54	9,908,763.56	604.41	6,182,558.70	221,519,336.21
外币金融负债：	---	---	---	---	---
应付账款	32,648,980.79	---	---	5,621,273.31	38,270,254.10
预收账款	41,469,251.03	276,357.59	---	420,651.73	42,166,260.35
小计	74,118,231.82	276,357.59	---	6,041,925.04	80,436,514.45

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、融资租赁及公司债券等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的最终控制方为饶陆华，截止报告日合计持有公司 43.157%股份。

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市亚辰电子科技有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市柯妮丝麗服装有限公司	实际控制人控制的公司
深圳天基权健康科技集团股份有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市正星光电技术有限公司	实际控制人控制的公司
南昌市正星光电技术有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市深赛尔股份有限公司	实际控制人投资的公司
成都逗溜网科技有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市新游时代科技有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市我来秀科技有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市灵游互娱股份有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市茶博园文化发展有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市金粤投资有限公司	实际控制人控制的公司
深圳逸酷柚科技有限公司	实际控制人投资的公司
江阴市恒润重工股份有限公司	实际控制人投资的公司
成都玩星网络有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市赣商联合投资股份有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市前海鹏诚建鑫投资基金企业（有限合伙）	实际控制人投资的公司
安徽宝利丰投资发展有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市红土孔雀创业投资有限公司	实际控制人投资的公司
惠州市玉浠服装有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市选秀网络科技有限公司	实际控制人投资的公司
上海颐车信息科技有限公司	实际控制人投资的公司
深圳逗溜网科技有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市追梦科技有限公司	实际控制人控制的公司
深圳魔饭科技有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市前海大米成长创业投资基金企业（有限合伙）	实际控制人投资的公司
深圳市汇博红瑞一号创业投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人投资的公司
北京清创投加速壹号投资中心（有限合伙）	实际控制人投资的公司
深圳市前海茶溪智库投资管理有限公司	实际控制人控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
同创绿特建材科技（北京）有限公司	实际控制人控制的公司
海南中科绿特科技开发有限公司	实际控制人控制的公司
同创绿特建材科技河北有限公司	实际控制人控制的公司
北京运动宝贝教育科技有限公司	实际控制人投资的公司
北京青亭远见传媒有限公司	实际控制人投资的公司
广州翼玩加信息科技有限公司	实际控制人投资的公司
广东天互资产管理有限公司	实际控制人投资的公司
深圳神州创投资产管理服务股份有限公司	实际控制人控制的公司
深圳前海三匹马互联网科技有限公司	实际控制人投资的公司
君汉控股（深圳）有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市必做网络科技有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市前海茶溪智库二号股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司
深圳市趣虹科技有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市微屏互动信息技术有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市途经网络科技有限公司	实际控制人投资的公司
深圳蚂蚁互娱有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市三维深度科技有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市霹雳葩拉文化传播有限公司	实际控制人投资的公司
霍尔果斯金铄影业有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市高新投人才股权投资基金管理有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市中小担人才股权投资基金管理有限公司	实际控制人投资的公司
深圳洞察科技有限公司	实际控制人投资的公司
分宜神州一号投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司
深圳市大米成长新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	实际控制人投资的公司
深圳市人才创新创业二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	实际控制人投资的公司
深圳电竞文化传播有限公司	实际控制人投资的公司
深圳市人才创新创业三号一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	实际控制人投资的公司
深圳市加法股权投资基金管理有限公司	实际控制人投资的公司
福鼎市景瑞恒信股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人投资的公司
深圳手势文化传播有限公司	实际控制人投资的公司
深圳星空联盟文化科技有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市鸿陆技术有限公司	实际控制人控制的公司
修水县鼎盛矿业有限公司	实际控制人控制的公司
修水县黄龙非金属矿产有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市陆陆顺贸易有限公司	实际控制人担任监事
江西科能储能电池系统有限公司	参股公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
江西省科能伟达储能电池系统有限公司	参股公司之子公司
国联科陆无锡新动力有限公司	参股公司
深圳鲁电电力设计研究院有限公司	参股公司
深圳前海鹏融创业财富管理网络股份有限公司	参股公司
地上铁租车（深圳）有限公司	参股公司
上海卡耐新能源有限公司	参股公司
广东科陆智泊信息科技有限公司	参股公司
深圳水木华程电动交通有限公司	参股公司
广东喜途新能源科技有限公司	参股公司
深圳仙苗科技有限公司	参股公司
北京国能电池科技股份有限公司	参股公司
深圳市深电能售电有限公司	参股公司
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	参股公司
深圳市博时科陆新能源产业基金合伙企业（有限合伙）	参股公司
中山钰华新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	参股公司
浙江山顶资产管理有限公司	子公司参股公司
科陆国达（内蒙古）新能源有限公司	子公司参股公司
宜春市充电有限公司	子公司参股公司
山西泰华科陆新能源科技有限公司	子公司参股公司
北京高陆通新能源科技有限公司	子公司参股公司
中山翠亨能源有限公司	子公司参股公司
河南火炬科技创业投资发展有限公司	子公司参股公司
昆山天宝田电器设备有限公司	子公司参股公司
信阳市平桥区农村信用合作联社	子公司参股公司
西藏国科鼎奕投资中心（有限合伙）	子公司参股公司
广东顺德农村商业银行股份有限公司	子公司参股公司
广东九傲电气有限公司	子公司参股公司
桂国才	副总裁,董事
聂志勇	财务总监,副总裁,董事
黄幼平	董事,董秘
王健	董事
艾民	董事
段忠	独立董事
梁金华	独立董事
盛宝军	独立董事
马明芳	监事会主席

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
阮海明	监事
韦玉奇	职工监事
马剑	副总裁
林训先	副总裁
鄢玉珍	副总裁

(五)关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市亚辰电子科技有限公司	采购商品	---	28,067.96
深圳前海鹏融创业财富管理网络股份有限公司	接受劳务	---	---
北京国能电池科技股份有限公司	采购商品	73,746,805.03	21,001,539.42
深圳市鸿陆技术有限公司	采购商品	36,401,362.90	---
合计	---	110,148,167.93	21,029,607.38

