

公司代码：603859

公司简称：能科股份

能科节能技术股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人祖军、主管会计工作负责人兰立鹏及会计机构负责人（会计主管人员）苗海涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中其他披露事项可能面对的风险。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	116

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、能科股份	指	能科节能技术股份有限公司
报告期	指	2017 年上半年
控股股东	指	祖军
实际控制人	指	祖军、赵岚、于胜涛
能科瑞康	指	北京能科瑞康节能技术开发有限公司，公司之全资子公司
瑞德合创	指	北京瑞德合创科技发展有限公司，公司之全资子公司
能科香港	指	能科电气传动系统有限公司（NANCAL Drive System Limited），公司之全资子公司
上海能传	指	上海能传电气有限公司，公司之控股子公司
能科瑞元	指	北京能科瑞元数字技术有限公司，公司之控股子公司
能传软件	指	上海能传软件有限公司，公司控股子公司上海能传之全资子公司
博天昊宇	指	北京博天昊宇科技有限公司，公司之参股公司
能耗	指	能源的消耗，单位能耗是反映能源消费水平和节能降耗状况的主要指标
软起动机	指	一种集电机软起动、软停车、轻载节能和多种保护功能于一体的新颖电机控制装置。它的主要构成是三相反并联晶闸管及其电子控制电路。运用不同的方法，控制三相反并联晶闸管的导通角，使被控电机的输入电压按不同的要求而变化，就可实现不同的功能
变频器	指	应用变频技术与微电子技术，通过改变电机工作电源频率方式来控制交流电动机的电力控制设备。它通过改变电源的频率来达到改变电源电压的目的，根据电机的实际需要来提供其所需要的电源电压，进而达到节能、调速的目的
PLM	指	产品生命周期管理(Product Lifecycle Management)，是一种企业信息化的商业战略，它实施一整套的业务解决方案，把人、过程和信息有效地集成在一起，作用于整个企业，遍历产品从概念到报废的全生命周期，支持与产品相关的协作研发、管理、分发和使用产品定义信息。
MES	指	一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。可以为企业提供的包括制造数据管理、计划排程管理、生产调度管理、库存管理、质量管理、人力资源管理、工作中心/设备管理、工具工装管理、采购管理、成本管理、项目看板管理、生产过程控制、底层数据集成分析、上层数据集成分解等管理模块，为企业打造一个扎实、可靠、全面、可行的制造协同管理平台。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	能科节能技术股份有限公司
公司的中文简称	能科股份
公司的外文名称	Nancal Energy-Saving Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	NANCAL
公司的法定代表人	祖军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘团结	万晓峰
联系地址	北京市海淀区清河小营西路48号汇苑仁和大厦	北京市海淀区清河小营西路48号汇苑仁和大厦
电话	010-60603521	010-60603521
传真	010-60603522	010-60603522
电子信箱	liutj@nancal.com	wanxf@nancal.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市房山区城关街道顾八路一区9号
公司注册地址的邮政编码	102400
公司办公地址	北京市海淀区清河小营西路48号汇苑仁和大厦
公司办公地址的邮政编码	100085
公司网址	http://www.nancal.com/
电子信箱	nancalir@nancal.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	能科股份	603859	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	92,580,374.37	82,533,223.84	12.17
归属于上市公司股东的净利润	6,845,654.08	6,260,460.66	9.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	4,162,064.86	4,773,624.40	-12.81
经营活动产生的现金流量净额	-46,179,236.79	-29,032,170.21	-59.06
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	631,664,119.90	647,530,465.82	-2.45
总资产	762,073,324.34	804,748,150.94	-5.30

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0603	0.0735	-17.96
稀释每股收益(元/股)	0.0603	0.0735	-17.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0367	0.0560	-34.46
加权平均净资产收益率(%)	1.05%	1.47%	减少0.42个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.64%	1.12%	减少0.48个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比下降 59.06%，主要原因系本期以承兑汇票方式收取客户货款增加、支付的采购款及各项税费增加所致。

扣除非经常性损益后的基本每股收益同比下降 34.46%，主要原因系公司于 2016 年 10 月上市发行新股导致股本增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-69,813.99	
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	3,224,207.36	

的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,255.74	
少数股东权益影响额	-2,383.84	
所得税影响额	-473,676.05	
合计	2,683,589.22	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司是一家为工业企业提供节能增效管理与智能制造软硬件集成一体化解决方案的设备制造商和系统集成商，公司的商业模式是为客户提供一整套完整的工业能效管理解决方案和智能制造软硬件集成解决方案，即包括从整体技术方案设计、通用设备采购、核心设备制造、高端产品制造、核心软件开发和生产线自动化集成开发与实施，到设备安装调试、人员培训、后续技术支持在内的全流程系统服务模式。主要服务于航空军工等高端装备制造业、石油化工等能源等行业领域客户。

在工业电气节能系统集成业务上，主要产品包括工业电气节能系统解决方案、能源管理系统平台解决方案两大类，并拥有核心技术产品。公司已开发出大功率高压变频器、大功率变频软启动器、工程型变频器、高压软启动、电能质量谐波治理产品，集中优势在高端智能装备、港口岸电、风洞、天然气管线、海工平台等领域进行变频节能改造，并通过与主机厂和电机厂建立合作关系形成共赢模式，重点发展大功率变频器市场。基于在电气传动、机械传动、自动化控制、数据采集等方面的技术优势，公司具备测试台系统集成设计与工程实施能力，能够提供电源试验台、电机试验台、风洞试验台、汽轮机试验台、燃机试验台、强度试验台、飞机发动机压气机试验台、发动机高速密封试验台、数据采集分析试验系统、功率吸收系统试验台、功率封闭试验台、发动机机匣疲劳试验台等在内的各种试验台完整的解决方案。

公司智能制造系统集成业务向客户提供面向产品的 PLM 集成解决方案和面向制造的生产线集成解决方案。其中，“面向产品的 PLM 集成解决方案”主要提供的产品和服务有产品数据管理、制造工艺管理 TCM、数字化虚拟仿真、维护维修管理 MRO 等。公司提供的 PLM 集成解决方案，通过多系统集成，打通企业产品数据流，提高产品数据质量，实现企业内部和企业间的协同，促进技术共享，缩短产品研发周期，降低产品研发成本，提升企业建模及仿真水平，帮助客户在更短的时间内将产品投放到市场。“面向制造的生产线集成解决方案”主要提供针对离散制造业的生

产线集成解决方案。解决方案立足实际生产需求，通过系统集成以实现客户产品质量和生产效率等相关目标。系统集成将车间内所有围绕生产驱动的核心业务全部纳入到管理范畴之内。从整体架构上打通了从生产计划到生产过程的信息流、数据流、物流，以满足军工企业的业务需求。

在工业电气节能业务发展基础之上，公司跟随国家新能源电动汽车产业发展政策进入智能充电设备制造行业，公司已构建形成完整智能充电系统产品及解决方案：硬件产品包括多种型号规格的直流、交流充电桩及相关配电设备，软件产品包括单站运营监控系统、互联网运营监控系统，可满足从整车配套到终端应用各方面实际需求。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司不断加大研发投入，大力实施产品创新，夯实发展基础，积极拓展市场、优化业务布局，塑造良好品牌以推动自身业务发展。公司的竞争优势主要体现在以下几个方面：

