

深圳欣锐科技股份有限公司

审阅报告

天职业字[2018]12954 号

目 录

审 阅 报 告	1
2018 年 1-3 月财务报表	3
2018 年 1-3 月财务报表附注	15

审阅报告

天职业字[2018]12954 号

深圳欣锐科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的深圳欣锐科技股份有限公司（以下简称“欣锐科技”）财务报表，包括 2018 年 3 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2018 年 1-3 月的合并利润表及利润表、合并股东权益变动表及股东权益变动表、合并现金流量表及现金流量表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是欣锐科技管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位的合并财务状况及财务状况、合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

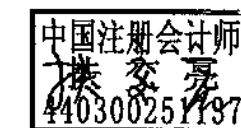
[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



合并资产负债表

编制单位：深圳欣锐科技股份有限公司

金额单位：元

项	2018年3月31日	2017年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	134,105,518.76	138,076,089.13	六、1
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	203,036,681.42	127,399,495.46	六、2
应收账款	263,262,154.88	237,918,063.14	六、3
预付款项	4,293,610.62	3,220,716.28	六、4
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息	5,030,495.21	4,432,222.60	六、5
应收股利			
其他应收款	5,923,935.00	5,675,116.07	六、6
△买入返售金融资产			
存货	171,679,723.81	210,951,861.53	六、7
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	197,948,476.04	254,910,973.28	六、8
流动资产合计	985,280,595.74	982,584,537.49	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	82,338,096.04	79,637,085.50	六、9
在建工程	19,034,094.68	16,747,643.89	六、10
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	2,085,887.17	1,355,202.51	六、11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	25,756,121.77	28,174,599.79	六、12
递延所得税资产	2,487,096.12	2,485,078.32	六、13
其他非流动资产	8,172,655.30	11,404,445.90	六、14
非流动资产合计	139,873,951.08	139,804,055.91	
资产总计	1,125,154,546.82	1,122,388,593.40	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：深圳欣锐科技股份有限公司

金额单位：元

项	2018年3月31日	2017年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	192,806,174.10	102,364,389.47	六、16
应付账款	151,280,834.70	263,200,120.29	六、17
预收款项	1,017,458.78	1,913,256.17	六、18
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	8,550,887.80	8,301,060.57	六、19
应交税费	7,000,195.24	1,402,958.75	六、20
应付利息			
应付股利			
其他应付款	8,637,927.89	11,325,073.76	六、21
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	369,293,478.51	388,506,559.01	
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	3,318,098.81	3,630,703.84	六、22
递延收益	24,333,591.28	30,179,811.36	六、23
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,651,690.09	33,810,515.20	
负债合计	396,945,168.60	422,317,074.21	
股东权益			
股本	85,882,352.00	85,882,352.00	六、24
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	328,223,628.43	328,223,628.43	六、25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	30,199,668.57	30,199,668.57	六、26
△一般风险准备			
未分配利润	283,903,729.22	255,765,870.19	六、27
归属于母公司股东权益合计	728,209,378.22	700,071,519.19	
少数股东权益			
股东权益合计	728,209,378.22	700,071,519.19	
负债及股东权益合计	1,125,154,546.82	1,122,388,593.40	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：深圳欣锐科技股份有限公司

金额单位：元

	2018年1-3月	2017年度	附注编号
一、营业总收入	148,297,183.57	490,665,098.11	
其中：营业收入	148,297,183.57	490,665,098.11	六、28
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	136,763,812.47	435,067,429.87	
其中：营业成本	104,145,139.78	300,893,595.04	六、28
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	1,222,852.27	4,399,401.05	六、29
销售费用	6,893,760.46	27,639,824.39	六、30
管理费用	22,796,832.56	93,933,047.94	六、31
财务费用	-96,269.22	2,886.15	六、32
资产减值损失	2,001,496.82	8,198,575.30	六、33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2,319,300.00	8,268,334.77	六、34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-	-88,670.08	六、35
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	16,680,597.68	28,657,461.27	六、36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,533,268.78	92,434,794.20	
加：营业外收入	163,731.63	7,841,466.04	六、37
减：营业外支出	3,494.76	58,191.33	六、38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,693,505.65	100,218,068.91	
减：所得税费用	2,555,646.62	8,721,254.29	六、39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,137,859.03	91,496,814.62	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,137,859.03	91,496,814.62	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	28,137,859.03	91,496,814.62	
六、其他综合收益的税后净额	-	-	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	28,137,859.03	91,496,814.62	
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,137,859.03	91,496,814.62	
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	
八、每股收益			
（一）基本每股收益	0.33	1.07	
（二）稀释每股收益	0.33	1.07	

法定代表人：

吴峰

主管会计工作负责人：

何永东

会计机构负责人：

张玲



合并现金流量表

编制单位：深圳欣锐科技股份有限公司

金额单位：元

项	2018年1-3月	2017年度	附注编号
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	26,009,689.25	469,539,611.32	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	620,377.60	28,657,461.27	
收到其他与经营活动有关的现金	10,476,357.82	36,736,635.13	六、40
经营活动现金流入小计	37,106,424.67	535,233,707.72	
购买商品、接受劳务支付的现金	47,364,143.91	184,899,441.93	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	25,303,983.71	105,595,781.08	
支付的各项税费	9,412,453.90	56,118,014.73	
支付其他与经营活动有关的现金	48,092,428.76	46,653,365.01	六、40
经营活动现金流出小计	130,173,010.28	393,266,602.75	
经营活动产生的现金流量净额	-93,066,585.61	141,967,104.97	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	220,000,000.00	547,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,721,027.39	5,268,646.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	221,721,027.39	552,282,646.42	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,747,532.39	51,331,161.60	
投资支付的现金	165,000,000.00	557,100,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	167,747,532.39	608,431,161.60	
投资活动产生的现金流量净额	53,973,495.00	-56,148,515.18	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	-	10,000,000.00	
偿还债务支付的现金	-	12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	47,277.78	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	-	12,047,277.78	
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,047,277.78	
四、汇率变动对现金的影响	-15,656.58	-14,776.72	
五、现金及现金等价物净增加额	-39,108,747.19	83,756,535.29	六、41
加：期初现金及现金等价物的余额	115,207,446.07	31,450,910.78	六、41
六、期末现金及现金等价物余额	76,098,698.88	115,207,446.07	六、41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

金额单位:元

项目	2018年1-3月 归属于母公司所有者权益										少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他权益工具 其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额				328,223,628.43				30,199,668.57		255,765,870.19		700,071,519.19
加:会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额				328,223,628.43				30,199,668.57		255,765,870.19		700,071,519.19
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)										28,137,859.03		28,137,859.03
(一)综合收益总额										28,137,859.03		28,137,859.03
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重分类调整净资产或净资产产生的变动												
5.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他												
四、本年年末余额				328,223,628.43				30,199,668.57		283,903,729.22		728,209,378.22

法定代表人:

吴华

主管会计工作负责人:

何兴标

会计机构负责人:

杨玲

合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2017年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			
优先股	永续债、其他											
一、上年年末余额			328,223,628.43				21,089,535.73		173,379,188.41		608,574,704.57	
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	85,882,352.00	-	328,223,628.43	-	-	-	21,089,535.73	-	173,379,188.41	-	608,574,704.57	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	9,110,132.84	-	82,386,681.78	-	91,496,814.62	
（一）综合收益总额									91,496,814.62		91,496,814.62	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	9,110,132.84	-	-9,110,132.84	-	-	
1.提取盈余公积							9,110,132.84		-9,110,132.84		-	
2.提取一般风险准备											-	
3.对所有者（或股东）的分配											-	
4.其他											-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）											-	
2.盈余公积转增资本（或股本）											-	
3.盈余公积弥补亏损											-	
4.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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本年提取											-	
2.本年使用											-	
（六）其他											-	
四、本年年年末余额	85,882,352.00	-	328,223,628.43	-	-	-	30,199,668.57	-	255,765,870.19	-	700,071,519.19	

法定代表人: 何兴平

主管会计工作负责人: 何兴平

会计机构负责人: 何兴平

资产负债表

编制单位：深圳欣锐科技股份有限公司

金额单位：元

项	2018年3月31日	2017年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	130,318,649.36	132,276,582.89	
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	202,736,681.42	127,399,495.46	
应收账款	259,523,127.93	236,136,862.58	十四、1
预付款项	4,234,118.48	3,187,149.14	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息	5,030,495.21	4,432,222.60	
应收股利			
其他应收款	6,052,841.07	5,516,083.62	十四、2
△买入返售金融资产			
存货	171,679,723.81	210,951,861.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	197,927,617.85	254,828,750.83	
流动资产合计	977,503,255.13	974,729,008.65	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	15,066,411.00	15,066,411.00	十四、3
投资性房地产			
固定资产	78,421,964.06	75,438,269.07	
在建工程	19,034,094.68	16,747,643.89	
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	2,335,053.81	1,633,119.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	25,756,121.77	28,174,599.79	
递延所得税资产	2,174,444.38	2,085,587.76	
其他非流动资产	6,675,418.40	10,620,737.30	
非流动资产合计	149,463,508.10	149,766,367.95	
资产总计	1,126,966,763.23	1,124,495,376.60	

法定代表人：

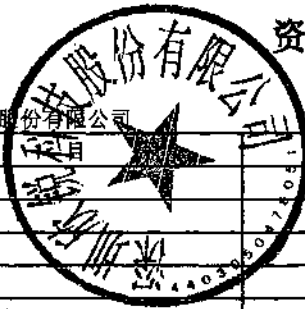
吴峰

主管会计工作负责人：

何兴标

会计机构负责人：

杨明



资产负债表（续）

编制单位：深圳欣锐科技股份有限公司

金额单位：元

项	2018年3月31日	2017年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
△拆入资金			
应付票据	192,806,174.10	102,364,089.47	
应付账款	151,280,834.70	263,200,120.29	
预收款项	1,015,108.78	1,878,653.07	
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	8,285,774.77	8,041,307.60	
应交税费	6,761,796.56	1,237,954.30	
应付利息			
应付股利			
其他应付款	8,542,673.19	11,512,226.79	
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	368,692,362.10	388,234,351.52	
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	3,318,098.81	3,630,703.84	
递延收益	22,833,591.28	28,679,811.36	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,151,690.09	32,310,515.20	
负 债 合 计	394,844,052.19	420,544,866.72	
股东权益			
股本	85,882,352.00	85,882,352.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	328,290,039.43	328,290,039.43	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	30,199,668.57	30,199,668.57	
一般风险准备			
未分配利润	287,750,651.04	259,578,449.88	
股东权益合计	732,122,711.04	703,950,509.88	
负债及股东权益合计	1,126,966,763.23	1,124,495,376.60	