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市亚辰电子科技有限公司	销售商品	---	71,794.87
地上铁租车（深圳）有限公司	销售商品	3,746,713.73	3,021,239.32
科陆国达（内蒙古）新能源有限公司	销售商品	---	2,564,102.56
深圳市深电能售电有限公司	销售商品	---	248,401.71
深圳水木华程电动交通有限公司	销售商品	271,794.87	2,215,384.62
江西科能储能电池系统有限公司	销售商品	68,376,068.38	---
国联科陆无锡新动力有限公司	销售商品	589,794.88	---
北京高陆通新能源科技有限公司	销售商品	5,555.56	--
深圳市鸿陆技术有限公司	销售商品	492,208.90	--
广东九傲电气有限公司	销售商品	1,368,348.06	--
合计	---	74,850,484.38	8,120,923.08

4. 本期不存在关联托管情况。

5. 本期不存在关联承包情况。

6. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁收入	上期确认的租赁收入
成都逗溜网络科技有限公司	房屋建筑物	73,291.57	77,048.76
深圳市新游时代科技有限公司	房屋建筑物	73,291.57	77,048.76
深圳市我来秀科技有限公司	房屋建筑物	---	278,532.96
深圳市深电能售电有限公司	房屋建筑物	1,686,938.45	1,166,389.31
深圳鲁电电力设计研究院有限公司	房屋建筑物	---	508,015.34
深圳魔饭科技有限公司	房屋建筑物	40,855.80	40,855.80
深圳市前海茶溪智库投资管理有限公司	房屋建筑物	299,304.64	50,472.60
深圳神州创投资产管理服务股份有限公司	房屋建筑物	262,556.12	142,276.40
深圳市必做网络科技有限公司	房屋建筑物	---	269,902.22
深圳前海鹏融创业财富管理网络股份有限公司	房屋建筑物	203,206.32	194,049.00
深圳仙苗科技有限公司	房屋建筑物	---	612,223.55
深圳洞察科技有限公司	房屋建筑物	1,971,507.00	---
深圳市鸿陆技术有限公司	房屋建筑物	245,193.70	---
合计	---	4,856,145.17	3,416,814.70

7. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

单位：人民币万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
润峰格尔木电力有限公司	6,800.00	2014.12.1	主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年	是
润峰格尔木电力有限公司	6,000.00	2015.1.18	自开立之日起至主合同债务履行期届满之日起两年	是
南昌市科陆智能电网科技有限公司	25,000.00	2015.3.6	自主合同债务履行债务期限届满日后两年止	否
宁夏旭宁新能源科技有限公司	15,600.00	2015.5.15	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
格尔木特变电工新能源有限责任公司	15,000.00	2015.7.22	自本合同生效之日起至主合同约定的的债务人债务履行期限届满之次日起满两年时止	否
哈密源和发电有限责任公司	65,000.00	2015.7.29	主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年	否
杭锦后旗国电光伏发电有限公司	40,000.00	2015.8.5	主合同履行期限届满之日起两年	否
深圳市科陆能源服务有限公司	3,800.00	2015.10.16	主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年	否
百年金海科技有限公司	18,000.00	2016.4.12	自主合同项下的债权投资期限届满之次日起两年	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
玉门市科陆新能源有限公司	12,000.00	2016.4.28	自主合同生效之日起至主合同约定的债务人履行债务期限届满, 并该债务履行期限届满之日起两年	否
托克逊县东丰风力发电有限公司	25,000.00	2016.5.6	自本合同生效之日起至主合同履行期限届满之日起两年	否
哈密市锦城新能源有限公司	12,000.00	2016.6.14	自本合同签署之日始至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间	否
墨玉县新特汇能光伏发电有限责任公司	12,000.00	2016.6.21	自本合同签署之日始至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间	否
库尔勒新特汇能能源有限责任公司	12,000.00	2016.7.20	自本合同签署之日始至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间	否
南昌科陆公交新能源有限责任公司	5,400.00	2016.8.23	为主合同约定的债务履行期届满之次日起两年	否
百年金海科技有限公司	7,000.00	2016.9.22	自该笔债务履行期限届满之日起计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期届满之日后两年止	是
上海东自电气股份有限公司	4,000.00	2017.1.10	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否
四川科陆新能电气有限公司	2,000.00	2017.1.17	自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	否
深圳市科陆能源服务有限公司	2,000.00	2017.3.6	主合同下的债务履行期届满之日起两年	否
深圳芯珑电子技术有限公司	4,000.00	2017.3.8	主合同下的债务履行期届满之日起两年	否
苏州科陆东自电气有限公司	8,500.00	2017.3.17	自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后两年止	否
深圳市鸿志软件有限公司	7,000.00	2017.5.10	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否
南昌市科陆智能电网科技有限公司	5,000.00	2017.5.15	自本合同确定的主债权发生期间结满之日起两年	否
苏州科陆东自电气有限公司	5,000.00	2017.5.18	自主合同债务履行债务期限届满日后两年止	否
苏州科陆东自电气有限公司	3,000.00	2017.6.7	自主合同债务履行债务期限届满日后两年止	否
深圳市鸿志软件有限公司、南昌市科陆智能电网科技有限公司	30,000.00	2017.6.21	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	是
深圳芯珑电子技术有限公司	8,000.00	2017.9.30	自主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	否
百年金海科技有限公司	10,000.00	2017.11.8	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	否
湛江市中电绿源新能源汽车运营有限公司	8,000.00	2017.10.26	自本合同签署之日起至主合同项下主债务履行期限届满之日起两年	否
广东省顺德开关厂有限公司	4,800.00	2017.8.31	自主合同债务履行债务期限届满日后两年止	否
广东省顺德开关厂有限公司	4,500.00	2017.10.9	自主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	否
深圳市中电绿源纯电动运营有限公司	9,000.00	2017.11.13	自本合同生效之日起至主合同约定的的债务人债务履行期限届满之次日起满两年时止	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
地上铁租车（深圳）有限公司	1,000.00	2015.12.29	自本租赁协议签署之日起至《汽车租赁合	否
地上铁租车（深圳）有限公司	13,200.00	2016.11.3	同》履行完毕日止，融资租赁期限不高于	否
地上铁租车（深圳）有限公司	7,677.26	2017.11.29	3 年	否
江西科能储能电池系统有限公司	30,000.00	2017.11.1	自本租赁协议签署之日起至《汽车租赁合	否
深圳市科陆能源服务有限公司、哈密源和发电有限责任公司	97,900.00	2014 年 10 月	同》履行完毕日止，融资租赁期限不高于	否
分宜县陆辉光伏发电有限公司	47,182.00	2015.10.21	3 年	否
湛江市中电绿源新能源汽车运营有限公司	4,828.00	2015.6.12	自主合同项下的债务履行期限届满日次日起两年止	否
			EPC 总包付款责任连带担保	否
			EPC 总承包合同款之付款义务承担连带担保责任	是
			湛江中电未能将申请到的广东省新能源汽车补贴款在约定期限内支付给宇通客车，公司将承担总额不超过 4,828 万元的连带保证责任。本次担保期限自购车欠款的每期债务履行期限届满之日起两年。	否