（一）研发优势

公司一直秉承“品质、速度、创新”的理念，坚持以市场需求为导向、以国际领先技术为标杆、以行业前沿理论为指引，以技术促发展，较强的研发实力是公司的核心竞争优势。

在工业电气节能领域，公司经过多年自主研发，构建了先进的基础技术平台，形成了具有自主知识产权的产品组合和解决方案。在电能质量技术研发、变频器技术研发，尤其是大容量高压变频器的研发方面都具有雄厚的技术实力。公司作为国内为数不多的大功率变频技术拥有者，可将产品应用于风洞动力系统、大型调水工程等大功率主机应用领域；公司在行业内首创变频及电能质量综合控制技术，生产了 20MW 级变频及电能质量综合装置（VSV）设备，该技术已成功应用于西气东输工程，其中的分时切换技术为公司拥有自主知识产权的专利技术；公司在国内首次基于失效模式、影响及其诊断分析（FMEDA）理论对变频装置进行安全设计，是目前国内唯一取得安全完整性等级 SIL2 国际认证的产品。在电动汽车智能充电领域，报告期内完成了公司第四代架构产品的全系列升级换代。最新架构产品软件采用模块化设计，并可实现桩体控制与运营平台通讯的完全分离，适用场景更加广阔，调试维护更加便捷。

在智能制造领域，报告期内，公司针对市场前景和公司发展战略加强人才及研发投入，紧跟企业信息化前沿需求，融合了最新的数字化技术和行业最佳实践，推出技术状态管理、流程驱动、一体化工艺设计等一系列解决方案，基于 PLM 统一数据平台，支持全流程数字化产品研制过程，作为企业产品数据管理的核心内容，确保了企业在产品研制的过程质量得到有效控制，为缩短产品研制周期，加速产品上市提供了可靠保障。在纵向生产线集成解决方案方面，公司重点布局数字化生产线系统集成解决方案，深入研究军工行业产品装配和机械加工等生产模式，推出了以订

单拉动的弱节拍数字化生产线系统集成解决方案，同时也为客户打造了实时、全面、可视的制造协同管理平台，实现产品制造全生命周期的信息交互，资源共享和能力协同。

（二）集成优势

公司在工业电气系统集成领域和智能制造领域的长期研发和实践中，积累和掌握了众多先进技术和系统集成解决方案，如大功率变频技术、高压变频调速装置低电压穿越技术和 DVR 储能技术、技术状态管理解决方案、数字化柔性产线及 MES 解决方案、产品装配数字化柔性生产线及 MES 解决方案等，同时也形成了一批有特色的核心产品，如 NC HVVF 系列高压变频器、高速旋转类试验台、发动机中央传动系统和功率吸收系统等，可以为客户提供一整套完整的工业能效管理解决方案和智能制造软硬件集成解决方案，包括从整体技术方案设计、通用设备采购、核心设备制造、高端产品制造、核心软件开发和生产线自动化集成开发与实施，到设备安装调试、人员培训、后续技术支持在内的全流程系统集成服务。

公司以高水平的“一拖三+一拖四”高压变频启动系统技术方案赢得某航空军工研究所对其实验系统大功率高压电机变频启动系统项目的认可，公司在某研究所数字化柔性生产线集成建设（一期）项目，实现生产模式的精益化和制造过程的智能化。这些典型案例的实施，说明公司在工业电气节能领域、智能制造领域的方案设计与系统集成具备综合技术优势与丰富的项目工程经验。

（三）人才优势

公司重视人的力量，报告期内，公司加大优秀人才引进力度，大力引进工业电气领域、智能制造领域行业专家及具有丰富技术及实施经验的核心技术人员、市场人员。通过引进行业高端管理人才和技术人才，从公司运营、市场分析、概念形成到架构设计、硬件设计、软件开发等产品开发全流程增强人才资源储备，保持公司在相关业务领域的先进水平和竞争力。

公司经营管理团队和核心技术人员拥有深厚的专业背景、积极的开拓创新精神、务实的工作作风、共同的发展理念和良好的凝聚力，积累了丰富的市场、生产、管理、和技术经验，对行业发展认识深刻，能够基于公司业务模式的实际情况，结合行业发展趋势和市场需求，制定并及时调整符合公司实际的发展战略。

（四）市场优势

大力实施节能降耗，通过自动化与信息化技术实现产业升级已经成为我国经济社会转型升级可持续发展的必由之路，国家《中国制造 2025》、《关于经济建设和国防建设融合发展的意见》、《电动汽车充电基础设施发展指南（2015-2020 年）》等产业政策和环保政策为工业能效管理市场和智能制造市场的成长提供了有力支撑。公司积极响应国家政策，历经多年的市场深耕细作，凭借自身技术优势把握市场需求，依托在电气领域的技术积累，立足传统行业，加大在航空军工高端装备制造和电力新能源等需求前景良好的新兴市场的投入和拓展力度，继续发挥公司在工业电气节能系统与能源管理系统业务上的经验和优势，深度挖掘市场需求，提升盈利水平。依靠多年积累的自动化、信息化系统集成能力，公司已经形成了在高端装备制造业数字化柔性生产线系统集成能力，大力拓展了智能制造产业中航空军工等高端装备制造业的布局，形成了面向产品的

PLM 集成解决方案、面向制造的生产线纵向集成解决方案，初步实现了从顾客需求 / 产品技术 / 销售渠道 / 生产制造 / 供应链等多个维度的快速发展，在此过程中积累了盈利模式 / 规模发展 / 资金与人才等多方面的优势，建立起较高的品牌知名度，奠定了行业科技创新型企业的市场先发地位。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，在以供给侧结构性改革为核心的国内各项宏观政策和世界经济复苏拉动共同作用下，国内宏观经济运行继续企稳向好，公司主要业务所涉及主要行业，深受宏观经济形势和政策影响，总体趋势向好，但也呈现出结构性特点。实施《中国制造 2025》实现制造业转型升级，军民融合发展战略上升为国家战略，航空军工行业对加快实施战略性转型升级，大力实施自动化、信息化改造，提升创新水平和制造能力需求强烈。石油石化行业总能耗增速继续放缓，能源效率持续提升，钢铁煤炭行业生产经营状况整体有一定的好转，对工业电气节能类产品和服务的需求保持稳定。国家收紧对新能源汽车补贴政策，大幅下调补贴金额，提高补贴资格的限制性技术条件，使新能源汽车销量受到一定程度冲击，对电动汽车充电行业产生不利影响。