法定代表人： 吴峰

主管会计工作负责人： 何兴东

会计机构负责人： 杨玲

利润表

编制单位：深圳欣锐科技股份有限公司

金额单位：元

	2018年1-3月	2017年度	附注编号
一、营业总收入	146,652,710.75	485,359,627.74	
其中：营业收入	146,652,710.75	485,359,627.74	十四、4
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	135,171,836.34	430,265,988.67	
其中：营业成本	104,145,139.77	301,318,197.50	十四、4
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	1,190,123.56	4,211,061.00	
销售费用	6,080,091.20	24,882,961.33	
管理费用	21,971,219.30	91,064,851.96	
财务费用	-93,449.24	-43,931.22	
资产减值损失	1,878,711.75	8,832,848.10	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2,319,300.00	8,268,334.77	十四、5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-	-88,670.08	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	16,680,597.68	28,657,461.27	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,480,772.09	91,930,765.03	
加：营业外收入	163,731.63	7,660,502.81	
减：营业外支出	3,494.76	57,165.52	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,641,008.96	99,534,102.32	
减：所得税费用	2,468,807.80	8,432,773.88	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,172,201.16	91,101,328.44	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,172,201.16	91,101,328.44	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	-	-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额	28,172,201.16	91,101,328.44	
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

吴晓峰

主管会计工作负责人：

何兴东

会计机构负责人：

杨晓红



现金流量表

编制单位：深圳欣锐科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	附注编号
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	26,457,443.14	462,880,601.94	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	620,377.60	28,657,461.27	
收到其他与经营活动有关的现金	10,470,309.31	36,367,253.24	
经营活动现金流入小计	37,548,130.05	527,905,316.45	
购买商品、接受劳务支付的现金	47,960,800.43	184,843,591.69	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	24,423,464.24	101,809,189.39	
支付的各项税费	9,237,370.04	55,175,675.96	
支付其他与经营活动有关的现金	47,430,444.11	44,367,461.41	
经营活动现金流出小计	129,052,078.82	386,195,918.45	
经营活动产生的现金流量净额	-91,503,948.77	141,709,398.00	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	220,000,000.00	547,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,721,027.39	5,268,646.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	14,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	221,721,027.39	552,282,646.42	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,297,532.39	50,470,654.60	
投资支付的现金	165,000,000.00	552,100,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	167,297,532.39	612,570,654.60	
投资活动产生的现金流量净额	54,423,495.00	-60,288,008.18	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	-	-	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	-	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	
四、汇率变动对现金的影响	-15,656.58	-14,776.72	
五、现金及现金等价物净增加额	-37,096,110.35	81,406,613.10	
加：期初现金及现金等价物的余额	109,407,939.83	28,001,326.73	
六、期末现金及现金等价物余额	72,311,829.48	109,407,939.83	

法定代表人：

吴峰

主管会计工作负责人：

何兴东

会计机构负责人：

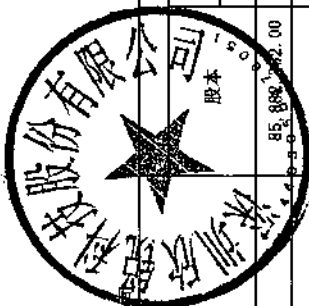
杨明

股东权益变动表

金额单位：元

2018年1-3月

编制单位：深圳欣锐科技股份有限公司



项目	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额			85,882,352.00	328,290,039.43				30,199,668.57		259,578,449.88	703,950,509.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额			85,882,352.00	328,290,039.43				30,199,668.57		259,578,449.88	703,950,509.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.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）专项储备提取和使用											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额			85,882,352.00	328,290,039.43				30,199,668.57		259,578,449.88	732,122,711.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表(续)

金额单位: 元

项目	2017年度				资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他权益工具								
一、上年年末余额			85,882,352.00		328,290,039.43				21,089,535.73		177,587,254.28	612,849,181.44
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额			85,882,352.00		328,290,039.43				21,089,535.73		177,587,254.28	612,849,181.44
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									9,110,132.84		-9,110,132.84	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									9,110,132.84		-9,110,132.84	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动												
5. 其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额			85,882,352.00		328,290,039.43				30,199,668.57		259,578,449.88	703,950,509.88

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳欣锐科技股份有限公司

2018 年 1-3 月财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

公司名称: 深圳欣锐科技股份有限公司

成立日期: 2005 年 1 月 11 日

住所: 深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 C1 栋 14 楼

法定代表人: 吴壬华

注册资本: 人民币 8,588.2352 万元

统一社会信用代码: 91440300770331412G

公司类型: 股份有限公司(非上市)

经营范围: 电力电子技术、实时控制技术、网络化监控技术、电气系统类产品的技术研发和销售及其它相关产品的技术咨询服务(以上均不含限制项目); 经营进出口业务(法律、法规禁止的项目除外、限制的项目须取得许可后方可经营); 电动车车载充电机、电动汽车车用 DC/DC 变换器、LED 路灯/室内灯、风力发电机控制器的生产与销售。

2. 历史沿革

深圳欣锐科技股份有限公司(以下简称本公司、公司或欣锐科技)系于 2015 年 10 月由深圳市欣锐特科技有限公司(以下简称欣锐特)整体变更设立的股份有限公司。公司前身深圳市欣锐特科技有限公司系由吴壬华、刘金卫于 2005 年 1 月 11 日共同出资设立的有限责任公司。欣锐特成立时注册资本为人民币 500 万元, 成立时的股权结构如下:

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	4,000,000.00	2,000,000.00	80.00%
刘金卫	1,000,000.00	500,000.00	20.00%
合 计	5,000,000.00	2,500,000.00	100.00%

2006 年 12 月 19 日, 根据公司股东会决议和刘金卫、吴壬华签订的股权转让合同, 刘金卫将其所持有公司的 10%股权转让给吴壬华, 同时吴壬华第二期出资到位。2007 年 4 月 2 日, 欣

锐特完成了工商变更登记手续。变更后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	4,500,000.00	4,500,000.00	90.00%
刘金卫	500,000.00	500,000.00	10.00%
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%

2008年10月6日，根据公司股东会决议和刘金卫、毛丽萍签订的股权转让协议书，刘金卫将其所持有公司的10%股权转让给毛丽萍。2008年10月13日，欣锐特完成了工商变更登记手续。此次股权转让后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	4,500,000.00	4,500,000.00	90.00%
毛丽萍	500,000.00	500,000.00	10.00%
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%

2010年5月13日，根据公司股东会决议和毛丽萍、毛澄宇签订的股权转让协议书，毛丽萍将其所持有公司的5%股权转让给毛澄宇。同时，公司将注册资本增加至574.7126万元，新增出资由新股东唐冬元、彭胜文认缴。2010年5月20日，欣锐特完成了工商变更登记手续。该股权转让和增资后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	4,500,000.00	4,500,000.00	78.30%
唐冬元	373,563.00	373,563.00	6.50%
彭胜文	373,563.00	373,563.00	6.50%
毛丽萍	250,000.00	250,000.00	4.35%
毛澄宇	250,000.00	250,000.00	4.35%
合 计	5,747,126.00	5,747,126.00	100.00%

2010年6月15日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司决定以资本公积425.2874万元转增注册资本，将注册资本增加至1,000万元。2010年6月23日，欣锐特完成了工商变更登记手续。此次转增后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	7,830,000.00	7,830,000.00	78.30%
唐冬元	650,000.00	650,000.00	6.50%
彭胜文	650,000.00	650,000.00	6.50%

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
毛丽萍	435,000.00	435,000.00	4.35%
毛澄宇	435,000.00	435,000.00	4.35%
合 计	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2011年5月16日，根据公司股东会决议和吴壬华、深圳市西布能科技有限公司签订的股权转让协议书，吴壬华将其所持有公司的3%股权转让给深圳市西布能科技有限公司。2011年5月20日，欣锐特完成了工商变更登记手续。此次股权转让后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	7,530,000.00	7,530,000.00	75.30%
唐冬元	650,000.00	650,000.00	6.50%
彭胜文	650,000.00	650,000.00	6.50%
毛丽萍	435,000.00	435,000.00	4.35%
毛澄宇	435,000.00	435,000.00	4.35%
深圳市西布能科技有限公司	300,000.00	300,000.00	3.00%
合 计	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2011年6月15日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司决议增加注册资本30.93万元，由新股东王玺认缴。同日，欣锐特完成了工商变更登记手续。该增资后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	7,530,000.00	7,530,000.00	73.042%
唐冬元	650,000.00	650,000.00	6.305%
彭胜文	650,000.00	650,000.00	6.305%
毛丽萍	435,000.00	435,000.00	4.219%
毛澄宇	435,000.00	435,000.00	4.219%
王玺	309,300.00	309,300.00	3.000%
深圳市西布能科技有限公司	300,000.00	300,000.00	2.910%
合 计	<u>10,309,300.00</u>	<u>10,309,300.00</u>	<u>100.00%</u>

2011年6月28日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司决议将注册资本增加至2,000万元，以资本公积969.07万元转增。2011年7月27日，欣锐特完成了工商变更登记手续。该转增后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	14,608,400.00	14,608,400.00	73.042%

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
唐冬元	1,261,000.00	1,261,000.00	6.305%
彭胜文	1,261,000.00	1,261,000.00	6.305%
毛丽萍	843,800.00	843,800.00	4.219%
毛澄宇	843,800.00	843,800.00	4.219%
王玺	600,000.00	600,000.00	3.000%
深圳市西布能科技有限公司	582,000.00	582,000.00	2.910%
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%

2011年12月6日，根据公司股东会决议和吴壬华、深圳市奇斯泰科技有限公司、深圳市鑫奇迪科技有限公司签订的股权转让协议书，吴壬华将持有公司的10%股权转让给深圳市奇斯泰科技有限公司，将持有公司的5%股权转让给深圳市鑫奇迪科技有限公司。2011年12月22日，欣锐特完成了工商变更登记手续。此次股权转让后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	11,608,400.00	11,608,400.00	58.042%
深圳市奇斯泰科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	10.000%
唐冬元	1,261,000.00	1,261,000.00	6.305%
彭胜文	1,261,000.00	1,261,000.00	6.305%
深圳市鑫奇迪科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5.000%
毛丽萍	843,800.00	843,800.00	4.219%
毛澄宇	843,800.00	843,800.00	4.219%
王玺	600,000.00	600,000.00	3.000%
深圳市西布能科技有限公司	582,000.00	582,000.00	2.910%
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%

2012年3月16日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司决议增加注册资本40.82万元，新增资本由股东王玺认缴。2012年3月23日，欣锐特完成了工商变更登记手续。该增资后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴三华	11,608,400.00	11,608,400.00	56.880%
深圳市奇斯泰科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	9.800%
唐冬元	1,261,000.00	1,261,000.00	6.179%
彭胜文	1,261,000.00	1,261,000.00	6.179%
王玺	1,008,200.00	1,008,200.00	4.940%
深圳市鑫奇迪科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	4.900%