(2) 本公司作为被担保方

单位：人民币万元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
饶陆华、鄢玉珍、鸿志软件、科陆能源	15,000.00	2016.5.13	主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
饶陆华、鄢玉珍	26,000.00	2016.11.8	自主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	否
饶陆华、鄢玉珍	83,000.00	2017.1.16	自主合同债务履行债务期限届满日后两年止	否
饶陆华、鄢玉珍、鸿志软件、科陆能源	10,000.00	2017.3.30	主合同下的债务履行期届满之日起两年	否
成都市科陆洲电子有限公司、深圳市鸿志软件有限公司、饶陆华、鄢玉珍	13,000.00	2017.4.6	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否
饶陆华	20,000.00	2017.5.8	自本合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年止	否
饶陆华	20,000.00	2017.5.11	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	否
饶陆华、鄢玉珍	10,000.00	2017.7.18	主合同项下每笔债务履行期届满之日起 2 年	否
饶陆华、鄢玉珍	30,000.00	2017.6.21	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	是
饶陆华、鄢玉珍	20,000.00	2017.6.28	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市科陆能源服务有限公司、饶陆华	15,000.00	2017.7.24	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否
饶陆华、鄢玉珍	14,950.00	2017.7.26	自主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	否
成都市科陆洲电子有限公司、深圳市鸿志软件有限公司、饶陆华、鄢玉珍	18,000.00	2017.8.18	主债权发生期间届满之日起两年	否
饶陆华	22,500.00	2017.9.8	自主合同债务履行期限届满之日起两年	否
饶陆华	30,000.00	2017.10.20	自主合同债务履行债务期限届满日后两年止	否
饶陆华、鄢玉珍	15,000.00	2017.11.13	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否
饶陆华、鄢玉珍、鸿志软件、科陆能源	15,000.00	2016.5.13	主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
饶陆华、鄢玉珍	26,000.00	2016.11.8	自主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	否
饶陆华、鄢玉珍	83,000.00	2017.1.16	自主合同债务履行债务期限届满日后两年止	否
饶陆华、鄢玉珍、鸿志软件、科陆能源	10,000.00	2017.3.30	主合同下的债务履行期届满之日起两年	否
成都市科陆洲电子有限公司、深圳市鸿志软件有限公司、饶陆华、鄢玉珍	13,000.00	2017.4.6	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否
饶陆华	20,000.00	2017.5.8	自本合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年止	否
饶陆华	20,000.00	2017.5.11	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	否
饶陆华、鄢玉珍	10,000.00	2017.7.18	主合同项下每笔债务履行期届满之日起 2 年	否
饶陆华、鄢玉珍	30,000.00	2017.6.21	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	是
饶陆华、鄢玉珍	20,000.00	2017.6.28	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否
深圳市科陆能源服务有限公司、饶陆华	15,000.00	2017.7.24	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否
饶陆华、鄢玉珍	14,950.00	2017.7.26	自主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	否
成都市科陆洲电子有限公司、深圳市鸿志软件有限公司、饶陆华、鄢玉珍	18,000.00	2017.8.18	主债权发生期间届满之日起两年	否
饶陆华	22,500.00	2017.9.8	自主合同债务履行期限届满之日起两年	否
饶陆华	30,000.00	2017.10.20	自主合同债务履行债务期限届满日后两年止	否
饶陆华、鄢玉珍	15,000.00	2017.11.13	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否

8. 本期关联方资金拆借情况。

(1) 本期资金拆入情况。

关联方	本期发生额（万元）	起始日	起始日	期末余额
饶陆华	10,000.00	2017.6.20	2017.6.26	---
饶陆华	3,000.00	2017.10.20	2017.11.17	---
饶陆华	2,000.00	2017.10.24	2017.11.27	---

9. 本期关联方资产转让、债务重组情况。

科陆电子公司和深圳市金粤投资有限公司、中天润邦信息技术有限公司签订股权转让协议，协议约定深圳市金粤投资有限公司受让科陆电子持有的深圳市鸿陆技术有限公司 75%股权，股权转让价款为人民币 150,000,000.00 元；中天润邦受让科陆电子公司所持有的深圳市鸿陆技术有限公司 10%股权，股权转让价款为人民币 20,000,000.00 元。转让完成后，科陆电子公司不再持有深圳市鸿陆技术有限公司股权，同时确认投资收益 108,513,917.34 元。深圳市金粤投资有限公司为公司实际控制人控制企业，本次交易构成关联交易。

10. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	466.57	508.29

11. 本期其他关联交易

本期无其他关联交易。

12. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都逗溜网络科技有限公司	--	---	152,609.31	---
应收账款	深圳市新游时代科技有限公司	197,364.48	---	152,609.31	---
应收账款	深圳市我来秀科技有限公司	357,915.00	---	306,308.55	---
应收账款	深圳神州创投资产管理服务股份有限公司	36,531.33	---	9,503.20	---
应收账款	深圳市必做网络科技有限公司	72,379.27	---	73,745.33	---
应收账款	地上铁租车(深圳)有限公司	11,073,043.77	---	10,667,891.46	---
应收账款	深圳鲁电电力设计研究院有限公司	--	---	293,920.83	---
应收账款	深圳水木华程电动交通有限公司	1,219,200.00	---	2,215,384.62	---
应收账款	深圳仙苗科技有限公司	94,003.16	---	106,284.15	---