2017 年上半年，公司借助宏观经济形势企稳向好的良机，紧紧依托利用国家各项经济和产业政策，努力克服各种不利因素，精耕细分石油石化、钢铁煤炭等传统行业市场，聚焦和大力拓展航空军工等高端装备制造业市场，立足于工业电气节能产品和解决方案，积极向智能电气、智能制造产品和解决方案转型升级。加快核心团队建设和人才储备，全面完善市场渠道布局和生态圈建设，加大技术产品研发升级力度，强化公司治理，不断提升经营业绩水平，工业电气节能系统集成业务保持稳定良好的发展态势，智能制造系统集成业务营业收入和经营业绩较上年同期实现大幅增长。2017 年上半年公司实现营业收入 92,580,374.37 元，同比增长 12.17%；归属于上市公司股东的净利润 6,845,654.08 元，同比增长 9.35%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,162,064.86 万元，同比下降 12.81%。

2017 年上半年，作为行业内同时提供面向产品的 PLM 集成解决方案和纵向生产线集成解决方案的集成供应商，公司在军工行业推出的技术状态管理、流程驱动+、一体化工艺等解决方案逐步得到了客户的验证和认可。同时，公司在航空军工行业实施了多个系统集成项目，如航天某研究所数字化柔性生产线集成建设（一期）项目，以示范性柔性数字生产线建设为切入点，将传统的生产模式转变为产能平衡下的单件流拉式生产，实现生产模式的精益化和制造过程的智能化。如航空发动机某企业技术状态管理项目，实现了场所协同、实物管理等用户需求，支持企业提升生产过程管理水平，提高产品质量。如航空发动机某企业技术状态管理项目，满足了场所协同、设计与制造、文档与实物的版本、状态及更改一致性管理等用户需求，支持企业提升生产过程管理水平，提高产品质量。

2017 年上半年，公司自主研发的 NC HVVF 系列变频器 VSV 技术（变频及电能质量综合装置技术）取得成功，该技术在西气东输工程成功投运并取得了良好的效果。同时，公司以高水平的“一拖三+一拖四”高压变频启动系统技术方案赢得了某航空军工研究所对其实验系统大功率高压电机变频启动系统项目的认可，充分体现了公司在高压电机变频启动领域的方案设计与系统集成的综合技术优势与丰富的项目工程经验。公司针对海工市场和空间紧凑区域需要，推出业内最高功率密度智能化小型高压变频器，节省空间 40%，极大的满足海工平台需求。

2017 年上半年，公司完成了第三届董事会、监事会换届，启动了内控体系建设，结合监管新规和上市后公司实际全面修订了各项基础管理制度，加强董监高学习培训强化风险意识合规意识，持续完善公司治理，不断提高管理水平。

2017 年下半年，公司将继续加大研发投入，大力发展核心技术和系统集成能力，实现工业电气节能技术和产品的智能化升级；将更加聚焦航空军工等高端装备行业，强化市场布局和业务拓展，实现智能制造业务快速发展。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	92,580,374.37	82,533,223.84	12.17
营业成本	50,377,934.19	41,555,798.37	21.23
销售费用	14,554,078.87	8,870,903.88	64.07
管理费用	19,591,437.30	19,197,161.21	2.05
财务费用	-107,515.34	-869,088.05	87.63
经营活动产生的现金流量净额	-46,179,236.79	-29,032,170.21	-59.06
投资活动产生的现金流量净额	-42,500,057.30	-6,896,445.80	-516.26
筹资活动产生的现金流量净额	-21,297,234.38	1,139,393.00	-1,969.17
研发支出	17,096,382.83	7,518,186.33	127.40

营业收入变动原因说明：本期营业收入较上期增长 12.17%，主要原因系公司智能制造系统集成产品收入增加所致。

营业成本变动原因说明：本期营业成本较上期增长 21.23%，主要原因系营业收入的增加导致营业成本相应增加，同时本期新增智能制造系统集成业务尚处于发展初期，成本投入较大所致。

销售费用变动原因说明：本期销售费用较上期增长 64.07%，主要原因系本期销售人员增加导致人力资源费及相关的差旅费等增加所致。

管理费用变动原因说明：本期管理费用较上期增长 2.05%，变化不大。

财务费用变动原因说明：本期财务费用较上期增长 87.63%，主要原因系本期汇兑损失大幅增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少 59.06%，主要原因系本期以承兑汇票方式收取客户货款增加、支付的采购款及各项税费增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少

516.26%，主要原因系本期购买的理财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少1969.17%，主要原因系本期支付2016年现金股利所致。

研发支出变动原因说明：本期研发支出较上期增长127.40%，主要原因系公司为了持续提高产品市场竞争力加大对研发投资力度，研发新产品、新技术。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	138,196,429.53	18.13	248,123,383.48	30.83	-44.30	主要系1、本期购买理财产品、支付现金股利、支付的采购款及税款增加；2、本期以承兑汇票方式收取客户贷款增加所致
应收票据	82,779,953.68	10.86	47,848,844.67	5.95	73.00	主要系以承兑汇票方式收取客户贷款增加所致
其他应收款	6,505,718.89	0.85	4,322,378.16	0.54	50.51	主要系投标及履约保证金增加所致
其他流动资产	44,434,787.36	5.83	14,910,869.20	1.85	198.00	主要系本期购买银行理财产品增加所致
在建工程	3,654,019.18	0.48	1,423,347.93	0.18	156.72	主要系公司募投项目开始投入建设所致
开发支出	14,308,150.60	1.88	5,464,211.13	0.68	161.85	主要系处于开发阶段的研发项目增加所致
其他非流动资产	2,912,339.69	0.38	2,134,245.76	0.27	36.46	主要系预付购买长期资产增加所致
预收款项	3,863,408.42	0.51	7,095,375.65	0.88	-45.55	主要系上期预收客户贷款本期实现收入所致
应付职工薪酬	842,974.77	0.11	2,342,904.30	0.29	-64.02	主要系上期计提的年终奖本期已发放所致
应交税费	6,220,323.03	0.82	22,798,293.69	2.83	-72.72	主要系上期末尚未支付税款本期已支付所致
其他应付款	2,620,710.41	0.34	6,802,815.01	0.85	-61.48	主要系本期收到房山市财政局审批

文件，上市准备金借款转拨款所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况适用 不适用**3. 其他说明**适用 不适用**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**适用 不适用**(1) 重大的股权投资**适用 不适用**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**(五) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(六) 主要控股参股公司分析**适用 不适用

单位：元

公司名称	业务性质	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京能科瑞元数字技术有限公司	软件技术开发与服务	76.25	20,000,000.00	40,804,197.17	17,146,245.93	-25,655.76
北京能科瑞康节能技术开发有限公司	软件技术开发与服务	100	20,000,000.00	85,458,082.55	68,642,240.19	5,997,631.90
北京瑞德合创科技发展有限公司	软件技术开发与服务	100	20,000,000.00	18,781,731.38	18,325,827.96	522,905.29
上海能传电气有限公司	生产和销售电气设备、电力电子设备等	55	50,000,000.00	33,055,080.04	23,806,021.33	-1,530,015.53
能科电气传动系统有限公司	进出口贸易	100	16,047,298.00	27,317,194.32	21,800,935.12	-626,016.31
上海能传软件有限公司	软件技术开发与服务	55	1,000,000.00	6,189,456.54	2,512,009.46	2,349,543.98
北京博天昊宇科技有限公司	技术开发与服务	35	20,000,000.00	10,429,288.61	9,797,166.79	65.59