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
毛丽萍	843,800.00	843,800.00	4.135%
毛澄宇	843,800.00	843,800.00	4.135%
深圳市西布能科技有限公司	582,000.00	582,000.00	2.852%
合 计	20,408,200.00	20,408,200.00	100.00%

2014年9月26日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定以及相关股东签订的股权转让协议，公司股东吴壬华将持有的公司4%股权转让给彭胜文，将持有的公司2%股权转让给唐冬元，公司股东深圳市奇斯泰科技有限公司将持有的公司2%股权转让给杨维舟，公司股东毛丽萍将持有的公司1%股权转让给杨维舟。2014年10月10日，欣锐特完成了工商变更登记手续。此次股权转让后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	10,383,900.00	10,383,900.00	50.880%
彭胜文	2,077,300.00	2,077,300.00	10.179%
唐冬元	1,669,200.00	1,669,200.00	8.179%
深圳市奇斯泰科技有限公司	1,591,800.00	1,591,800.00	7.800%
王玺	1,008,200.00	1,008,200.00	4.940%
深圳市鑫奇迪科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	4.900%
毛澄宇	843,800.00	843,800.00	4.135%
毛丽萍	639,800.00	639,800.00	3.135%
杨维舟	612,200.00	612,200.00	3.000%
深圳市西布能科技有限公司	582,000.00	582,000.00	2.852%
合 计	20,408,200.00	20,408,200.00	100.00%

2015年4月8日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司决议增加注册资本259.1517万元，由新股东深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）、肖冰、苏州时代伯乐创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）认缴。增资后的注册资本为2,299.9717万元。2015年4月14日，欣锐特完成了工商变更登记手续。此次增资后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	10,383,900.00	10,383,900.00	45.1479%
彭胜文	2,077,300.00	2,077,300.00	9.0318%
唐冬元	1,669,200.00	1,669,200.00	7.2575%
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	1,619,698.00	1,619,698.00	7.0423%

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
深圳市奇斯泰科技有限公司	1,591,800.00	1,591,800.00	6.9210%
王玺	1,008,200.00	1,008,200.00	4.3835%
深圳市鑫奇迪科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	4.3479%
毛澄宇	843,800.00	843,800.00	3.6687%
毛丽萍	639,800.00	639,800.00	2.7818%
杨维舟	612,200.00	612,200.00	2.6618%
深圳市西布能科技有限公司	582,000.00	582,000.00	2.5305%
苏州时代伯乐创业投资合伙企业（有限合伙）	550,697.00	550,697.00	2.3943%
苏州时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）	259,152.00	259,152.00	1.1268%
肖冰	161,970.00	161,970.00	0.7042%
合 计	22,999,717.00	22,999,717.00	100.00%

2015年5月4日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定以及相关股东签订的股权转让协议，公司股东深圳市西布能科技有限公司将持有的公司2.0244%股权转让给陈大汉，将持有的公司0.5061%股权转让给陈迪。2015年6月23日，欣锐特完成了工商变更登记手续。本次股权转让后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴王华	10,383,900.00	10,383,900.00	45.1479%
彭胜文	2,077,300.00	2,077,300.00	9.0318%
唐冬元	1,669,200.00	1,669,200.00	7.2575%
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	1,619,698.00	1,619,698.00	7.0423%
深圳市奇斯泰科技有限公司	1,591,800.00	1,591,800.00	6.9210%
王玺	1,008,200.00	1,008,200.00	4.3835%
深圳市鑫奇迪科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	4.3479%
毛澄宇	843,800.00	843,800.00	3.6687%
毛丽萍	639,800.00	639,800.00	2.7818%
杨维舟	612,200.00	612,200.00	2.6618%
苏州时代伯乐创业投资合伙企业（有限合伙）	550,697.00	550,697.00	2.3943%
陈大汉	465,600.00	465,600.00	2.0244%
苏州时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）	259,152.00	259,152.00	1.1268%
肖冰	161,970.00	161,970.00	0.7042%

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
陈迪	116,400.00	116,400.00	0.5061%
<u>合 计</u>	<u>22,999,717.00</u>	<u>22,999,717.00</u>	<u>100.00%</u>

2015年9月16日，根据股东会决议、修改后的公司章程及各股东签署的《深圳欣锐科技股份有限公司发起人协议》，以各发起人所享有的欣锐特截至2015年6月30日经审计净资产人民币128,725,484.97元出资入股，折合股本人民币80,000,000.00元，其余48,725,484.97元转入资本公积，共同发起设立深圳欣锐科技股份有限公司。2015年10月8日，公司完成了工商变更登记手续。整体变更后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	36,118,357.00	36,118,357.00	45.1479%
彭胜文	7,225,480.00	7,225,480.00	9.0318%
唐冬元	5,805,984.00	5,805,984.00	7.2575%
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	5,633,801.00	5,633,801.00	7.0423%
深圳市奇斯泰科技有限公司	5,536,764.00	5,536,764.00	6.9210%
王玺	3,506,826.00	3,506,826.00	4.3835%
深圳市鑫奇迪科技有限公司	3,478,304.00	3,478,304.00	4.3479%
毛澄宇	2,934,993.00	2,934,993.00	3.6687%
毛丽萍	2,225,419.00	2,225,419.00	2.7818%
杨维舟	2,129,418.00	2,129,418.00	2.6618%
苏州时代伯乐创业投资合伙企业（有限合伙）	1,915,491.00	1,915,491.00	2.3943%
陈大汉	1,619,498.00	1,619,498.00	2.0244%
苏州时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）	901,409.00	901,409.00	1.1268%
肖冰	563,381.00	563,381.00	0.7042%
陈迪	404,875.00	404,875.00	0.5061%
<u>合 计</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2016年8月30日，根据公司2016年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司将注册资本由8,000万元增加至8,588.2352万元，新增出资由深圳市达晨创坤股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨晨鹰一号股权投资企业（有限合伙）、上海歌斐惟忠股权投资中心（有限合伙）、上海歌斐惟朴股权投资中心（有限合伙）、西藏山南世纪金源投资管理有限公司、佛山比特时代伯乐壹号股权投资合伙企业（有限合伙）、海门时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业（有限合伙）认缴。2016年9月23日，公司

完成了工商变更登记手续。此次增资后公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	36,118,357.00	36,118,357.00	42.0556%
彭胜文	7,225,480.00	7,225,480.00	8.4131%
唐冬元	5,805,984.00	5,805,984.00	6.7604%
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	5,633,801.00	5,633,801.00	6.5599%
深圳市奇斯泰科技有限公司	5,536,764.00	5,536,764.00	6.4469%
王玺	3,506,826.00	3,506,826.00	4.0833%
深圳市鑫奇迪科技有限公司	3,478,304.00	3,478,304.00	4.0501%
毛澄宇	2,934,993.00	2,934,993.00	3.4175%
毛丽萍	2,225,419.00	2,225,419.00	2.5912%
杨维舟	2,129,418.00	2,129,418.00	2.4795%
苏州时代伯乐创业投资合伙企业（有限合伙）	1,915,491.00	1,915,491.00	2.2303%
深圳市达晨创坤股权投资企业（有限合伙）	1,882,353.00	1,882,353.00	2.1918%
陈大汉	1,619,498.00	1,619,498.00	1.8857%
杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业（有限合伙）	1,176,471.00	1,176,471.00	1.3699%
苏州时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）	901,409.00	901,409.00	1.0496%
西藏山南世纪金源投资管理有限公司	705,882.00	705,882.00	0.8219%
深圳市达晨晨鹰一号股权投资企业（有限合伙）	705,882.00	705,882.00	0.8219%
肖冰	563,381.00	563,381.00	0.6560%
陈迪	404,875.00	404,875.00	0.4714%
上海歌斐惟忠股权投资中心（有限合伙）	352,941.00	352,941.00	0.4110%
上海歌斐惟朴股权投资中心（有限合伙）	352,941.00	352,941.00	0.4110%
佛山比特时代伯乐壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	352,941.00	352,941.00	0.4110%
海门时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）	352,941.00	352,941.00	0.4110%
合计	85,882,352.00	85,882,352.00	100.00%

2016年10月9日，根据公司2016年第二次临时股东大会决议以及相关股东签订的股权转让协议，股东吴壬华将其持有的85.8824万股转让给深圳紫金港二号智能产业投资企业（有限合伙）。

截至 2018 年 3 月 31 日止，公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	股权比例
吴壬华	35,259,533.00	35,259,533.00	41.0556%
彭胜文	7,225,480.00	7,225,480.00	8.4131%
唐冬元	5,805,984.00	5,805,984.00	6.7604%
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	5,633,801.00	5,633,801.00	6.5599%
深圳市奇斯泰科技有限公司	5,536,764.00	5,536,764.00	6.4469%
王玺	3,506,826.00	3,506,826.00	4.0833%
深圳市鑫奇迪科技有限公司	3,478,304.00	3,478,304.00	4.0501%
毛澄宇	2,934,993.00	2,934,993.00	3.4175%
毛丽萍	2,225,419.00	2,225,419.00	2.5912%
杨维舟	2,129,418.00	2,129,418.00	2.4795%
苏州时代伯乐创业投资合伙企业（有限合伙）	1,915,491.00	1,915,491.00	2.2303%
深圳市达晨创坤股权投资企业（有限合伙）	1,882,353.00	1,882,353.00	2.1918%
陈大汉	1,619,498.00	1,619,498.00	1.8857%
杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业（有限合伙）	1,176,471.00	1,176,471.00	1.3699%
苏州时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）	901,409.00	901,409.00	1.0496%
深圳紫金港二号智能产业投资企业（有限合伙）	858,824.00	858,824.00	1.0000%
西藏山南世纪金源投资管理有限公司	705,882.00	705,882.00	0.8219%
深圳市达晨晨鹰一号股权投资企业（有限合伙）	705,882.00	705,882.00	0.8219%
肖冰	563,381.00	563,381.00	0.6560%
陈迪	404,875.00	404,875.00	0.4714%
上海歌斐惟忠股权投资中心（有限合伙）	352,941.00	352,941.00	0.4110%
上海歌斐惟朴股权投资中心（有限合伙）	352,941.00	352,941.00	0.4110%
佛山比特时代伯乐壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	352,941.00	352,941.00	0.4110%
海门时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）	352,941.00	352,941.00	0.4110%
合计	85,882,352.00	85,882,352.00	100.00%

3. 公司实际控制人

公司实际控制人为吴壬华先生及毛丽萍女士（吴壬华与毛丽萍为夫妻关系）。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告于二〇一八年四月十六日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取

得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 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）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

2. 所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

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、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司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。

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

初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

用计入初始确认金额。

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

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价

值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。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减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提

单项金额重大的确认标准：本公司将 300 万以上应收账款，100 万以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1: 账龄分析组合	除单独测试并单项计提减值准备和应收合并范围内企业款项以外的应收账款和其他应收款
组合 2: 合并范围内关联方组合	应收合并范围内企业款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄分析组合	账龄分析法
组合 2: 合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经测试未发生减值的, 则不计提坏账准备。