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市深电能售电有限公司	2,420.00	---	76,523.31	---
应收账款	科陆国达（内蒙古）新能源有限公司	--	---	3,000,000.00	---
应收账款	国联科陆无锡新动力有限公司	1,960,422.40	---	---	---
应收账款	深圳蚂蚁互娱有限公司	196,188.06	---	---	---
应收账款	深圳市前海茶溪智库投资管理有限公司	299,427.24	---	---	---
应收账款	深圳洞察科技有限公司	2,142,673.95	---	---	---
应收账款	深圳市鸿陆技术有限公司	615,129.35	---	---	---
预付款项	北京国能电池科技有限公司	---	---	29,121,678.39	---
预付款项	深圳鲁电电力设计研究院有限公司	3,000,000.00	---	---	---
其他应收款	地上铁租车深圳有限公司	3,650,000.00	---	935,348.78	46,767.44
其他非流动资产	上海卡耐新能源有限公司	175,000,000.00	---	---	---
其他应收款	广东九傲电气有限公司	1,959,031.32	---	---	---

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	深圳市亚辰电子科技有限公司	5,029.97	20,189.72
应付账款	深圳市鸿陆技术有限公司	32,209,209.54	--
预收款项	地上铁租车(深圳)有限公司	1,282,650.00	166,500.00
预收款项	国联科陆无锡新动力有限公司	---	176,743.00
预收款项	深圳水木华程电动交通有限公司	---	1,036,800.00
预收款项	深圳市深电能售电有限公司	--	69,000.00
预收款项	科陆国达（内蒙古）新能源有限公司	441,000.00	160,000.00
预收款项	江西省科能伟达储能电池系统有限公司	5,340,000.00	---
其他应付款	深圳鲁电电力设计研究院有限公司	14,936.82	---
其他应付款	深圳市深电能售电有限公司	67,809.70	---
其他应付款	深圳市鸿陆技术有限公司	644,461.08	---
其他应付款	深圳市前海茶溪智库投资管理有限公司	5,000.00	---
其他应付款	深圳市必做网络科技有限公司	2,915.87	---

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	---
公司本期行权的各项权益工具总额	277.00 万份
公司本期失效的各项权益工具总额	2.855 万份
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的第一次授予的股份期权行权价格为 8.68 元/股, 合同剩余期限为 2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 24 日; 2014 年授予的预留部分股份期权行权价格为 13.83 元/股, 合同剩余期限为 2016 年 1 月 1 日-2017 年 11 月 9 日。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末第一次授予限制性股票的行权价格为 4.09 元/股, 合同剩余期限为 2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 24 日; 2014 年授予的预留部分限制性股票的行权价格为 6.79 元/股, 合同剩余期限为 2016 年 1 月 1 日-2017 年 11 月 9 日。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	(1) 股票期权的公允价值采用 B-S 模型计算 (2) 限制性股票的公允价值依据授予日股票的收盘价格减去激励对象认购价格再减去依据 B-S 模型模拟对冲权证并计算出的每份权证的认沽和认购价的差价, 分别计算各期的每份限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据公司《股权激励计划(草案修订稿)》、《股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》于每期末合理估计可行权权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,632,516.48
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	95,694.63

十二、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

(1) 抵押资产情况

单位: 人民币万元

资产类别	资产名称	抵押总额	抵押用途	截止 2017 年 12 月 31 日资产账面价值
固定资产-房屋及建筑物	龙岗区科陆工业厂区 1-5 号厂房	38,500.00	银行贷款	9,974.14
无形资产-土地使用权	龙岗工业园土地			2,869.86
固定资产-房屋建筑物	顺德开关厂属建筑物	4,500.00	银行贷款	467.77
固定资产-房屋建筑物	特变电工 20MW 光伏发电项目	15,000.00	融资租赁	1,749.36
固定资产-机器设备	特变电工 20MW 光伏发电项目			10,743.08
固定资产-机器设备	杭锦后旗 50MW 光伏发电项目	40,000.00	融资租赁	1,139.26
固定资产-房屋建筑物	杭锦后旗 50MW 光伏发电项目			34,004.72

资产类别	资产名称	抵押总额	抵押用途	截止 2017 年 12 月 31 日资产账面价值
固定资产-机器设备	哈密源和 100MW 光伏发电项目	65,000.00	银行贷款	71,250.86
固定资产-机器设备	托克逊 50MW 风力发电项目	25,000.00	融资租赁	23,179.82
固定资产-机器设备	哈密锦城 20MW 光伏发电项目	12,000.00	融资租赁	9,976.17
固定资产-机器设备	墨玉新特 20MW 光伏发电项目	12,000.00	融资租赁	10,023.24
固定资产-机器设备	库尔勒新特 20MW 光伏发电项目	12,000.00	融资租赁	10,075.92
固定资产-机器设备	玉门 15MW 光伏发电及配套储能项目	12,000.00	融资租赁	11,220.00
固定资产-运输设备	湛江中电绿源新能源车	7,000.00	融资租赁	3,739.08
固定资产-运输设备	中电绿源深圳运营新能源车	5,800.00	融资租赁	5,553.76

(二) 资产负债表日存在的或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

原告	被告	诉讼事宜	案件进展情况
深圳市科陆电子科技股份有限公司	湖南垚鑫科技有限公司	案号：(2017)粤 0305 民初 3865 号，深圳市科陆电子科技股份有限公司诉湖南垚鑫科技有限公司买卖合同纠纷，涉案金额：125,090.00 元。	一审判决已作出，判决湖南垚鑫科技有限公司：1、支付深圳市科陆电子科技股份有限公司货款 108000 元及逾期付款利息；2、支付律师费 9200 元。现等待对方是否提出上诉。
深圳市科陆电子科技股份有限公司	山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	案号：(2017)粤 0305 执 4295 号，深圳市科陆电子科技股份有限公司诉山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司买卖合同纠纷，案号：(2017)粤 0305 民初 3864 号，涉案金额：201,928.00 元。	案件已审结，已向人民法院提出申请强制执行。
深圳岭南建筑工程有限公司	深圳市科陆电子科技股份有限公司	案号：(2017)粤 0306 民初 22923 号，深圳岭南建筑工程有限公司诉深圳市科陆电子科技股份有限公司建设工程施工合同纠纷一案，涉案金额：362,152 元；已于 2017-10-16 向深圳市宝安区人民法院提交追加第三人申请，申请追加深圳中兴智汇科技股份有限公司、深圳市中兴新能源汽车科技有限公司为第三人参与诉讼。	一审已开庭，未下判决。
深圳市科陆电子科技股份有限公司	湖南省南龙新能源集团有限公司	案号：(2017)粤 0305 民初 18983 号，深圳市科陆电子科技股份有限公司诉湖南省南龙新能源集团有限公司买卖合同纠纷，涉案金额：1,512,410 元。	一审已开庭，未下判决。
深圳市科陆电子科技股份有限公司	深圳泰利航空系统技术有限公司 深圳泰利防务集团有限公司	案号：(2018)粤 0305 民初 202 号，深圳市科陆电子科技股份有限公司诉深圳泰利航空系统技术有限公司、深圳泰利防务集团有限公司房屋租赁合同纠纷案件，涉案金额：2,133,452.77 元。	未定开庭时间