1、子公司能科瑞康本报告期实现净利润 5,997,631.90 元，对公司净利润影响达到 10%以上，同比扭亏为盈，变动的的原因如下：

(1) 本报告期能科瑞康实现营业收入 7,690,598.28 元, 同比增长 157.09%, 主要原因为: 经过多年经营, 公司积累了大量优质客户资源, 通过深耕客户资源, 有效促进了销售收入的提升; 公司结合行业发展趋势和市场需求, 及时调整符合公司实际的销售策略, 提升了销售管理水平; 公司的研发人员相对稳定, 整体研发实力及技术服务不断提升, 对销售合同的签订起到积极促进作用。

(2) 报告期公司加大应收账款催收力度, 期末应收账款余额为 54,465,739.00 元, 比上年同期应收账款 68,567,714.00 元减少 20.57%; 本报告期能科瑞康资产减值损失-1,611,641.56 元, 上年同期资产减值损失为 827,100.74 元, 同比减少 294.85%。

2、子公司能科瑞元本报告期实现净利润-25,655.76 元, 上年同期实现净利润-1,715,836.93 元, 同比增长 98.50%; 本报告期期末资产总额 40,804,197.17 元, 2016 年 6 月 30 日资产总额为 17,476,776.96 元, 同比增长 133.48%, 变化显著的项目如下表所示:

项目	2017.6.30	2016.6.30	变动额	变动比例 (%)
应收票据	3,040,494.00		3,040,494.00	
应收账款	18,806,435.70		18,806,435.70	
预付款项	7,538,642.00	4,750,483.96	2,788,158.04	58.69

资产总额发生变化的主要原因是应收票据、应收账款、预付账款发生了显著的变化, 随着公司销售订单增加及收入的实现, 应收票据、应收账款也相应增加, 项目执行过程中的预付账款相应增加; 公司为了开拓市场, 提高产品市场竞争力, 加大对研发人力、财力的投入, 研发新产品、新技术, 开发支出相应增加。

经营业绩比上年同期发生重大变化的原因是, 公司自 2014 年布局智能制造系统集成业务, 于 2015 年成立能科瑞元, 随着国家实施《中国制造 2025》实现制造业转型升级, 军民融合发展战略上升为国家战略, 航空军工行业对加快实施战略性转型升级, 大力实施自动化、信息化改造, 提升创新水平和制造能力需求强烈, 同时公司加大在智能制造领域的人员、技术及研发投入力度, 提升公司市场竞争能力, 公司业务逐步走上正轨, 净利润同比上期增长较快。

由于上述因素的变动对公司未来的业绩将会产生积极的影响。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、政策变动对经营环境影响的风险

工业节能设备制造行业受政府监管较多，产业政策及国家宏观经济形势变化对行业的发展都会有较大影响。虽然能源“十三五”规划中对于节能的需求的加大，对工业节能设备制造行业形成利好，但也受政策落地执行效果的影响。电动汽车智能充电系统集成业务受国家相关政策影响较大，如果国家缩减电动汽车补贴等政策使得销量萎缩，或者对于支持充电桩发展的政策落实不到位，则公司电动汽车智能充电系统集成业务可能收到影响。

2、技术革新风险

随着不断出现的新问题以及技术标准要求的提高，对产品标准和技术储备要求也会越来越高。公司对于工业技能设备技术及航空测试台集成技术的研发也要持续加大投入。如果公司不能持续保持技术创新，不能及时准确把握技术、产品和市场的发展趋势并实现技术和产品升级，将削弱已有的竞争优势，对公司的经济效益及发展前景造成不利影响。智能制造行业技术更新迭代速度快，如果不能及时掌握最新技术，公司将在产品开发、服务提供等方面失去竞争优势，构成技术落后的风险。

3、竞争风险

随着国家对工业节能领域、航空军工、新能源汽车领域加大投入，相关利好政策出台，行业发展前景良好，吸引大量的潜在竞争者进入本行业，在一定时期内将导致行业竞争加剧。同时，资本充裕的大型集团公司，为抢占市场份额，采用多种形式的行业内横向和纵向的并购，也进一步加剧了行业的竞争压力。

4、人才流失风险

工业软件行业属于知识密集型行业，工业软件研发人员不仅需要熟悉工业软件的开发、调试和应用等技术，还要具备客户行业的专业知识和实践经验，人才是企业的核心竞争力之一。软件行业一个重要特点就是人员流动性大，未来公司能否保持现有员工队伍的稳定，同时能否不断吸纳和培养出公司发展所需的人才，构成了公司经营过程中潜在的风险。

(三) 其他披露事项

□适用√不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年第一次临时股东大会	2017-02-09	详见公司于2017年2月10日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的	2017-02-10

		《能科股份 2017 年第一次临时股东大会决议公告》。	
2016 年年度股东大会	2017-04-28	详见公司于 2017 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的《能科股份 2016 年年度股东大会决议公告》。	2017-04-29

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东祖军及实际控制人祖军、赵岚、于胜涛	在能科股份股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持能科股份的股份，也不由能科股份回购该部分股份。上述锁定期限届满后，其转让上述股份将依法进行并履行相关信息披露义务。	承诺时间：2016年10月21日； 期限：至2019年10月20日	是	是		
	股份限售	股东兰立鹏、葛增柱、施卫东、孙俊杰、朱超、孟广磊、杨颖、刘景达、苗海涛、李泽民、胡泊、牟丹、崔凤全、赵志刚	在能科股份股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持能科股份的股份，也不由能科股份回购该部分股份。上述锁定期限届满后，其转让上述股份将依法进行并履行相关信息披露义务。	承诺时间：2016年10月21日； 期限：至2019年10月20日	是	是		
	股份限售	股东刘勇涛、刘敏、周禾、中科东海、上海泓成	在能科股份股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其所持能科股份的股份，也不由能科股份回购上述股份。上述锁定期限届满后，其转让上述股份将依法进行并履行相关信息披露义务。	承诺时间：2016年10月21日； 期限：至2017年10月20日	是	是		
	股份限售	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东祖军、赵岚、于胜涛、兰立鹏、葛增柱、朱超、刘景达、李泽民、施卫东、孙俊杰	除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五。在离任后六个月内，不转让所持公司股份，离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持公司股份总数的50%。	承诺时间：2016年10月21日； 期限：上述锁定期、任职期间、离任后六个月内、离任六个月后的十二个月内	是	是		
	股份限售	公司控股股东及担任公司董事、高级管理人员的股东祖军、赵岚、	除前述锁定期外，所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发	承诺时间：2016年10月21日； 期限：上述锁定	是	是		