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: 期末如果有客观证据表明应收款项发生减值, 则单项计提坏账准备。

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。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业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。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占

比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,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的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产折旧年限和年折旧率

项 目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人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承租人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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人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 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额

现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十八）在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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

（二十）无形资产

1. 无形资产包括专利权、办公软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实

现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命(年)	依据	年摊销率(%)
专利权	5	合理预计	20.00
办公软件	5	合理预计	20.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）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除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过

去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 辞退福利

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提出给予补偿，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。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十四) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括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

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十五) 收入

1. 销售商品

A. 销售商品收入确认的总体原则

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

B. 公司销售商品收入的确认标准和收入确认时间的具体判断标准

国内销售：一般在客户收到货物并签收后，公司每月与客户对账确认合格的商品数量及金额，确认无误后在对账当月确认销售收入实现；国外销售：在货物报关出口的当月依据报关单及出口发票确认销售收入实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

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

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(二十八) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

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

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

四、税项

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	10%、25%

注：报告期本公司企业所得税税率为10%，子公司企业所得税税率均为25%。

（二） 重要税收优惠政策及其依据

（1）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）、《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）以及2017年度深圳市国家税务局企业所得税优惠事项备案表，本公司符合国家重点软件企业的相关要求，2017年按10%的税率计缴企业所得税。根据上述规定，本公司预计2018年符合其各项认定标准，企业所得税暂按10%税率计提。

（2）根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）及《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》规定，公司销售的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，可享受即征即退的优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本报告期内公司未发生会计政策变更事项。

2. 会计估计的变更

本报告期内公司未发生会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本报告期内公司未发生前期差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
现金	208,484.45	93,890.23
银行存款	75,890,214.43	115,113,555.84
其他货币资金	58,006,819.88	22,868,643.06
合计	<u>134,105,518.76</u>	<u>138,076,089.13</u>

(2) 其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

(3) 截至2018年3月31日止，除其他货币资金使用有限制外不存在抵押、质押、冻结等对变现有限制、或有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	186,036,681.42	110,668,843.46
商业承兑汇票	17,000,000.00	16,730,652.00
合计	<u>203,036,681.42</u>	<u>127,399,495.46</u>

(2) 截至2018年3月31日止已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	91,941,683.40	
商业承兑汇票	230,652.00	
合计	<u>92,172,335.40</u>	

3. 应收账款

(1) 分类列示

2018年3月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	278,255,394.68	100.00	14,993,239.80	5.39	263,262,154.88
组合1: 账龄分析组合	278,255,394.68	100.00	14,993,239.80	5.39	263,262,154.88
组合2: 合并范围内关联方组合					
组合小计	278,255,394.68	100.00	14,993,239.80	5.39	263,262,154.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	278,255,394.68	100.00	14,993,239.80	5.39	263,262,154.88

续表:

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	251,252,236.34	100.00	13,334,173.20	5.31	237,918,063.14
组合1: 账龄分析组合	251,252,236.34	100.00	13,334,173.20	5.31	237,918,063.14
组合2: 合并范围内关联方组合					
组合小计	251,252,236.34	100.00	13,334,173.20	5.31	237,918,063.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	251,252,236.34	100.00	13,334,173.20	5.31	237,918,063.14

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年3月31日			2017年12月31日		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	266,031,325.00	13,301,566.25	5.00	243,093,887.58	12,154,694.39	5.00
1-2年(含2年)	10,321,531.27	1,032,153.13	10.00	6,519,223.58	651,922.36	10.00

账龄	2018年3月31日			2017年12月31日		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3年(含3年)	1,514,455.41	454,336.62	30.00	1,485,142.18	445,542.65	30.00
3-4年(含4年)	350,942.00	175,471.00	50.00	137,242.00	68,621.00	50.00
4-5年(含5年)	37,141.00	29,712.80	80.00	16,741.00	13,392.80	80.00
合计	<u>278,255,394.68</u>	<u>14,993,239.80</u>	<u>5.39</u>	<u>251,252,236.34</u>	<u>13,334,173.20</u>	<u>5.31</u>

(3) 期末应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	2018年3月31日 账面余额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)	2018年3月31 日坏账准备余额
北京新能源汽车股份有限公司及其关联公司	非关联方	80,750,491.22	1年以内	29.02	4,037,524.56
北京市意耐特科技有限公司	非关联方	33,615,080.48	1年以内	12.08	1,680,754.02
深圳巴斯巴科技发展有限公司及其关联公司	非关联方	26,054,473.28	1年以内	9.36	1,302,723.66
安徽江淮汽车集团股份有限公司及其关联公司	非关联方	15,077,564.63	1年以内	5.42	753,878.23
成都联腾动力控制技术有限公	非关联方	9,984,800.42	1年以内	3.59	499,240.02
合计		<u>165,482,410.03</u>		<u>59.47</u>	<u>8,274,120.49</u>

注：以上客户往来金额均包括公司客户及其同一控制下的关联公司。

(6) 期末应收账款中无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 应收账款质押担保情况详见本附注六、43所有权或使用权受到限制的资产。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	2018年3月31日	比例 (%)	2017年12月31日	比例 (%)
1年以内(含1年)	4,222,623.85	98.35	3,149,771.05	97.80
1-2年(含2年)	50,234.66	1.17	60,309.04	1.87
2-3年(含3年)	20,157.56	0.47	10,072.19	0.31
3年以上	594.55	0.01	564.00	0.02
合计	<u>4,293,610.62</u>	<u>100.00</u>	<u>3,220,716.28</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末预付款项余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3) 期末预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	2018年3月31 日余额	占预付款项总 额的比例（%）	年限	未结算原因
IPO中介机构费	非关联方	2,212,264.12	51.52	1年以内	合同尚未执行完毕
深圳市雷诺达机电工程有限公司	非关联方	300,231.58	6.99	1年以内	合同尚未执行完毕
洛客科技有限公司	非关联方	300,000.00	6.99	1年以内	合同尚未执行完毕
深圳市华富洋供应链有限公司	非关联方	212,167.00	4.94	1年以内	合同尚未执行完毕
深圳市海内装饰工程有限公司	非关联方	208,365.77	4.86	1年以内	合同尚未执行完毕
合计		3,233,028.47	75.30		

5. 应收利息

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
银行理财产品利息	5,030,495.21	4,432,222.60
合计	5,030,495.21	4,432,222.60

6. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	2018年3月31日 账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1：账龄分析组合	6,721,939.53	100.00	798,004.53	11.87	5,923,935.00
组合2：合并范围内关联方组合					
组合小计	6,721,939.53	100.00	798,004.53	11.87	5,923,935.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,721,939.53	100.00	798,004.53	11.87	5,923,935.00

续表:

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,310,175.19	100.00	635,059.12	10.06	5,675,116.07
组合 1: 账龄分析组合	6,310,175.19	100.00	635,059.12	10.06	5,675,116.07
组合 2: 合并范围内关联方组合					
组合小计	6,310,175.19	100.00	635,059.12	10.06	5,675,116.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,310,175.19	100.00	635,059.12	10.06	5,675,116.07

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 3 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,643,163.23	82,158.16	5.00	3,903,398.89	195,169.95	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,124,867.60	412,486.76	10.00	1,479,703.60	147,970.36	10.00
2-3 年 (含 3 年)	924,698.70	277,409.61	30.00	897,862.70	269,358.81	30.00
3-4 年 (含 4 年)	2,000.00	1,000.00	50.00	13,300.00	6,650.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	11,300.00	9,040.00	80.00			
5 年以上	15,910.00	15,910.00	100.00	15,910.00	15,910.00	100.00
合计	6,721,939.53	798,004.53	11.87	6,310,175.19	635,059.12	10.06

(3) 期末其他应收款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况。

(4) 期末其他应收款余额中关联方款项情况详见十、6 关联方应收应付款项所述。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2018 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证金及押金	5,849,327.86	5,610,867.86
借款及备用金	247,283.81	86,278.75
往来款项及其他	625,327.86	613,028.58
合计	6,721,939.53	6,310,175.19

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2018年3月31日余额		占其他应收款 2018年3月31日坏账准备总额的比例 (%)	
		账龄	账龄	账龄	账龄
深圳市领亚美生孵化器管理有限公司	押金及保证金	2,855,200.00	1年以内/1年至2年	42.48	271,360.00
深圳市创新世界产业园运营有限公司	押金及保证金	1,185,712.00	1年至2年/2年至3年	17.64	255,902.08
深圳市金骐集团有限公司	押金及保证金	943,010.00	1年至2年	14.03	94,301.00
代扣员工社保费	其他	319,064.55	1年以内	4.75	15,953.23
代扣员工住房公积金	其他	191,079.00	1年以内	2.83	9,553.95
合计		5,494,065.55		81.73	647,070.26

(8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7. 存货

(1) 分类列示

项目	2018年3月31日			2017年12月31日		
	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	65,122,727.00	432,466.24	64,690,260.76	83,108,826.06	743,818.06	82,365,008.00
库存商品	45,898,162.40	4,020,521.10	41,877,641.30	56,344,509.23	4,164,886.44	52,179,622.79
自制半成品	13,717,994.57	174,269.84	13,543,724.73	14,388,360.43	216,608.60	14,171,751.83
在产品	10,568,160.43		10,568,160.43	14,433,222.99		14,433,222.99
委托加工物资	2,148,386.90		2,148,386.90	1,715,437.31		1,715,437.31
发出商品	38,851,549.69		38,851,549.69	46,086,818.61		46,086,818.61
合计	176,306,980.99	4,627,257.18	171,679,723.81	216,077,174.63	5,125,313.10	210,951,861.53

(2) 存货跌价准备

项目	2017年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2018年3月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	743,818.06	11,730.19		323,082.01		432,466.24
库存商品	4,164,886.44	166,957.42		311,322.76		4,020,521.10
自制半成品	216,608.60	797.00		43,135.76		174,269.84
合计	5,125,313.10	179,484.61		677,540.53		4,627,257.18

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低	
库存商品	成本与可变现净值孰低	
自制半成品	成本与可变现净值孰低	

8. 其他流动资产

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
待抵扣增值税进项税	14,352,280.83	18,375,071.60
预交企业所得税	4,496,195.21	2,435,901.68
银行理财产品	179,100,000.00	234,100,000.00
合计	197,948,476.04	254,910,973.28

9. 固定资产

(1) 分类列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
一、原价合计	105,582,547.86	6,787,659.90		112,370,207.76
其中：机器设备	27,699,928.41	5,470,085.50		33,170,013.91
电子设备	53,857,860.24	1,192,664.11		55,050,524.35
运输设备	4,962,202.87			4,962,202.87
办公设备及其他	19,062,556.34	124,910.29		19,187,466.63
二、累计折旧合计	25,945,462.36	4,086,649.36		30,032,111.72
其中：机器设备	4,370,673.51	685,795.00		5,056,468.51
电子设备	16,347,199.40	2,374,381.78		18,721,581.18
运输设备	2,582,416.20	140,617.59		2,723,033.79
办公设备及其他	2,645,173.25	885,854.99		3,531,028.24
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：机器设备				
电子设备				
运输设备				
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	79,637,085.50			82,338,096.04
其中：机器设备	23,329,254.90			28,113,545.40
电子设备	37,510,660.84			36,328,943.17
运输设备	2,379,786.67			2,239,169.08
办公设备及其他	16,417,383.09			15,656,438.39