原告	被告	诉讼事宜	案件进展情况
深圳市科陆电子科技股份有限公司	常熟市锦星商务旅游汽车服务有限公司	案号：(2018)粤 0305 民初 558 号，深圳市科陆电子科技股份有限公司诉常熟市锦星商务旅游汽车服务有限公司买卖合同纠纷案件，涉案金额：82,315.00 元。	未定开庭时间
深圳市科陆电子科技股份有限公司	新疆嘉润资源控股有限公司、青岛用和恒立国际贸易有限公司	买卖合同纠纷：原告要求被告连带支付货款及逾期违约金合计 6,375,139.60 元	一审尚未审结
国家电投集团江西电力有限公司江口水电厂	深圳市科陆电子科技股份有限公司	案号：(2018) 粤 0305 民初 1524 号，国家电投集团江西电力有限公司江口水电厂诉深圳市科陆电子科技股份有限公司收购协议纠纷案件，请求法院判令被告向原告赔偿损失共计：513,062.50 元	案件因管辖权异议由原先的分宜人民法院转移新余市中级人民法院。后又转移南山人民法院，还未收到应诉资料。
江苏威尔五金股份有限公司	深圳市科陆电子科技股份有限公司、宁夏同心日升光伏发电有限公司	江苏威尔五金股份有限公司诉深圳市科陆电子科技股份有限公司、宁夏同心日升光伏发电有限公司买卖合同纠纷案件，涉案金额：5,344,185.60 元。	2017 年 12 月 12 日宁夏回族自治区吴忠市中级人民法院出具民事判决书，判决如下：宁夏同心日升光伏发电有限公司支付货款 5,344,185.60 元。
深圳市科陆能源服务有限公司	井陘县鸿祥碳素有限公司	深圳市科陆能源服务有限公司诉井陘县鸿祥碳素有限公司合同能源管理合作合同的联营合同纠纷，涉案金额：45,404,749.40 元。	2017 年 11 月 23 日委托律师提议提起财产保全，未开庭。
深圳市科陆能源服务有限公司	云南江川翠峰水泥有限公司、彭金国、韩健	深圳市科陆能源服务有限公司诉云南江川翠峰水泥有限公司合同能源管理项目纠纷，涉案金额：87,500,000.00 元。该案件一审已经判决，云南江川翠峰水泥有限公司需向深圳市科陆能源服务有限公司支付投资收益 87,500,000.00 元。	该案件一审已经判决，但是本案其他当事人是否上诉和后续执行结果尚存在不确定性。
邯郸市第三建筑安装有限公司	井陘陆翔余热发电有限公司	井陘陆翔余热发电有限公司与邯郸市第三建筑安装有限公司井陘鸿翔碳素罐式炉余热发电项目建设工程施工合同纠纷一案，仲裁请求支付工程款 1,164,770.00 元及逾期利息、经济损失。	案件已开庭，我方反请求数额 671,243.00 元，未裁决。
山东丽鹏国际贸易有限公司	深圳市科陆新能源技术有限公司	股权转让纠纷：申请人要求被申请人继续履行合同并支付违约金合计 3,305,000.00 元	仲裁尚未审结
山东金田新能源技术有限公司	深圳市科陆新能源技术有限公司、烟台市鹏科能源有限公司	施工合同纠纷：原告要求被告连带支付工程款 5,776,453.98 元及逾期利息	一审尚未审结
深圳市科陆驱动技术有限公司	深圳富电动力科技有限公司	案号 (2017) 粤 0306 民初 23386 号，深圳市科陆驱动技术有限公司诉深圳富电动力科技有限公司买卖合同纠纷，涉案金额：1,431,857.00 元。	一审判决驳回深圳市科陆驱动技术有限公司全部诉讼请求，现深圳市科陆驱动技术有限公司已提出上诉。
深圳市科陆驱动技术有限公司	昆明拓实电力技术有限公司	案号 (2018) 云 0103 民初 282 号，深圳市科陆驱动技术有限公司诉昆明拓实电力技术有限公司买卖合同纠纷案，涉案金额：1,225,920.88 元。	已于 2018 年 1 月 5 日立案，并定于 2018 年 3 月 9 日上午开庭审理。

原告	被告	诉讼事宜	案件进展情况
四川锐南电力建设工程有限公司	成都天友国际酒店有限公司、死海旅游度假有限公司	案号：(2016)川 0107 民初 8144 号，四川锐南电力建设工程有限公司诉成都天友国际酒店有限公司、死海旅游度假有限公司保证合同纠纷案，涉案金额：3,500,000.00 元。	一审已判决，被告支付四川锐南电力建设工程有限公司保证金 350 万及资金利息，已进入执行程序 ((2017)川 0107 执 5941 号)
成都万锐车用车零部件有限公司	四川科陆新能电气有限公司、深圳市科陆电子股份有限公司	案号：(2016)川 0191 民初 9281 号，万锐车用车零部件有限公司诉四川新能电气有限公司买卖合同纠纷，涉案金额：1,671,808.82 元。	一审判决已作出，四川科陆新能已提出上诉。
四川科陆新能电气有限公司	吉林市金屋顶新能源有限公司	案号：(2017)川 0107 民初 11890 号，四川科陆新能电气有限公司诉吉林市金屋顶新能源有限公司招标投标买卖合同纠纷，涉案金额：500,000.00 元。	法院已作 (2017)川 0107 民先调 4891 号调解书，要求被告于 2017 年 12 月 31 日前退还保证金 50 万元，被告未执行，四川科陆新能电气有限公司已向人民法院提出申请强制执行。
南通一品机械电子有限公司	四川科陆新能电气有限公司	案号：(2017)苏 0612 民初 8574 号，南通一品机械电子有限公司诉四川科陆新能电气有限公司买卖合同纠纷，涉案金额：403,120.00 元。	与南通一品机械电子有限公司协商后，已支付 20 万元货款，法院将下达调解书。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