		于胜涛、兰立鹏、葛增柱、施卫东、孙俊杰	行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月，且本承诺不因职务变更或离职等原因而放弃履行。	期、锁定期满后两年内、公司上市后 6 个月内、上市				
其他		董事、高级管理人员关于即期回报被摊薄的相关承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	承诺时间：2016 年 10 月 21 日。 期限：长期	否	是		
其他		能科股份	若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股；并在有权部门的认定文件生效后 30 个工作日内启动股份回购措施，回购价格不低于发行价格加计同期存款基准利率所对应的利息，具体程序按中国证监会和证券交易所的相应规定办理。若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	承诺时间：2016 年 10 月 21 日； 期限：长期	否	是		
其他		控股股东祖军、实际控制人祖军、赵岚、于胜涛	若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法购回首次公开发行时本人已转让的发行人原限售股份。回购的股份包括本人已转让的原限售股份以及其他非实际控制人转让的原限售股份。各实际控制人回购	承诺时间：2016 年 10 月 21 日； 期限：长期	否	是		

			其他非实际控制人转让的原限售股份数量按各控股股东在能科股份公开发行完成时的持股比例确定,且各实际控制人之间对回购义务承担连带责任。本人将在有权部门的认定文件生效后 30 个工作日内启动股份回购措施,回购价格不低于发行价格加计同期存款基准利率所对应的利息,具体程序按中国证监会和证券交易所的相应规定办理。若因发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。					
其他	董事、监事及高级管理人员		若因本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。	承诺时间: 2016 年 10 月 21 日; 期限: 长期	否	是		
其他	能科股份		在公司上市后三年内,公司应当在触发实施稳定股价预案的条件后 5 日内召开董事会、25 日内召开股东大会,审议回购股票的相关议案,明确该等方案的具体实施期间,并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动实施。当年回购股票的总金额不低于母公司最近一期未经审计的可供分配利润的 10%,回购价格不超过最近一期每股净资产的 120%。	承诺时间: 2016 年 10 月 21 日; 期限: 至 2019 年 10 月 20 日	是	是		
其他	控股股东、实际控制人、董事(独立董事除外)、高级管理人员		在公司上市后三年内,控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员应当在触发前述实施稳定股价预案的条件后 7 个交易日内,就其增持公司股票的具体计划书面告知公司董事会。公司董事会应按照相关法律法规、规范性文件及证券交易所的业务规则履行相应的信息披露义务。公司控股股东、实际控制人、董事和高级管理人员应按照其提出的计划增持公司股票,增持价格不超过最近一期每股净资产的 120%,公司控股股东、实际控制人当年增持股票总金额不低于从公司所获取的上一年度现金分红总额的 15%,董事、高级管理人员当年增持股票总金额不低于从公司	承诺时间: 2016 年 10 月 21 日; 期限: 至 2019 年 10 月 20 日	是	是		

			<p>获取的上一年度税后薪酬总额的 15%。控股股东、实际控制人同时兼任董事、高级管理人员的，增持股票总金额按照前述两者孰高原则确定。公司在未来聘任新的董事（独立董事除外）、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的稳定股价承诺。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

公司本报告期发生一项会计政策的变更，具体情况如下所述：

1、变更原因

2017年5月10日，财政部颁布了财会[2017]15号关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知，自2017年6月12日起施行。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

2、变更日期

《企业会计准则第16号—政府补助》自2017年6月12日开始执行。

3、本次会计政策变更的具体内容及对公司的影响

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知（财会[2017]15号）的要求，公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自2017年1月1日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。“其他收益”科目本报告期金额增加3,098,380.03元，“营业外收入”科目本报告期金额减少3,098,380.03元。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,335
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
祖军	0	25,168,000	22.16	25,168,000	无	0	境内自然人
赵岚	0	23,328,000	20.54	23,328,000	质押	7,110,000	境内自然人
于胜涛	0	12,124,000	10.68	12,124,000	质押	5,650,000	境内自然人
浙江中科东海创业投资合伙企业(有限合伙)	0	8,500,000	7.49	8,500,000	无	0	其他
上海泓成股权投资合伙企业(有限合伙)	0	6,000,000	5.28	6,000,000	无	0	其他

刘勇涛	0	4,000,000	3.52	4,000,000	无	0	境内自然人
刘敏	0	2,000,000	1.76	2,000,000	无	0	境内自然人
兰立鹏	0	1,300,000	1.14	1,300,000	无	1,010,000	境内自然人
周禾	0	1,000,000	0.88	1,000,000	无	0	境内自然人
葛增柱	0	1,000,000	0.88	1,000,000	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
方丽燕	933,300			人民币普通股	933,300		
邹晓明	577,938			人民币普通股	577,938		
李巍岩	411,100			人民币普通股	411,100		
程学敏	410,800			人民币普通股	410,800		
孙灵飞	340,118			人民币普通股	340,118		
高艳	284,800			人民币普通股	284,800		
孙岩	239,999			人民币普通股	239,999		
张爱香	222,600			人民币普通股	222,600		
邓承斌	208,000			人民币普通股	208,000		
程学平	205,900			人民币普通股	205,900		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 祖军先生为公司控股股东, 祖军先生与赵岚女士为夫妻关系, 祖军先生、赵岚女士、于胜涛先生为一致行动人、公司实际控制人。除此以外公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	祖军	25,168,000	2019年10月21日	0	自股票上市之日起36个月内锁定
2	赵岚	23,328,000	2019年10月21日	0	自股票上市之日起36个月内锁定
3	于胜涛	12,124,000	2019年10月21日	0	自股票上市之日起36个月内锁定
4	浙江中科东海创业投资合伙企业(有限合伙)	8,500,000	2017年10月21日	0	自股票上市之日起12个月内锁定
5	上海泓成股权投资合伙企业(有限合伙)	6,000,000	2017年10月21日	0	自股票上市之日起12个月内锁定
6	刘勇涛	4,000,000	2017年10月21日	0	自股票上市之日起12个月内锁定
7	刘敏	2,000,000	2017年10月21日	0	自股票上市之日起12个月内锁定
8	兰立鹏	1,300,000	2019年10月21日	0	自股票上市之日起36个月内锁定

9	周禾	1,000,000	2017年10月21日	0	自股票上市之日起 12个月内锁定
10	葛增柱	1,000,000	2019年10月21日	0	自股票上市之日起 36个月内锁定
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中, 祖军先生为公司控股股东, 祖军先生与赵岚女士为夫妻关系, 祖军先生、赵岚女士、于胜涛先生为一致行动人、公司实际控制人。除此以外公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
范爱民	董事	选举
罗祁峰	董事	离任
石向欣	独立董事	选举
杨晓辉	独立董事	选举
王伟平	独立董事	离任
崔大潮	独立董事	离任
董亚军	监事	选举
张冬	监事	选举
杨颖	监事	离任
朱超	监事	离任
安杰	高管	聘任
刘团结	高管	聘任
施卫东	高管	离任
葛增柱	高管	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