注：本期折旧额 4,086,649.36 元。

(2) 期末固定资产无减值迹象，未计提减值准备。

10. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	2018 年 3 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
领亚一期装修工程	19,034,094.68		16,747,643.89	
合计	<u>19,034,094.68</u>	<u>19,034,094.68</u>	<u>16,747,643.89</u>	<u>16,747,643.89</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	2017 年 12 月	本期	本期转入	其他	工程累计
		31 日余额	增加	固定资产额	减少额	投入占预 算的比例 (%)
领亚一期 装修工程	42,553,400.00	16,747,643.89	2,286,450.79			107.60

接上表：

工程进度 (%)	累计利息资本 化金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源	2018 年 3 月 31 日 余额
99.90				自有资金	19,034,094.68

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 3 月 31 日
一、原价合计	<u>7,229,302.34</u>	<u>841,846.11</u>		<u>8,071,148.45</u>
其中：专利权	5,500,000.00			5,500,000.00
办公软件	1,729,302.34	841,846.11		2,571,148.45
二、累计摊销额合计	<u>5,874,099.83</u>	<u>111,161.45</u>		<u>5,985,261.28</u>
其中：专利权	5,500,000.00			5,500,000.00
办公软件	374,099.83	111,161.45		485,261.28
三、无形资产减值准备累计 金额合计				
其中：专利权				
办公软件				

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
四、无形资产账面价值合计	<u>1,355,202.51</u>			<u>2,085,887.17</u>
其中：专利权				
办公软件	1,355,202.51			2,085,887.17

注：本期摊销额111,161.45元。

(2) 期末无形资产无减值迹象，未计提减值准备。

12. 长期待摊费用

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018年3月31日
装修费	28,006,330.55		2,394,439.56		25,611,890.99
模具费	168,269.24		24,038.46		144,230.78
合计	<u>28,174,599.79</u>		<u>2,418,478.02</u>		<u>25,756,121.77</u>

13. 递延所得税资产

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	2018年3月31日		2017年12月31日	
	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	19,676,951.94	2,155,286.24	18,823,136.01	2,122,007.94
其中：坏账准备	15,049,694.76	1,692,560.52	13,697,822.91	1,609,476.63
存货减值	4,627,257.18	462,725.72	5,125,313.10	512,531.31
预计负债-产品质量保				
证金	3,318,098.81	331,809.88	3,630,703.84	363,070.38
合计	<u>22,995,050.75</u>	<u>2,487,096.12</u>	<u>22,453,839.85</u>	<u>2,485,078.32</u>

(2) 未确认递延所得税资产情况

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
可抵扣暂时性差异	741,549.57	271,409.41
可抵扣亏损	968,047.77	1,125,803.74
合计	<u>1,709,597.34</u>	<u>1,397,213.15</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2018年3月31日	2017年12月31日	备注
2018			
2019			
2020			
2021	198,450.80	198,450.80	

年份	2018年3月31日	2017年12月31日	备注
2022	256,824.73	927,352.94	
2023	512,772.24		
<u>合计</u>	<u>968,047.77</u>	<u>1,125,803.74</u>	

14. 其他非流动资产

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
预付设备及工程款	8,172,655.30	11,404,445.90
<u>合计</u>	<u>8,172,655.30</u>	<u>11,404,445.90</u>

15. 资产减值准备

项目	2017年12月31日	本期计提	转回	本期减少 转销	合计	2018年3月31日
坏账准备	13,969,232.32	1,822,012.01				15,791,244.33
存货跌价准备	5,125,313.10	179,484.61		677,540.53	677,540.53	4,627,257.18
<u>合计</u>	<u>19,094,545.42</u>	<u>2,001,496.62</u>		<u>677,540.53</u>	<u>677,540.53</u>	<u>20,418,501.51</u>

16. 应付票据

票据种类	2018年3月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	192,806,174.10	102,364,089.47
<u>合计</u>	<u>192,806,174.10</u>	<u>102,364,089.47</u>

17. 应付账款

(1) 分类列示

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	149,676,599.13	261,384,301.78
1-2年(含2年)	1,138,351.27	1,353,489.74
2-3年(含3年)	451,134.30	447,578.77
3年以上	14,750.00	14,750.00
<u>合计</u>	<u>151,280,834.70</u>	<u>263,200,120.29</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(3) 期末应付账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	2018年3月31日余额	年限	占应付账款总额的比例 (%)
深圳市华新达五金制品有限公司	非关联方	22,983,633.34	1年以内	15.19

单位名称	与本公司关系	2018年3月31日余额	年限	占应付账款总额的比例 (%)
深圳市鹏源电子有限公司	非关联方	11,001,900.78	1年以内	7.27
深圳巴斯巴科技发展有限公司	非关联方	9,482,664.06	1年以内	6.27
昆山国力源通新能源科技有限公司	非关联方	9,340,478.38	1年以内	6.17
力维兴电子(深圳)有限公司	非关联方	6,352,839.17	1年以内	4.21
合计		59,161,515.73		39.11

(4) 期末应付账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

18. 预收款项

(1) 分类列示

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	992,292.08	1,888,089.47
1-2年(含2年)	4,166.70	4,166.70
2-3年(含3年)	21,000.00	21,000.00
合计	1,017,458.78	1,913,256.17

(2) 期末账龄超过 1 年的预收账款主要系由于销售尚未实现故未结转。

(3) 期末预收款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项情况。

19. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
短期薪酬	8,274,872.45	24,194,086.67	23,928,238.23	8,540,720.89
离职后福利中的设定提存计划负债	26,188.12	1,359,724.27	1,375,745.48	10,166.91
合计	8,301,060.57	25,553,810.94	25,303,983.71	8,550,887.80

(2) 短期薪酬

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,257,016.88	23,025,322.00	22,750,064.11	8,532,274.77
二、职工福利费		283,946.90	283,946.90	
三、社会保险费	11,516.57	304,597.85	308,487.30	7,627.12
其中：1. 医疗保险费	9,399.09	219,277.04	221,939.53	6,736.60
2. 工伤保险费	858.18	39,370.21	40,107.76	130.63
3. 生育保险费	1,249.30	45,950.60	46,440.01	759.89

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 3 月 31 日
四、住房公积金	6,339.00	493,874.00	499,394.00	819.00
五、工会经费和职工教育经费		86,345.92	86,345.92	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	8,274,872.45	24,194,086.67	23,928,238.23	8,540,720.89

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 3 月 31 日
基本养老保险	24,817.02	1,302,943.03	1,317,919.64	9,840.41
失业保险	1,371.10	56,781.24	57,825.84	326.50
合计	26,188.12	1,359,724.27	1,375,745.48	10,166.91

20. 应交税费

税费项目	2018 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1. 企业所得税	119,950.29	119,950.29
2. 增值税	5,736,349.37	788,948.91
3. 城市维护建设税	418,392.39	55,460.75
4. 教育费附加	179,599.25	23,768.80
5. 地方教育费附加	119,732.83	15,845.87
6. 代扣代缴个人所得税	384,993.51	376,440.62
7. 印花税	41,177.60	22,543.51
合计	7,000,195.24	1,402,958.75

21. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	2018 年 3 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	8,618,208.92	99.77	11,325,073.76	100.00
1-2 年(含 2 年)	19,718.97	0.23		
合计	8,637,927.89	100.00	11,325,073.76	100.00

(2) 按性质列示

款项性质	2018 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证金及押金	140,000.00	180,000.00

款项性质	2018年3月31日	2017年12月31日
应付往来款项	8,473,416.06	11,123,980.76
其他	24,511.83	21,093.00
合计	8,637,927.89	11,325,073.76

(3) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(4) 期末其他应付款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

22. 预计负债

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
产品质量保证	3,318,098.81	3,630,703.84
合计	3,318,098.81	3,630,703.84

注：本公司综合考虑未来的售后保修风险，本着谨慎性原则，对在保修期内的产品按销售收入（不含税）的0.5%计提产品质量保证金。

23. 递延收益

(1) 分类列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日	形成原因
政府补助	30,179,811.36	7,000,000.00	12,846,220.08	24,333,591.28	收到政府补助
合计	30,179,811.36	7,000,000.00	12,846,220.08	24,333,591.28	

(2) 政府补助情况

项目	2017年12月31日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2018年3月31日	与资产相关/与收益相关
2011年深圳市财政委员会重点产业振兴和技术改造（第一批）拨款	3,000,000.00	2,000,000.00	4,429,633.26			570,366.74	与资产相关
新能源汽车车用DC/DC变换器产业化项目资金	9,703,000.00		8,120,376.23			1,579,623.77	与资产相关
“电动汽车车载电源解决方案”创业启动资金资助款	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
重20170169 150KW超大功率直流变换器关键技术研发项目资助	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产、收益相关

项目	2017年12月 31日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2018年3月31日	与资产相关/ 与收益相关
新能源汽车车载充电机生产线改造提升项目资助款	724,432.26		54,231.41			670,200.85	与资产相关
电动汽车车载电源高压电控系统集成技术的应用及产业化项目资助款	8,000,000.00					8,000,000.00	与资产、收益相关
新能源汽车集成变换器产线自动化应用改造项目资助款	1,999,877.81		113,721.66			1,886,156.15	与资产相关
新能源汽车集成变换器产线自动化升级改造项目资助款	2,255,501.29		128,257.52			2,127,243.77	与资产相关
新能源汽车 6.6KW 车载充电机产业化项目资助款		5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
合计	30,179,811.36	7,000,000.00	12,846,220.08			24,333,591.28	

注：（1）根据深圳市发展和改革委员会下发的关于转发《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2011年中央预算内投资计划的通知》（深发改[2011]1294号文），本公司于2011年11月7日收到新能源汽车车用DC/DC变换器产业化项目资助资金300万元，2018年3月8日收到新能源汽车车用DC/DC变换器产业化项目资助尾款200万元，本公司将其作为与资产相关的政府补助，2018年1-3月计入其他收益4,429,633.26元。

（2）本公司新能源汽车车用DC/DC变换器产业化项目被列入深圳市生物互联网新能源产业发展专项资金2011年第二批扶持计划，根据深圳市发展和改革委员会下发的《关于深圳欣锐科技股份有限公司新能源汽车车用DC/DC变换器产业化项目资金申请报告的批复》（深发改[2012]312号文），本公司于2012年4月28日收到市新能源产业发展专项资金安排补助资金970万元，本公司将其作为与资产相关的政府补助，2018年1-3月计入其他收益8,120,376.23元。