资产负债表日后事项	存在事项的简况及所涉金额
已发生或计划发生的重大融资	(1) 公司第六届董事会第三十六次（临时）会议审议通过了《关于拟发行超短期融资券的议案》，公司拟向中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）申请注册发行不超过人民币 12 亿元（含 12 亿元）的超短期融资券。 (2) 公司第六届董事会第三十六次（临时）会议审议通过了《关于向国联信托股份有限公司申请不超过 5 亿元信托融资的议案》，公司拟向国联信托股份有限公司（以下简称“国联信托”）申请金额不超过人民币 5 亿元的信托融资，融资期限不超过 2 年。

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	4,928.67 万元
经审议批准宣告发放的利润或股利	以未来实施 2017 年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东拟以每 10 股派发现金股利 0.35 元人民币（含税）

十四、其他重要事项说明

(一) 与公司投资相关的业绩承诺事项

(1) 根据 2015 年 5 月、2015 年 6 月，公司与郭伟签署的《深圳市科陆电子科技股份有限公司与郭伟关于北京国能电池科技股份有限公司之股权转让协议书》，公司合计出资 1.12 亿元受让北京国能电池科技股份有限公司 30%的股权，同时郭伟向公司承诺：国能电

池 2015 年度、2016 年度、2017 年度扣除非经常性损益的净利润分别不低于 4,000 万元、6,000 万元和 8,000 万元。

(2) 根据 2015 年 10 月公司与分宜珑和投资合伙企业（有限合伙）签署的《关于深圳芯珑电子技术有限公司附条件生效之股权转让协议书》，公司出资 5.31 亿元受让深圳芯珑电子技术有限公司 100%的股权，同时分宜珑和投资合伙企业（有限合伙）向公司承诺：芯珑电子 2015 年度、2016 年度、2017 年度的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润预测数分别为 4,500 万元、5,400 万元和 6,480 万元。

(3) 根据 2015 年 10 月公司与上海太务企业管理咨询中心（普通合伙）签署的《关于百年金海科技有限公司附条件生效之股权转让协议书》，公司出资 3.888 亿元受让百年金海科技有限公司 100%的股权，同时上海太务企业管理咨询中心（普通合伙）向公司承诺：百年金海 2015 年度、2016 年度、2017 年度的净利润（指扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）预测数分别为 3,600 万元、5,000 万元和 7,000 万元。

（二）实际控制人及高管股权质押情况

股东名称	质押权人	质押股份数量	质押日期	占公司股份总额的比例（%）
饶陆华	万向信托有限公司	30,000,000.00	2017/2/21	2.13
饶陆华	万向信托有限公司	119,223,474.00	2017/3/23	8.47
饶陆华	东莞证券股份有限公司	19,800,000.00	2017/3/30	1.41
饶陆华	东莞证券股份有限公司	13,860,000.00	2017/4/7	0.98
饶陆华	东莞证券股份有限公司	5,940,000.00	2017/4/7	0.42
饶陆华	东莞证券股份有限公司	18,000,000.00	2017/4/12	1.28
饶陆华	国海证券股份有限公司	2,000,000.00	2017/4/12	0.14
饶陆华	国海证券股份有限公司	23,000,000.00	2017/4/12	1.63
饶陆华	深圳市中小企业融资担保有限公司	9,000,000.00	2017/4/14	0.64
饶陆华	东莞证券股份有限公司	10,000,000.00	2017/4/17	0.71
饶陆华	东莞证券股份有限公司	7,400,000.00	2017/4/18	0.53
饶陆华	山西证券股份有限公司	16,000,000.00	2017/4/24	1.14
饶陆华	山西证券股份有限公司	25,000,000.00	2017/4/24	1.78
饶陆华	东莞证券股份有限公司	16,250,000.00	2017/6/15	1.15
饶陆华	东莞证券股份有限公司	10,750,000.00	2017/6/21	0.76
饶陆华	东莞证券股份有限公司	11,900,000.00	2017/6/21	0.85
饶陆华	国海证券股份有限公司	7,800,000.00	2017/6/20	0.55
饶陆华	东莞证券股份有限公司	10,000,000.00	2017/6/28	0.71
饶陆华	东证融汇证券资产管理有限公司	13,500,000.00	2017/9/18	0.96
饶陆华	东证融汇证券资产管理有限公司	15,000,000.00	2017/9/18	1.07
饶陆华	东证融汇证券资产管理有限公司	7,800,000.00	2017/9/20	0.55

股东名称	质押权人	质押股份数量	质押日期	占公司股份总额的比例 (%)
饶陆华	东证融汇证券资产管理有限公司	12,000,000.00	2017/9/22	0.85
饶陆华	东证融汇证券资产管理有限公司	10,000,000.00	2017/9/22	0.71
饶陆华	东莞证券股份有限公司	7,500,000.00	2017/11/1	0.53
饶陆华	中原证券股份有限公司	28,000,000.00	2017/11/1	1.99
饶陆华	中原证券股份有限公司	4,000,000.00	2017/11/7	0.28
饶陆华	东兴证券股份有限公司	12,000,000.00	2017/11/8	0.85
饶陆华	东兴证券股份有限公司	12,000,000.00	2017/11/8	0.85
饶陆华	东兴证券股份有限公司	10,000,000.00	2017/11/14	0.71
饶陆华	东兴证券股份有限公司	11,000,000.00	2017/11/14	0.78
饶陆华	中原证券股份有限公司	11,000,000.00	2017/11/14	0.78
饶陆华	东兴证券股份有限公司	35,000,000.00	2017/11/28	2.49
饶陆华	东兴证券股份有限公司	5,500,000.00	2017/12/7	0.39
饶陆华	东兴证券股份有限公司	16,000,000.00	2017/12/18	1.14
合计		566,223,474.00	---	40.21