由于公司高管施卫东、葛增柱先生提出辞职，2017 年 1 月 22 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议，聘任安杰、刘团结为公司高管；2017 年 4 月 28 日，公司召开 2016 年度股东大会，因公司董事罗祁峰、王伟平、崔大潮，监事杨颖、朱超届满离任，选举范爱民为董事，选举石向欣、杨晓辉为独立董事，选举董亚军为监事；2017 年 4 月 27 日职工代表大会选举张冬为职工代表监事。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：能科节能技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		138,196,429.53	248,123,383.48
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		82,779,953.68	47,848,844.67
应收账款		336,290,478.71	350,809,014.81
预付款项		10,845,889.37	10,353,012.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,505,718.89	4,322,378.16
买入返售金融资产			
存货		43,248,749.22	39,916,891.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		44,434,787.36	14,910,869.20
流动资产合计		662,302,006.76	716,284,393.97
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		6,933,607.30	6,933,584.36
投资性房地产			
固定资产		38,754,451.03	38,353,948.06
在建工程		3,654,019.18	1,423,347.93
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		13,315,365.08	13,821,338.04

开发支出		14,308,150.60	5,464,211.13
商誉			
长期待摊费用		10,790,743.94	12,195,367.62
递延所得税资产		9,102,640.76	8,137,714.07
其他非流动资产		2,912,339.69	2,134,245.76
非流动资产合计		99,771,317.58	88,463,756.97
资产总计		762,073,324.34	804,748,150.94
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		95,497,306.05	96,938,310.53
预收款项		3,863,408.42	7,095,375.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		842,974.77	2,342,904.30
应交税费		6,220,323.03	22,798,293.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,620,710.41	6,802,815.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		109,044,722.68	135,977,699.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		5,929,999.88	6,137,333.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,929,999.88	6,137,333.24
负债合计		114,974,722.56	142,115,032.42
所有者权益			

股本		113,560,000.00	113,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		282,398,171.49	282,398,171.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,886,501.71	26,886,501.71
一般风险准备			
未分配利润		208,819,446.70	224,685,792.62
归属于母公司所有者权益合计		631,664,119.90	647,530,465.82
少数股东权益		15,434,481.88	15,102,652.70
所有者权益合计		647,098,601.78	662,633,118.52
负债和所有者权益总计		762,073,324.34	804,748,150.94

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：兰立鹏

会计机构负责人：苗海涛

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：能科节能技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		105,655,015.37	213,863,493.72
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		73,427,459.68	45,559,509.67
应收账款		249,387,802.39	269,634,835.28
预付款项		3,138,591.69	7,433,014.34
应收利息			
应收股利		7,408,509.95	17,908,509.95
其他应收款		31,139,509.83	10,158,996.24
存货		33,857,562.46	26,891,537.24
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,721,367.50	
流动资产合计		534,735,818.87	591,449,896.44
非流动资产：			
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		98,008,247.01	98,008,224.07
投资性房地产			
固定资产		33,406,097.93	33,196,385.30
在建工程		2,099,731.60	1,423,347.93

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		5,759,067.85	5,928,768.13
开发支出		5,808,313.88	2,437,799.51
商誉			
长期待摊费用		8,309,109.70	9,082,373.66
递延所得税资产		6,498,661.20	5,495,473.56
其他非流动资产		2,756,479.66	1,953,671.02
非流动资产合计		162,645,708.83	157,526,043.18
资产总计		697,381,527.70	748,975,939.62
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		84,580,068.57	88,971,153.64
预收款项		2,140,700.51	4,630,130.74
应付职工薪酬			
应交税费		4,729,401.54	21,811,927.12
应付利息			
应付股利			
其他应付款		16,178,897.10	21,762,751.64
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		107,629,067.72	137,175,963.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,176,999.88	2,384,333.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,176,999.88	2,384,333.24
负债合计		109,806,067.60	139,560,296.38
所有者权益：			
股本		113,560,000.00	113,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		286,609,626.24	286,609,626.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,886,501.71	26,886,501.71
未分配利润		160,519,332.15	182,359,515.29
所有者权益合计		587,575,460.10	609,415,643.24
负债和所有者权益总计		697,381,527.70	748,975,939.62

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：兰立鹏

会计机构负责人：苗海涛

合并利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		92,580,374.37	82,533,223.84
其中：营业收入		92,580,374.37	82,533,223.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		91,134,053.54	77,207,351.73
其中：营业成本		50,377,934.19	41,555,798.37
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		656,864.89	563,900.38
销售费用		14,554,078.87	8,870,903.88
管理费用		19,591,437.30	19,197,161.21
财务费用		-107,515.34	-869,088.05
资产减值损失		6,061,253.63	7,888,675.94
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）		384,591.29	-54,158.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22.94	-54,158.30
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		3,098,380.03	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,929,292.15	5,271,713.81
加：营业外收入		3,264,321.83	1,749,471.67
其中：非流动资产处置利得		34,817.05	
减：营业外支出		104,672.72	2.19

其中：非流动资产处置损失		104,631.04	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,088,941.26	7,021,183.29
减：所得税费用		911,458.00	1,800,264.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,177,483.26	5,220,919.05
归属于母公司所有者的净利润		6,845,654.08	6,260,460.66
少数股东损益		331,829.18	-1,039,541.61
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		7,177,483.26	5,220,919.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,845,654.08	6,260,460.65
归属于少数股东的综合收益总额		331,829.18	-1,039,541.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0603	0.0735
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0603	0.0735

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：兰立鹏

会计机构负责人：苗海涛

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		50,134,287.36	80,652,881.97
减：营业成本		25,979,512.54	42,769,705.54
税金及附加		477,077.14	509,144.30
销售费用		11,857,779.20	7,527,316.78
管理费用		11,119,364.76	13,936,841.03

财务费用		-505,129.08	510,330.34
资产减值损失		6,687,917.55	7,414,840.60
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）		356,303.62	21,945,841.7
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22.94	-54,158.30
其他收益		2,913,747.81	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,212,183.32	29,930,545.08
加：营业外收入		3,259,024.41	1,740,716.79
其中：非流动资产处置利得		34,817.05	
减：营业外支出		87,139.12	
其中：非流动资产处置损失		87,109.12	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		959,701.97	31,671,261.87
减：所得税费用		87,885.11	1,730,525.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		871,816.86	29,940,735.98
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		871,816.86	29,940,735.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：兰立鹏

会计机构负责人：苗海涛

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		74,086,607.23	50,550,017.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,098,380.03	26.73
收到其他与经营活动有关的现金		5,504,731.15	13,349,956.13
经营活动现金流入小计		82,689,718.41	63,900,000.38
购买商品、接受劳务支付的现金		58,094,467.48	44,963,158.92
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		21,833,188.00	14,510,958.06
支付的各项税费		24,980,598.14	4,565,595.86
支付其他与经营活动有关的现金		23,960,701.58	28,892,457.75
经营活动现金流出小计		128,868,955.20	92,932,170.59
经营活动产生的现金流量净额		-46,179,236.79	-29,032,170.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		85,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		405,945.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		85,405,945.20	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,906,002.50	4,896,445.80
投资支付的现金		115,000,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		127,906,002.50	6,896,445.80
投资活动产生的现金流量净额		-42,500,057.30	-6,896,445.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,750,000.00

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			1,750,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,297,234.38	
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			610,607.00
筹资活动现金流出小计		21,297,234.38	610,607.00
筹资活动产生的现金流量净额		-21,297,234.38	1,139,393.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21,952.78	536,423.94
五、现金及现金等价物净增加额		-109,998,481.25	-34,252,799.07
加：期初现金及现金等价物余额		246,931,046.78	121,028,253.40
六、期末现金及现金等价物余额		136,932,565.53	86,775,454.33