（3）根据《关于批转杭州高新开发区（滨江）“5050计划”实施细则的通知》（区办【2013】7号）文件，杭州高新技术产业开发区管委会与本公司子公司杭州欣锐签订《“5050计划”创业投资协议书》，2015年5月22日杭州欣锐收到“电动汽车车载电源解决方案”创业启动资金资助款150万元。至本报告期末，该项目尚在实施当中。

（4）根据深圳市科技创新委员会下发的《关于下达科技计划资助项目的通知》（深科技创新计字〔2017〕9074号文），本公司于2017年6月30日收到“重20170169 150KW超大功率直流变换器关键技术研发”项目资助资金300万元。至本报告期末，该项目尚在实施当中。

（5）根据深圳市经济贸易和信息化委员会下发的《关于2016年深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金企业技术装备及管理提升项目（智能制造应用）公示的通知》（深经贸

信息预算字(2016)270号),本公司于2017年1月17日收到“新能源汽车车载充电机生产线改造提升”项目资助资金125万元,用于资助新能源汽车车载充电机生产线改造提升项目已购置的智能化可控制设备款项,本公司将其作为与资产相关的政府补助,2018年1-3月计入其他收益54,231.41元。

(6)根据广东省财政厅下发的《关于下达2017年应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金(应用型科技研发扶持)的通知》(粤财教(2017)338号),本公司于2017年11月28日收到“电动汽车车载电源高压电控系统集成技术的应用及产业化”项目资助资金800万元。至本报告期末,该项目尚在实施当中。

(7)根据深圳市经济贸易和信息化委员会《市经贸信息委关于2017年产业专项升级专项资金企业技术装备及管理提升项目拟资助计划的通知》,本公司于2017年10月31日收到“新能源汽车集成变换器产线自动化应用改造”项目资助资金266万元,用于资助新能源汽车集成变换器产线自动化应用改造项目已购置的检验检测类及产业化类设备,本公司将其作为与资产相关的政府补助,2018年1-3月计入其他收益113,721.66元。

(8)本公司新能源汽车集成变换器产线自动化升级改造项目被列入2017年南山区自主创新产业发展专项资金第四批扶持计划,本公司于2017年12月20日收到“新能源汽车集成变换器产线自动化升级改造”项目资助资金300万元,用于资助新能源汽车集成变换器产线自动化应用改造项目已购置的检验检测类及产业化类设备,本公司将其作为与资产相关的政府补助,2018年1-3月计入其他收益128,257.52元。

(9)本公司新能源汽车6.6KW车载充电机产业化项目被列入深圳市发展改革委重大科技产业专项(新能源汽车)2017年第一批扶持计划,本公司于2018年1月30日收到深圳市财政委员会“新能源汽车6.6KW车载充电机产业化项目”项目资助资金500万元。至本报告期末,该项目尚在实施当中。

24. 股本

股东名称	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
吴壬华	35,259,533.00			35,259,533.00
毛丽萍	2,225,419.00			2,225,419.00
唐冬元	5,805,984.00			5,805,984.00
彭胜文	7,225,480.00			7,225,480.00
毛澄宇	2,934,993.00			2,934,993.00
王玺	3,506,826.00			3,506,826.00
深圳市奇斯泰科技有限公司	5,536,764.00			5,536,764.00
深圳市鑫奇迪科技有限公司	3,478,304.00			3,478,304.00
杨维舟	2,129,418.00			2,129,418.00
陈大汉	1,619,498.00			1,619,498.00

股东名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 3 月 31 日
陈迪	404,875.00			404,875.00
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	5,633,801.00			5,633,801.00
肖冰	563,381.00			563,381.00
苏州时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）	901,409.00			901,409.00
苏州时代伯乐创业投资合伙企业（有限合伙）	1,915,491.00			1,915,491.00
深圳市达晨创坤股权投资企业（有限合伙）	1,882,353.00			1,882,353.00
深圳市达晨晨鹰一号股权投资企业（有限合伙）	705,882.00			705,882.00
上海歌斐惟忠股权投资中心（有限合伙）	352,941.00			352,941.00
上海歌斐惟朴股权投资中心（有限合伙）	352,941.00			352,941.00
西藏山南世纪金源投资管理有限公司	705,882.00			705,882.00
佛山比特时代伯乐壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	352,941.00			352,941.00
海门时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）	352,941.00			352,941.00
杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业（有限合伙）	1,176,471.00			1,176,471.00
深圳紫金港二号智能产业投资企业（有限合伙）	858,824.00			858,824.00
合计	85,882,352.00			85,882,352.00

25. 资本公积

项目	2018 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
股本溢价	292,776,721.97	292,776,721.97
其他资本公积	35,446,906.46	35,446,906.46
合计	328,223,628.43	328,223,628.43

注：其他资本公积系股权激励成本计入资本公积。

26. 盈余公积

项目	2018 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	30,199,668.57	30,199,668.57
合计	30,199,668.57	30,199,668.57

27. 未分配利润

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
上期期末未分配利润	255,765,870.19	173,379,188.41
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	255,765,870.19	173,379,188.41
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	28,137,859.03	91,496,814.62
减: 提取法定盈余公积		9,110,132.84
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	283,903,729.22	255,765,870.19

28. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2018年1-3月	2017年度
主营业务收入	146,266,477.12	480,946,936.93
其他业务收入	2,030,706.45	9,718,161.18
营业收入合计	148,297,183.57	490,665,098.11
主营业务成本	103,850,734.55	297,517,246.44
其他业务成本	294,405.23	3,376,348.60
营业成本合计	104,145,139.78	300,893,595.04

(2) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京新能源汽车股份有限公司及其关联公司	53,657,573.13	36.18
北京市意耐特科技有限公司	27,840,000.06	18.77
安徽江淮汽车集团股份有限公司及其关联公司	19,791,936.55	13.35
深圳巴斯巴科技发展有限公司及其关联公司	9,768,717.96	6.59
浙江吉利汽车有限公司及其关联公司	7,828,434.00	5.28
合计	118,886,661.70	80.17

注: 以上客户销售金额均包括公司客户及其同一控制下的关联公司。

29. 税金及附加

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度
城市维护建设税	664,960.03	2,240,576.20
教育费附加	285,776.55	960,246.84
地方费附加	190,517.70	640,164.56
印花税	79,416.79	551,961.25
车船使用税	2,181.20	6,452.20
合计	1,222,852.27	4,399,401.05

30. 销售费用

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度
职工薪酬	3,215,660.58	12,160,891.15
差旅费	378,456.37	2,420,129.58
业务招待费	139,447.60	1,135,087.18
折旧费	21,581.34	101,920.46
办公费	10,525.49	203,223.00
车辆运输费	1,278,177.86	4,820,929.42
售后服务费	581,362.96	2,230,468.78
产品质量保证金（按政策计提）	723,110.50	2,378,207.33
业务宣传费	123,613.19	516,871.22
其他费用	221,824.57	1,672,096.27
合计	6,693,760.46	27,639,824.39

31. 管理费用

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度
职工薪酬	3,161,630.79	13,527,972.13
差旅费	148,878.71	562,091.85
业务招待费	98,060.33	1,000,237.80
折旧摊销费	359,169.95	1,316,458.77
办公费	378,685.23	1,814,225.98
低值易耗品	80,441.95	606,290.17
汽车费用	106,573.22	529,754.49
研究开发费	14,999,196.34	60,239,960.31
中介机构费	12,320.75	1,075,621.27
租赁费	2,346,145.61	9,400,506.30

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度
其他费用	1,105,729.68	3,859,928.87
<u>合计</u>	<u>22,796,832.56</u>	<u>93,933,047.94</u>

32. 财务费用

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度
利息支出		511,038.99
减：利息收入	138,713.30	419,768.60
汇兑损益	-34,444.34	-25,469.19
手续费及其他	76,888.42	-62,915.05
<u>合计</u>	<u>-96,269.22</u>	<u>2,886.15</u>

33. 资产减值损失

项 目	2018 年 1-3 月	2017 年度
1. 坏账损失	1,822,012.01	5,298,599.37
2. 存货跌价损失	179,484.61	2,900,075.93
<u>合计</u>	<u>2,001,496.62</u>	<u>8,198,675.30</u>

34. 投资收益

产生投资收益的来源	2018 年 1-3 月	2017 年度
理财产品收益	2,319,300.00	8,268,334.77
<u>合计</u>	<u>2,319,300.00</u>	<u>8,268,334.77</u>

35. 资产处置收益

项 目	2018 年 1-3 月	2017 年度
固定资产处置损益		-88,670.08
<u>合计</u>		<u>-88,670.08</u>

36. 其他收益

(1) 按项目列示

项 目	2018 年 1-3 月	2017 年度
1. 增值税退税款	620,377.60	28,657,461.27
2. 政府补助	16,060,220.08	
<u>合计</u>	<u>16,680,597.68</u>	<u>28,657,461.27</u>

(2) 政府补助明细

补助项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	与资产相关/与 收益相关
提升企业竞争力国内专利年费奖励	18,000.00		与收益相关
新能源汽车车载充电机生产线改造提升项目资助	54,231.41		与资产相关
新能源汽车集成变换器产线自动化应用改造项目资助	113,721.66		与资产相关
新能源汽车集成变换器产线自动化升级改造项目资助	128,257.52		与资产相关
2017 年深圳市重点工业企业扩产增效项目资助	1,000,000.00		与收益相关
2017 年深圳市企业研究开发资助资金	2,196,000.00		与收益相关
2011 年深圳市财政委员会重点产业振兴和技术改造(第一批)拨款	4,429,633.26		与资产相关
新能源汽车车用 DC/DC 变换器产业化项目资金	8,120,376.23		与资产相关
合计	16,060,220.08		

37. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	2018 年 1-3 月	2017 年度
1. 政府补助		6,227,933.88
2. 其他	163,731.63	1,613,532.16
合计	163,731.63	7,841,466.04

注：各期间营业外收入均列入非经常性损益。

(2) 政府补助明细

补助项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	与资产相关/与 收益相关
专利资助		206,720.00	与收益相关
企业上市融资奖励		1,400,000.00	与收益相关
2017 年南山区工业增长奖励		2,362,500.00	与收益相关
新能源汽车车载充电机生产线改造提升项目资助		525,567.74	与资产相关
新能源汽车集成变换器产线自动化应用改造项目资助		660,122.19	与资产相关
新能源汽车集成变换器产线自动化升级改造项目资助		744,498.71	与资产相关
生育津贴补助		31,885.90	与收益相关
社保基金补助		122,904.34	与收益相关
“5050 计划”入选企业办公场所租金补贴		123,735.00	与收益相关
2016 年度“小升规”企业财政补助		50,000.00	与收益相关
合计		6,227,933.88	

38. 营业外支出

项 目	2018 年 1-3 月	2017 年度
其他	3,494.76	58,191.33
<u>合计</u>	<u>3,494.76</u>	<u>58,191.33</u>