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,110,165,872.20	100.00	109,972,288.68	3.54	3,000,193,583.52
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	3,110,165,872.20	100.00	109,972,288.68	3.54	3,000,193,583.52

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,326,860,654.63	100.00	89,132,366.80	3.83	2,237,728,287.83
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	2,326,860,654.63	100.00	89,132,366.80	3.83	2,237,728,287.83

应收账款分类的说明:

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	1,394,701,482.71	---	---
6 个月—1 年以内 (含 1 年)	146,811,236.25	7,340,561.81	5.00
1—2 年	179,770,257.75	17,977,025.78	10.00
2—3 年	82,988,980.27	24,896,694.08	30.00
3 年以上	59,758,007.01	59,758,007.01	100.00
合计	1,864,029,963.99	109,972,288.68	5.90

(3) 组合中, 不计提坏账准备的应收账款

项目名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收子公司账款	1,246,135,908.21	---	---
合计	1,246,135,908.21	---	---

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 21,065,764.23 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3. 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	225,842.35

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	303,781,261.82	9.77	---
第二名	260,705,792.00	8.38	---
第三名	203,980,000.00	6.56	---
第四名	155,096,019.50	4.99	---
第五名	120,192,355.60	3.86	---
合计	1,043,755,428.92	33.56	---

5. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

6. 期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

7. 本期无其他需要说明的事项。

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,914,524,789.38	100.00	8,696,178.26	0.45	1,905,828,611.12
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	1,914,524,789.38	100.00	8,696,178.26	0.45	1,905,828,611.12

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,352,628,953.14	100.00	4,780,210.96	0.35	1,347,848,742.18
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	1,352,628,953.14	100.00	4,780,210.96	0.35	1,347,848,742.18

其他应收款分类的说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	21,653,286.32	1,082,664.32	5.00
6 个月-1 年以内 (含 1 年)	7,793,106.29	389,655.31	5.00
1—2 年	12,343,374.47	1,234,337.45	10.00
2—3 年	11,785,166.61	3,535,549.98	30.00
3 年以上	2,453,971.20	2,453,971.20	100.00
合计	56,028,904.89	8,696,178.26	15.52

(3) 组合中，不计提坏账准备的其他应收款

项目名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内的押金及保证金	27,807,676.58	---	---
其他应收子公司账款	1,830,688,207.91	---	---
合计	1,858,495,884.49	---	---

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,915,967.3 元。

3. 本期无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	49,999,809.96	53,916,593.96
备用金	7,195,351.22	5,045,453.63
往来款	26,392,936.57	58,784,650.59
关联方往来	1,830,688,207.91	1,234,725,316.91
其他	248,483.72	156,938.05
合计	1,914,524,789.38	1,352,628,953.14

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	656,663,456.70	1 年以内、1-2 年	34.30	---
第二名	关联方往来	491,474,838.46	1 年以内、1-2 年	25.67	---
第三名	关联方往来	272,873,948.91	1 年以内、1-2 年	14.25	---
第四名	关联方往来	93,321,337.87	1 年以内、1-2 年	4.87	---
第五名	关联方往来	70,779,245.00	1 年以内、1-2 年	3.70	---
合计	---	1,585,112,826.94		82.79	---

6. 期末无涉及政府补助的应收款项。

7. 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8. 期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

9. 本期无其他需要说明的事项。

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	4,862,527,417.92	22,504,108.61	4,840,023,309.31	3,498,068,183.67	22,504,108.61	3,475,564,075.06
对联营、合营企业投资	404,578,017.45	---	404,578,017.45	274,604,031.09	---	274,604,031.09
合计	5,267,105,435.37	22,504,108.61	5,244,601,326.76	3,772,672,214.76	22,504,108.61	3,750,168,106.15

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
深圳市科陆智慧工业有限公司	17,772,000.00	17,772,000.00	2,923,879.44	---	20,695,879.44	---	---
成都市科陆洲软件有限公司	212,800,000.00	212,800,000.00	---	---	212,800,000.00	---	---
深圳市科陆驱动技术有限公司	105,459,000.00	71,580,800.00	---	---	71,580,800.00	---	---
深圳市鸿陆技术有限公司	12,515,752.00	27,638,389.20	---	27,638,389.20	---	---	---
深圳市鸿志软件有限公司	1,000,000.00	512,103,452.03	---	---	512,103,452.03	---	---
深圳市科陆通用技术有限公司	1,000,000.00	50,000,000.00	---	---	50,000,000.00	---	---
四川科陆新能电气有限公司	44,600,000.00	55,600,000.00	---	---	55,600,000.00	---	---
深圳市科陆能源服务有限公司	50,000,000.00	500,000,000.00	---	---	500,000,000.00	---	---
深圳市科陆新能源技术有限公司	5,000,000.00	50,000,000.00	---	---	50,000,000.00	---	---
南昌市科陆智能电网科技有限公司	100,000,000.00	133,878,200.00	1,436,600,800.00	---	1,570,479,000.00	---	---
上海东自电气股份有限公司	34,000,000.00	34,000,000.00	---	---	34,000,000.00	---	---
哈密市科陆新能源有限公司	400,000.00	400,000.00	---	400,000.00	---	---	---
玉门市科陆新能源有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00	---	---
深圳前海科陆能源金融服务有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	---	---	50,000,000.00	---	---
CLOUENERGYLLC	6,493,600.00	6,493,600.00	---	---	6,493,600.00	---	---
香港港科实业有限公司	83,767.44	83,767.44	---	---	83,767.44	---	---
南昌科陆公交新能源有限责任公司	14,000,000.00	14,000,000.00	---	---	14,000,000.00	---	---
深圳芯珑电子科技有限公司	531,000,000.00	531,000,000.00	---	---	531,000,000.00	---	---