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：兰立鹏

会计机构负责人：苗海涛

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,210,313.29	47,137,493.48
收到的税费返还		2,913,747.81	
收到其他与经营活动有关的现金		4,047,588.98	39,744,180.79
经营活动现金流入小计		47,171,650.08	86,881,674.27
购买商品、接受劳务支付的现金		34,625,521.59	39,523,525.73
支付给职工以及为职工支付的现金		13,401,446.35	11,660,216.54
支付的各项税费		22,690,315.83	2,216,043.60
支付其他与经营活动有关的现金		37,343,306.21	36,941,747.73
经营活动现金流出小计		108,060,589.98	90,341,533.60
经营活动产生的现金流量净额		-60,888,939.90	-3,459,859.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		10,877,657.53	22,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,877,657.53	22,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,970,522.82	1,729,195.60
投资支付的现金		110,000,000.00	12,750,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		116,970,522.82	14,479,195.60
投资活动产生的现金流量净额		-26,092,865.29	7,520,804.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,297,234.38	
支付其他与筹资活动有关的现金			610,607.00
筹资活动现金流出小计		21,297,234.38	610,607.00
筹资活动产生的现金流量净额		-21,297,234.38	-610,607.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-966.08	-48,519.11
五、现金及现金等价物净增加额		-108,280,005.65	3,401,818.96
加：期初现金及现金等价物余额		212,671,157.02	47,360,945.20
六、期末现金及现金等价物余额		104,391,151.37	50,762,764.16

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：兰立鹏

会计机构负责人：苗海涛

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	113,560,000.00				282,398,171.49				26,886,501.71		224,685,792.62	15,102,652.70	662,633,118.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	113,560,000.00				282,398,171.49				26,886,501.71		224,685,792.62	15,102,652.70	662,633,118.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-15,866,345.92	331,829.18	-15,534,516.74
（一）综合收益总额											6,845,654.08	331,829.18	7,177,483.26
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-22,712,000.00		-22,712,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-22,712,000.00		-22,712,000.00

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	113,560,000.00				282,398,171.49				26,886,501.71		208,819,446.70	15,434,481.88	647,098,601.78

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	85,170,000.00				129,620,602.42				15,497,973.44		193,689,593.77	7,864,613.12	431,842,782.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	85,170,000.00				129,620,602.42				15,497,973.44		193,689,593.77	7,864,613.12	431,842,782.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											6,260,460.66	3,210,458.39	9,470,919.05
(一)综合收益总额											6,260,460.66	-1,039,541.61	5,220,919.05
(二)所有者投入和减少												4,250,000.00	4,250,000.00

资本													
1. 股东投入的普通股											4,250,000.00	4,250,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	85,170,000.00				129,620,602.42				15,497,973.44		199,950,054.43	11,075,071.51	441,313,701.80

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：兰立鹏

会计机构负责人：苗海涛

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	113,560,000.00				286,609,626.24				26,886,501.71	182,359,515.29	609,415,643.24
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	113,560,000.00				286,609,626.24				26,886,501.71	182,359,515.29	609,415,643.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-21,840,183.14	-21,840,183.14
(一)综合收益总额										871,816.86	871,816.86
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-22,712,000.00	-22,712,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-22,712,000.00	-22,712,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或											

股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	113,560,000.00				286,609,626.24				26,886,501.71	160,519,332.15	587,575,460.10

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	85,170,000.00	-	-	-	134,181,259.13	-	-	-	15,497,973.44	79,862,760.86	314,711,993.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	85,170,000.00	-	-	-	134,181,259.13	-	-	-	15,497,973.44	79,862,760.86	314,711,993.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										29,940,735.98	29,940,735.98
（一）综合收益总额										29,940,735.98	29,940,735.98
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	85,170,000.00				134,181,259.13				15,497,973.44	109,803,496.84	344,652,729.41

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：兰立鹏

会计机构负责人：苗海涛

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

能科节能技术股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）注册地址：北京市房山区城关街道顾八路一区 9 号；本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的经营范围：技术推广；软件开发；销售安全技术防范产品、撬装设备、充电设备、仪器仪表、建筑材料、装饰材料、电线电缆；能源管理；计算机系统服务；施工总承包、专业承包；安装电控设备；货物进出口（国营贸易管理货物除外）、代理进出口、技术进出口；技术咨询；电动汽车充电设备的技术开发；销售车载电子产品；制造全数字式低、中高压晶闸管固态软起动器柜和集成高中低压变频器、无功补偿、电能质量设备、电控设备、电源设备；组装电控设备。

本公司财务报表已于 2017 年 8 月 23 日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2017 年度 1-6 月纳入合并范围的子公司为 5 户，详见本附注“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、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”）编制。

此外，本公司还按照《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）》披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于经营的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值/发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，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，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，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

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

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司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的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

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，在编制合并财务报表时，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。

对于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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(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) 一项交易单独考虑时是不经济的，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，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，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，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。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。本公司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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用□不适用

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

(1) 金融资产和金融负债的分类：

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：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、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

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，可以进一步分为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。

2) 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款。

4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期

投资以外的金融资产。

5) 其他金融负债：是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量：

当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。根据此确认条件，公司将金融工具确认和计量范围内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该金融资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认，否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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，构成实际利息组成部分。

金融资产的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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

贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

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。

金融负债的后续计量：

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。

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。

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的金融负债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》的原则确定的累计摊销后的余额。

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照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：

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

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使公司面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认：

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在有序交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (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) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致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经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

(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，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)。

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
未划分为单项金额重大的应收款项（含单项金额重大，但单独进行减值测试未发生减值的应收账款），以账龄为信用风险特征划分为 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上，根据以前年度与之相同或相类似的、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，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	15%	15%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	对单项金额虽不重大的应收款项，期末有客观证据表明其发生了减值，按照账龄分析法计提坏账准备的方法已经不能反映其实际情况。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类：存货主要分为原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

(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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时采用一次摊销法。

(6) 工程施工计量方法

工程施工的计量和报表列示：建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。工程施工以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接成本等。工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）以及应办理结算价款的金额在工程未完工前或工程未经审价前分别在工程施工与工程结算项目内核算。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

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。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。重大影响是指本公司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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用**(1) 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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

(2). 折旧方法√适用 不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

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	5	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用

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

(4). 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

16. 在建工程

适用 不适用

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

17. 借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

18. 生物资产

适用 不适用

19. 油气资产

适用 不适用

20. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产是指本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。包括非专利技术、土地使用权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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) 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；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

21. 长期资产减值

√适用□不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬，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，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工为其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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24. 预计负债

√适用□不适用

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

- (1) 亏损合同

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

（2）重组义务

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

25. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

（1）以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关资产成本或当期费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。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。

（3）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），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。

26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

27. 收入

适用 不适用

本公司收入确认原则如下：

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

(2) 提供劳务收入：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- 1) 收入的金额能够可靠计量；
- 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确定；
- 4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

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：

- 5) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；
- 6) 已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。