注：各期间营业外支出均列入非经常性损益。

39. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	2018 年 1-3 月	2017 年度
所得税费用	<u>2,555,646.62</u>	<u>8,721,254.29</u>
其中：当期所得税	2,557,664.42	8,303,135.33
递延所得税	-2,017.80	418,118.96

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度
利润总额	30,693,505.65	100,218,068.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,069,350.57	10,021,806.89
子公司适用不同税率的影响	3,562.01	52,950.45
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	126,485.89	164,459.01
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	128,193.06	231,838.23
加计扣除的技术开发费用	-604,312.85	-2,463,439.23
税率变动对期初递延所得税余额的影响		781,421.88
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-167,632.06	-67,782.94
其他		
<u>所得税费用合计</u>	<u>2,555,646.62</u>	<u>8,721,254.29</u>

40. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度
利息收入	138,713.30	419,768.60
政府补助	10,214,000.00	22,207,745.24

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度
往来款项及其他	123,644.52	2,667,247.76
收到的票据保证金		11,441,873.53
<u>合计</u>	<u>10,476,357.82</u>	<u>36,736,635.13</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度
费用性支出	9,665,224.15	41,322,306.59
往来款项及其他	3,289,027.79	5,331,058.42
支付的票据保证金	35,138,176.82	
<u>合计</u>	<u>48,092,428.76</u>	<u>46,653,365.01</u>

41. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	28,137,859.03	91,496,814.62
加：资产减值准备	2,001,496.62	8,198,675.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,086,649.36	11,615,902.79
无形资产摊销	111,161.45	431,351.03
长期待摊费用摊销	2,418,478.02	6,399,600.34
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）		88,670.08
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）	15,656.58	57,287.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,319,300.00	-8,268,334.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,017.80	418,118.96
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）	39,092,653.11	-93,147,237.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-148,359,807.96	-10,813,590.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,249,414.02	135,489,846.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-93,066,585.61	141,967,104.97
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	76,098,698.88	115,207,446.07
减：现金的期初余额	115,207,446.07	31,450,910.78
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	-39,108,747.19	83,756,535.29

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一、现金	76,098,698.88	115,207,446.07
其中：1. 库存现金	208,484.45	93,890.23
2. 可随时用于支付的银行存款	75,890,214.43	115,113,555.84
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
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	76,098,698.88	115,207,446.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

42. 外币货币性项目

项目	2018 年 3 月 31 日外币余额	折算 汇率	2018 年 3 月 31 日折算人民币余额
<u>货币资金</u>			<u>1,341.65</u>
其中：美元	213.33	6.2881	1,341.44
港元	0.26	0.8013	0.21
<u>应收账款</u>			<u>18,730.36</u>
其中：美元	2,978.70	6.2881	18,730.36

43. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 分类列示

项目	2018 年 3 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	58,006,819.88	银行承兑汇票保证金

项目	2018年3月31日账面价值	受限原因
应收账款	111,804,391.91	用于贷款、开具银行承兑汇票质押
合计	169,811,211.79	

(2) 资产所有权受到限制的原因:

①使用权受限的货币资金系其他货币资金-银行承兑汇票保证金。

②使用权受限的应收账款: 2017年4月6日, 本公司与中国银行股份有限公司深圳罗湖支行签订合同编号为“2017圳中银罗额协字第0000010号”的《授信额度协议》, 约定给予公司综合授信额度伍仟万元整, 其中贷款额度伍佰万元整, 银行承兑汇票额度人民币肆仟伍佰万元整, 有效期为自授信协议生效之日起至2018年4月6日止, 该授信协议由吴壬华与毛丽萍提供最高额担保, 以本公司对北京新能源汽车股份有限公司、北京市意耐特科技有限公司、深圳市蓝海华腾技术股份有限公司销售货物及提供服务而产生的应收账款提供质押担保。

2016年5月3日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为“BC2016050300000368”的《融资额度协议》, 约定给予公司综合授信额度叁仟陆佰叁拾柒万元整, 有效期为自授信协议生效之日起至2017年5月3日止, 该授信协议由吴壬华、毛丽萍提供最高额担保、以本公司自2016年5月3日至2019年5月3日期间内所发生的不少于4000万元的(包括已发生和将要发生)应收账款质押担保。

七、合并范围的变动

本报告期合并范围未发生变动。

八、在其他主体中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	法定代表人	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
江苏欣锐新能源技术有限公司	江苏江阴	江苏江阴	吴壬华	销售、研发	100.00		100.00	新设
杭州欣锐科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	吴壬华	销售、研发	100.00		100.00	新设
上海欣锐电控技术有限公司	上海嘉定	上海嘉定	吴壬华	销售、研发	100.00		100.00	新设

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金、银行借款。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债, 如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

2018年3月31日					
金融资产项目	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			134,105,518.76		134,105,518.76
应收票据			203,036,681.42		203,036,681.42
应收账款			263,262,154.88		263,262,154.88
应收利息			5,030,495.21		5,030,495.21
其他应收款			5,923,935.00		5,923,935.00
其他流动资产			179,100,000.00		179,100,000.00
合计			<u>790,458,785.27</u>		<u>790,458,785.27</u>

接上表:

2017年12月31日					
金融资产项目	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			138,076,089.13		138,076,089.13
应收票据			127,399,495.46		127,399,495.46
应收账款			237,918,063.14		237,918,063.14
应收利息			4,432,222.60		4,432,222.60
其他应收款			5,675,116.07		5,675,116.07
其他流动资产			234,100,000.00		234,100,000.00
合计			<u>747,600,986.40</u>		<u>747,600,986.40</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

2018年3月31日			
金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		192,806,174.10	192,806,174.10
应付账款		151,280,834.70	151,280,834.70
其他应付款		8,637,927.89	8,637,927.89
合计		<u>352,724,936.69</u>	<u>352,724,936.69</u>

接上表：

2017 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		102,364,089.47	102,364,089.47
应付账款		263,200,120.29	263,200,120.29
其他应付款		11,325,073.76	11,325,073.76
<u>合计</u>		<u>376,889,283.52</u>	<u>376,889,283.52</u>

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的客户较为分散，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。截至2018年3月31日止，本公司的应收账款中前五名客户的款项占59.47%（上年末为57.60%），本公司不存在重大信用风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注六、3和六、6的披露。

3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

4. 市场风险

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

（1）利率风险

本公司无市场利率变动的风险。

(2) 汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示详见本附注六、42外币货币性项目。

十、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的实际控制人为吴壬华先生及毛丽萍女士（吴壬华与毛丽萍为夫妻关系），其对本公司的持股比例如下：

项目	2018年3月31日持股比例	2017年12月31日持股比例
持股比例	49.6086%	49.6086%

注：以上持股比例为直接和间接持股比例合计。

3. 本公司的子公司情况详见八、在其他主体中的权益所述。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴壬华	实际控制人、董事长、总经理
深圳市奇斯泰科技有限公司	持股 5%以上的股东
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
彭胜文	持股 5%以上的股东
唐冬元	持股 5%以上的股东
毛丽萍	董事、副总经理
毛澄宇	董事
李英	董事、副总经理
任俊照	董事
陈璇	董事
温旭辉	独立董事
吴青	独立董事
武丽波	独立董事
张琼	公司监事
陈焕洪	公司监事
陈丽君	公司监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
曹卫荣	副总经理
何兴泰	财务总监
罗丽芳	董事会秘书

5. 关联方交易

关联方担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴壬华	杭州欣锐	2,000,000.00	2015-2-3	2017-2-2	是
毛丽萍	杭州欣锐	2,000,000.00	2015-2-3	2017-2-2	是
吴壬华	本公司	20,000,000.00	2016-1-21	2017-1-21	是
毛丽萍	本公司	20,000,000.00	2016-1-21	2017-1-21	是
杭州欣锐	本公司	20,000,000.00	2016-1-21	2017-1-21	是
吴壬华	本公司	30,000,000.00	2016-4-18	2017-4-18	是
毛丽萍	本公司	30,000,000.00	2016-4-18	2017-4-18	是
吴壬华	本公司	36,370,000.00	2016-5-3	2017-5-3	是
毛丽萍	本公司	36,370,000.00	2016-5-3	2017-5-3	是
吴壬华	本公司	50,000,000.00	2017-4-6	2018-4-6	否
毛丽萍	本公司	50,000,000.00	2017-4-6	2018-4-6	否
吴壬华	本公司	100,000,000.00	2017-4-18	2018-4-18	否
毛丽萍	本公司	100,000,000.00	2017-4-18	2018-4-18	否
吴壬华	本公司	80,000,000.00	2017-7-24	2018-7-23	否
毛丽萍	本公司	80,000,000.00	2017-7-24	2018-7-23	否
吴壬华	本公司	100,000,000.00	2018-3-12	2019-3-12	否
毛丽萍	本公司	100,000,000.00	2018-3-12	2019-3-12	否
吴壬华	本公司	200,000,000.00	2018-3-19	2019-3-18	否
毛丽萍	本公司	200,000,000.00	2018-3-19	2019-3-18	否
吴壬华	本公司	300,000,000.00	2018-3-21	2019-3-21	否
毛丽萍	本公司	300,000,000.00	2018-3-21	2019-3-21	否

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2018年3月31日	2017年12月31日
其他应收款	张琼	7,000.00	

十一、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2018 年 3 月 31 日止，本公司无需要披露的承诺事项。

2. 或有事项

截至 2018 年 3 月 31 日止，本公司已背书或贴现未到期的承兑汇票共计 92,172,335.40 元。除此之外，截至 2018 年 3 月 31 日止，本公司无其他需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

经营租赁承租人最低租赁付款额情况

租期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	25,524,784.45
1-2 年（含 2 年）	23,623,780.86
2-3 年（含 3 年）	21,495,099.74
3-4 年（含 4 年）	23,065,656.13
4-5 年（含 5 年）	24,022,877.35
5 年以上	45,431,921.63
<u>合计</u>	<u>163,164,120.16</u>

十四、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	2018 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	272,553,862.48	100.00	13,030,734.55	4.78	259,523,127.93

2018年3月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1: 账龄分析组合	248,543,888.05	91.19	13,030,734.55	5.24	235,513,153.50
组合 2: 合并范围内关联方组合	24,009,974.43	8.81			24,009,974.43
组合小计	272,553,862.48	100.00	13,030,734.55	4.78	259,523,127.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>272,553,862.48</u>	<u>100.00</u>	<u>13,030,734.55</u>	<u>4.78</u>	<u>259,523,127.93</u>

续表:

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	247,617,241.43	100.00	11,480,378.85	4.64	236,136,862.58
组合 1: 账龄分析组合	223,359,622.54	90.20	11,480,378.85	5.14	211,879,243.69
组合 2: 合并范围内关联方组合	24,257,618.89	9.80			24,257,618.89
组合小计	247,617,241.43	100.00	11,480,378.85	4.64	236,136,862.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>247,617,241.43</u>	<u>100.00</u>	<u>11,480,378.85</u>	<u>4.64</u>	<u>236,136,862.58</u>