被投资单位	初始投资成本	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
深圳市智能清洁能源研究院	900,000.00	900,000.00	---	---	900,000.00	---	---
百年金海科技有限公司	388,800,000.00	388,800,000.00	---	---	388,800,000.00	---	---
深圳市中电绿源新能源汽车发展有限公司	60,000,000.00	86,167,800.00	---	2,789,313.00	83,378,487.00	---	22,504,108.61
四川锐南电力建设工程有限公司	162,550,175.00	162,550,175.00	---	85,000,000.00	77,550,175.00	---	---
深圳市科陆绿能节能环保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	---	5,000,000.00	---	---	---
深圳市科陆物业管理有限公司	500,000.00	500,000.00	---	---	500,000.00	---	---
北京市科陆新能源投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00	---	---
四川科陆电力设计咨询有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00	---	---
深圳市车电网络有限公司	210,000,000.00	210,000,000.00	---	---	210,000,000.00	---	---
海豚大数据网络科技(深圳)有限公司	54,000,000.00	54,000,000.00	---	---	54,000,000.00	---	---
深圳市科陆售电有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	---	---	200,000,000.00	---	---
深圳神州速融科技服务有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	---	---	2,800,000.00	---	---
分宜县陆辉光伏发电有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	---	90,000,000.00	---	---	---
深圳科泰商业保理有限公司	---	---	49,990,000.00	---	49,990,000.00	---	---
广东顺意电工绝缘器材有限公司	---	---	19,000,000.00	---	19,000,000.00	---	---
无锡陆金新能源科技有限公司	---	---	16,772,257.01	---	16,772,257.01	---	---
深圳市科陆智慧能源有限公司	---	---	50,000,000.00	---	50,000,000.00	---	---
合计	2,390,674,294.44	3,498,068,183.67	1,575,286,936.45	210,827,702.20	4,862,527,417.92	---	22,504,108.61

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业	---	---	---	---	---
深圳鲁电电力设计研究院有限公司	1,557,706.62	---	---	-1,557,706.62	---
江西科能储能电池系统有限公司	---	60,000,000.00	---	-72,894.11	---
小计	1,557,706.62	60,000,000.00	---	-1,630,600.73	---

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
二．联营企业	---	---	---	---	---
地上铁租车（深圳）有限公司	16,957,092.64	---	1,392,913.91	-2,935,347.96	---
深圳前海鹏融创业财富管理网络股份有限公司	4,451,398.26	---	---	148,405.15	---
北京国能电池科技股份有限公司	227,873,793.82	---	43,014,533.47	15,475,558.63	---
国联科陆无锡新动力有限公司	5,939,394.86	14,700,000.00	---	-1,929,748.01	---
深圳水木华程电动交通有限公司	15,608,450.28	---	6,394,300.45	-2,819,849.38	---
北京高陆通新能源科技有限公司	2,216,194.61	---	1,892,291.72	-323,902.89	---
湖南乐善新能源有限公司	---	4,550,000.00	---	---	---
上海卡耐新能源有限公司	---	303,442,500.00	---	-5,674,169.92	---
小计	273,046,324.47	322,692,500.00	52,694,039.55	1,940,945.62	---
合计	274,604,031.09	382,692,500.00	52,694,039.55	310,344.89	---

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一．合营企业	---	---	---	---	---	---
深圳鲁电电力设计研究院有限公司	---	---	---	---	---	---
江西科能储能电池系统有限公司	---	---	---	---	59,927,105.89	---
小计	---	---	---	---	59,927,105.89	---
二．联营企业	---	---	---	---	---	---
地上铁租车（深圳）有限公司	---	---	---	---	12,628,830.77	---
深圳前海鹏融创业财富管理网络股份有限公司	---	---	---	---	4,599,803.41	---
北京国能电池科技股份有限公司	30,053,851.47	---	---	-230,388,670.45	---	---
国联科陆无锡新动力有限公司	---	---	---	---	18,709,646.85	---
深圳水木华程电动交通有限公司	---	---	---	---	6,394,300.45	---
北京高陆通新能源科技有限公司	---	---	---	---	---	---
湖南乐善新能源有限公司	---	---	---	---	4,550,000.00	---
上海卡耐新能源有限公司	---	---	---	---	297,768,330.08	---
小计	30,053,851.47	---	---	-230,388,670.45	344,650,911.56	---

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
合计	30,053,851.47	---	---	-230,388,670.45	404,578,017.45	---

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,630,602,612.17	2,255,646,078.42	1,903,730,983.79	1,600,860,305.11
其他业务	593,733,680.89	497,909,806.82	779,742,681.39	729,172,391.70
合计	3,224,336,293.06	2,753,555,885.24	2,683,473,665.18	2,330,032,696.81

2. 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能电网	2,126,973,436.98	1,875,413,495.45	1,767,338,656.20	1,465,003,337.50
储能	366,884,290.59	311,321,356.63	80,281,145.16	66,811,223.06
综合能源管理及服 务	7,604,782.91	6,720,986.23	3,189,193.94	2,965,332.29
物业	49,681,802.76	9,365,069.67	36,559,933.94	5,627,791.13
其他	79,458,298.93	52,825,170.44	16,362,054.55	60,452,621.13
合计	2,630,602,612.17	2,255,646,078.42	1,903,730,983.79	1,600,860,305.11

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	---	62,455,862.89
权益法核算的长期股权投资收益	310,344.89	33,359,277.36
处置长期股权投资产生的投资收益	396,418,079.60	157,091,489.45
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的 投资收益	---	---
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的 投资收益	---	---
持有至到期投资在持有期间的投资收益	---	---
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,700,000.00	---
处置持有至到期投资取得的投资收益	---	---
处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	---
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	---	---
其他	5,024,599.30	---
合计	404,453,023.79	252,906,629.70

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	396,996,920.36	---
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	---
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	89,780,340.75	---
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	10,229,366.45	---
非货币性资产交换损益	---	---
委托他人投资或管理资产的损益	6,205,463.80	---
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	---
债务重组损益	-1,435.90	---
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	---
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	---
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	---	---
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	---
对外委托贷款取得的损益	---	---
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	---
受托经营取得的托管费收入	---	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,143,120.33	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
减：所得税影响额	33,130,380.47	---
减：少数股东权益影响额（税后）	4,524,521.78	---
合计	513,698,873.54	---

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.96	0.3391	0.3390
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.32	-0.0407	-0.0407

深圳市科陆电子科技股份有限公司

（公章）

二〇一八年三月五日