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年3月31日			2017年12月31日		
	金额	坏账准备	比例 (%)	金额	坏账准备	比例 (%)
1年以内(含1年)	238,818,296.75	11,940,914.84	5.00	218,226,276.16	10,911,313.81	5.00
1-2年(含2年)	9,179,288.39	917,928.84	10.00	4,854,694.38	485,469.44	10.00
2-3年(含3年)	506,302.91	151,890.87	30.00	278,652.00	83,595.60	30.00
3-4年(含4年)	40,000.00	20,000.00	50.00			
合计	<u>248,543,888.05</u>	<u>13,030,734.55</u>	<u>5.24</u>	<u>223,359,622.54</u>	<u>11,480,378.85</u>	<u>5.14</u>

(3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
合并范围内关联方组合:				
杭州欣锐科技有限公司	15,904,279.36			子公司不计提
上海欣锐电控技术有限公司	8,086,863.52			子公司不计提
江苏欣锐新能源技术有限公司	18,831.55			子公司不计提
合计	24,009,974.43			

(4) 期末应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司2018年3月31日账面 关系	余额	占应收账款 年限 总额的比例 (%)	2018年3月31日 坏账准备余额
北京新能源汽车股份有限公司及其关联公司	非关联方	80,750,491.22	1年以内 29.63	4,037,524.56
北京市意耐特科技有限公司	非关联方	33,615,080.48	1年以内 12.33	1,680,754.02
深圳巴斯巴科技发展有限公司及其关联公司	非关联方	26,054,473.28	1年以内 9.56	1,302,723.66
杭州欣锐科技有限公司	关联方	15,904,279.36	1年以内 5.84	
安徽江淮汽车集团股份有限公司及其关联公司	非关联方	15,077,564.63	1年以内 5.53	753,878.23
合计		171,401,888.97	62.89	7,774,880.47

注：以上客户往来金额均包括公司客户及其同一控制下的关联公司。

(7) 期末应收账款中无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(8) 应收账款质押担保情况详见本附注六、43所有权或使用权受到限制的资产。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	2018年3月31日 账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,821,194.34	100.00	768,353.27	11.26	6,052,841.07

2018年3月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合1: 账龄分析组合	6,530,394.34	95.74	768,353.27	11.77	5,762,041.07
组合2: 合并范围内关联方组合	290,800.00	4.26			290,800.00
组合小计	6,821,194.34	100.00	768,353.27	11.26	6,052,841.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>6,821,194.34</u>	<u>100.00</u>	<u>768,353.27</u>	<u>11.26</u>	<u>6,052,841.07</u>

续表:

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,135,565.45	100.00	619,481.83	10.10	5,516,083.62
组合1: 账龄分析组合	6,133,765.45	99.97	619,481.83	10.10	5,514,283.62
组合2: 合并范围内关联方组合	1,800.00	0.03			1,800.00
组合小计	6,135,565.45	100.00	619,481.83	10.10	5,516,083.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>6,135,565.45</u>	<u>100.00</u>	<u>619,481.83</u>	<u>10.10</u>	<u>5,516,083.62</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年3月31日			2017年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内 (含1年)	1,596,354.04	24.44	79,817.70	3,771,725.15	61.49	188,586.26
1-2年 (含2年)	4,016,067.60	61.50	401,606.76	1,446,267.60	23.58	144,626.76
2-3年 (含3年)	900,062.70	13.78	270,018.81	897,862.70	14.64	269,358.81
3-4年 (含4年)	2,000.00	0.03	1,000.00	2,000.00	0.03	1,000.00
4-5年 (含5年)						
5年以上	15,910.00	0.25	15,910.00	15,910.00	0.26	15,910.00
合计	<u>6,530,394.34</u>	<u>100.00</u>	<u>768,353.27</u>	<u>6,133,765.45</u>	<u>100.00</u>	<u>619,481.83</u>

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
合并范围内关联方组合:				
江苏欣锐新能源技术有限公司	1,800.00			子公司不计提
上海欣锐电控技术有限公司	289,000.00			子公司不计提
合计	290,800.00			

(4) 期末其他应收款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况。

(5) 期末其他应收款余额中关联方款项情况详见十、6 关联方应收应付款项所述。

(6) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2018 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证金及押金	5,682,831.86	5,452,231.86
借款及备用金	243,783.81	86,278.75
往来款项及其他	894,578.67	597,054.84
合计	6,821,194.34	6,135,565.45

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2018 年 3 月 31 日余额	账龄	占其他应收款 2018 年 3 月 31 日总额的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市领亚美生孵化器管理有限公司	押金及保证金	2,855,200.00	1 年以内/1 年至 2 年	41.86	271,360.00
深圳市创新世界产业园运营有限公司	押金及保证金	1,185,712.00	1 年至 2 年/2 年至 3 年	17.38	255,902.08
深圳市金骐集团有限公司	押金及保证金	943,010.00	1 年至 2 年	13.82	94,301.00
代扣员工社保费	其他	319,064.55	1 年以内	4.68	15,953.23
上海欣锐电控技术有限公司	往来款项	289,000.00	1 年以内	4.24	
合计		5,591,986.55		81.98	637,516.31

(9) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 3 月 31 日
江苏欣锐新能源技术有限公司	成本法	5,066,411.00	5,066,411.00			5,066,411.00
杭州欣锐科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
上海欣锐电控技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
合计		15,066,411.00	15,066,411.00			15,066,411.00

接上表:

在被投资单位的 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
100.00	100.00				
100.00	100.00				
100.00	100.00				

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2018 年 1-3 月	2017 年度
主营业务收入	144,622,100.45	475,641,466.58
其他业务收入	2,030,610.30	9,718,161.16
合计	146,652,710.75	485,359,627.74
主营业务成本	103,850,734.54	297,941,848.89
其他业务成本	294,405.23	3,376,348.61
合计	104,145,139.77	301,318,197.50

(2) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部营业收入的 比例 (%)
北京新能源汽车股份有限公司及其关联公司	53,657,573.13	36.59
北京市意耐特科技有限公司	27,840,000.06	18.98
安徽江淮汽车集团股份有限公司及其关联公司	19,791,936.55	13.50
深圳巴斯巴科技发展有限公司及其关联公司	9,768,717.96	6.66
上海杰宁新能源科技发展有限公司	6,623,931.61	4.52
合计:	117,682,159.31	80.25

注: 以上客户销售金额均包括公司客户及其同一控制下的关联公司。

5. 投资收益

产生投资收益的来源	2018 年 1-3 月	2017 年度
理财产品收益	2,319,300.00	8,268,334.77
合计	2,319,300.00	8,268,334.77

十五、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订),本公司报告期加权平均的净资产收益率和每股收益计算如下:

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	3.94%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.60%	0.13	0.13

注:上述指标计算公式:

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式如下:

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M₀ 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 基本每股收益的计算公式如下:

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M₀ 报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 公司存在稀释性潜在普通股的,应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数,并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下,稀释每股收益可参照如下公式计算:

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

本公司截至本财务报告批准报出日不存在稀释性潜在普通股。

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,060,220.08	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	2,319,300.00	
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	160,236.87	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	18,539,756.95	

非经常性损益明细	金额	说明
减：所得税影响金额	1,853,975.70	
扣除所得税影响后的非经常性损益	16,685,781.25	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	16,685,781.25	
归属于少数股东的非经常性损益		





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2016年06月30日,企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



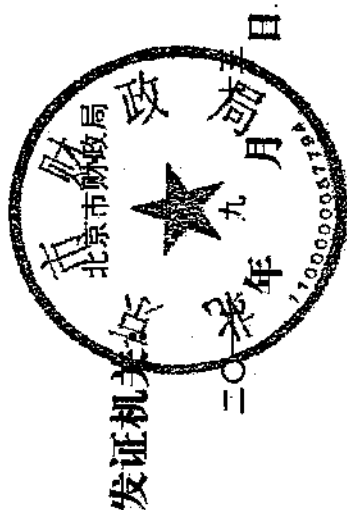
2017 年 08 月 21 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

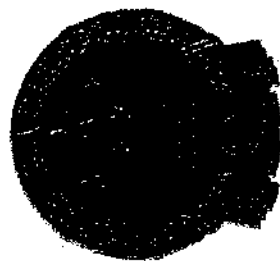
证书序号: NO. 019964

说明

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



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



组织形式:

会计师事务所编号:

注册资本(出资额):

批准设立文号:

批准设立日期:

证书序号: 000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

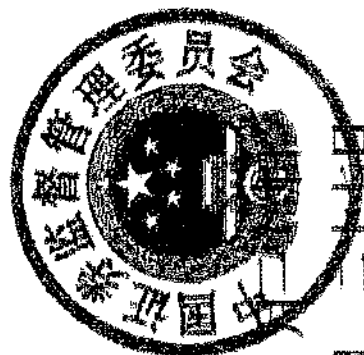
经财政部、中国证监会审查，批准
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

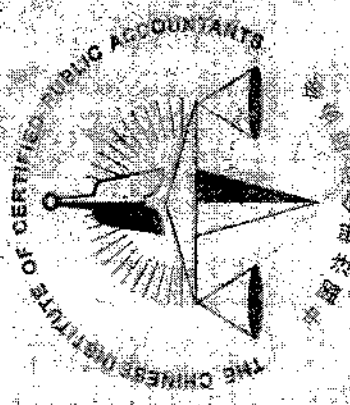


证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年五月

证书有效期至: 二〇一〇年五月





姓 名	屈先富
性 别	男
出 生 日 期	1970-02-03
工 作 单 位	天职国际会计师事务所有限公司
工 作 单 位	深圳分所
身 份 证 号 码	
Identity card No.	43018119700203153



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 430100100031
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 01 日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

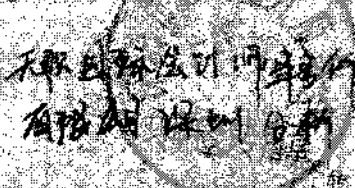


事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2002年10月27日
Date

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2002年10月27日
Date

姓名
Full name

男

1977-08-04

深圳注册会计师事务所

430421770804067

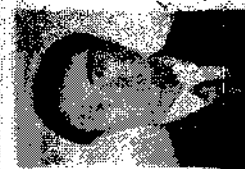
工作单位
Working unit

深圳注册会计师事务所

430421770804067

深圳注册会计师事务所

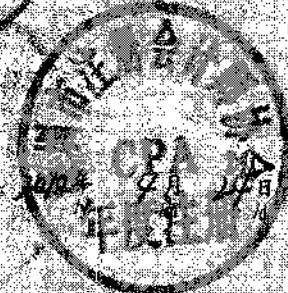
430421770804067



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书编号
No. of Certificate

44030025137

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance

2006年11月13日