(3) 既销售商品又提供劳务的收入：

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不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当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) 让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的才能予以确认，相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量。

(5) 本公司确认收入的具体原则是：

A、软件产品开发与销售：对于自主开发软件产品的销售，公司在软件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。对于包含在系统集成中的软件产品，按系统集成的收入确认原则确认收入。

B、系统集成收入：系统集成包括外购软硬件产品和公司软件产品的销售及安装。对于系统集成，公司根据合同的约定，在系统集成中的外购软硬件产品和公司软件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，系统已按合同约定的条件交付客户，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。若需要安装调试，则取得了买方的验收确认后，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

C、技术服务收入：技术服务包括公司向客户提供的与IT运维管理相关的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护、运营管理等服务内容。公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

28. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

本公司将与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

除与资产相关的政府补助确认为与收益相关的政府补助。

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

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需退回的当期分情况按以下规定进行处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）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；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益/所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益/所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

(3) 所得税的抵销

当本公司拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

31. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

32. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自2017年1月1日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不予调整。	第三届董事会第二次会议审议通过	“其他收益”科目本报告期金额增加3,098,380.03元，“营业外收入”科目本报告期金额减少3,098,380.03元。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

33. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	按销售额的 17%或 6%计算销项税,按规定扣除进项税额后计算缴纳
城市维护建设税	应纳流转税额	5%或 1%
企业所得税	应纳税所得额	15%, 16.5%, 25%
教育费附加	应纳流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
能科节能技术股份有限公司	15%
北京能科瑞康节能技术开发有限公司	15%
北京瑞德合创科技发展有限公司	25%
北京能科瑞元数字技术有限公司	15%
上海能传电气有限公司	25%
上海能传软件有限公司	25%
能科电气传动系统有限公司	16.50%

2. 税收优惠

√适用□不适用

(1) 增值税优惠

根据《国务院关于印发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)规定,继续实施软件增值税优惠政策;根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)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。

本公司及控股子公司上海能传软件有限公司享受销售软件产品实际增值税税负超过 3%的部分实行即征即退的税收优惠政策。

(2) 所得税优惠

2014 年 10 月本公司取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号为 GR201411000335,证书有效期为三年。

2016 年 12 月子公司北京能科瑞康节能技术开发有限公司取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号为 GR201611000028,证书有效期为三年。

2016 年 12 月子公司北京能科瑞元数字技术有限公司取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号为 GR201611004423,证书有效期为三年。

本公司及子公司能科瑞康、能科瑞元按国家高新技术企业 15%的企业所得税税率预缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部发布的财税〔2016〕49号文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中规定：享受财税〔2012〕27号文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第76号）规定向税务机关备案，同时提交《享受企业所得税优惠政策的软件和集成电路企业备案资料明细表》规定的备案资料。

为切实加强优惠资格认定取消后的管理工作，在软件、集成电路企业享受优惠政策后，税务部门转请发展改革、工业和信息化部门进行核查。对经核查不符合软件、集成电路企业条件的，由税务部门追缴其已经享受的企业所得税优惠，并按照税收征管法的规定进行处理。

控股子公司能传软件为软件企业，公司管理层认为公司符合软件企业认定的条件，按照软件企业所得税优惠政策计算预缴企业所得税，已成功申报纳税；若企业在税务部门规定的期限内由于提交的备案资料不符合享受软件企业所得税优惠政策的要求，能传软件将按照“国家税务总局2015年第76号文关于发布《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告中第十三条：对于不符合税收优惠政策条件的优惠事项，企业已经申报享受税收优惠的，应当予以调整。”的要求进行调整。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,647.26	74,405.09
银行存款	136,088,596.30	246,651,934.52
其他货币资金	2,083,185.97	1,397,043.87
合计	138,196,429.53	248,123,383.48
其中：存放在境外的款项总额	1,117,117.03	2,153,497.81

其他说明

公司期末其他货币资金主要为保函保证金，其中资产负债表日后3个月以上到期的金额为1,263,864.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,741,080.00	11,727,493.00
商业承兑票据	56,038,873.68	36,121,351.67
合计	82,779,953.68	47,848,844.67

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	409,100.00	
商业承兑票据	891,000.00	
合计	1,300,100.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	390,579,200.71	100	54,288,722.00	13.9	336,290,478.71	399,393,034.59	100.00	48,584,019.78	12.16	350,809,014.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	390,579,200.71	/	54,288,722.00	/	336,290,478.71	399,393,034.59	/	48,584,019.78	/	350,809,014.81

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	160,577,570.88	8,028,878.55	5.00
1 至 2 年	106,407,075.71	10,640,707.57	10.00
2 至 3 年	80,206,647.82	12,030,997.17	15.00
3 至 4 年	18,781,304.20	5,634,391.26	30.00
4 至 5 年	13,305,709.30	6,652,854.65	50.00
5 年以上	11,300,892.80	11,300,892.80	100.00
合计	390,579,200.71	54,288,722.00	

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 5,704,702.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 128,985,544.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 33.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,578,192.56 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,912,403.36	91.39	9,059,640.20	87.50
1 至 2 年	266,345.62	2.46	1,251,411.69	12.09
2 至 3 年	667,140.39	6.15	41,960.31	0.41
合计	10,845,889.37	100.00	10,353,012.20	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

项目	期末余额	未及时结算原因
南通市亚威变压器厂	1,326,110.78	发票尚未收到
合计	1,326,110.78	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为 8,403,923.35 元, 占预付账款期末余额合计数的比例 77.48%。

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,918,826.65	100	413,107.76	5.97	6,505,718.89	4,559,618.73	100.00	237,240.57	5.20	4,322,378.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,918,826.65	/	413,107.76	/	6,505,718.89	4,559,618.73	/	237,240.57	/	4,322,378.16

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	5,696,351.74	284,817.58	5.00
1 至 2 年	1,166,221.16	116,622.12	10.00
2 至 3 年	52,453.75	7,868.06	15.00
5 年以上	3,800.00	3,800.00	100.00
合计	6,918,826.65	413,107.76	

确定该组合依据的说明:

除单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 175,867.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务往来及保证金	5,075,609.05	3,120,421.51
公积金	244,018.00	218,766.00
员工借款	299,515.12	90,195.81
押金	901,998.00	901,998.00
其他	397,686.48	228,237.41
合计	6,918,826.65	4,559,618.73

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北宜化集团有限责任公司	保证金	1,150,000.00	1 年内	16.62	57,500.00
普天新能源有限责任公司	保证金	684,455.00	1 年内 1 至 2 年	9.89	59,970.25
惠生工程（中国）有限公司	押金、预付房租	617,636.58	1 年内	8.93	30,881.83

北京汇苑仁和物业管理有限公司	预付房租	510,673.31	1 年内	7.38	25,533.67
AVIC INTERNATIONAL TRADE AND ECONOMIC DEVELOPMENT LTD.	保证金	460,659.2	1 年内	6.66	23,032.96
合计	/	3,423,424.09	/	49.48	196,918.71

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,642,523.16		11,642,523.16	9,799,186.14		9,799,186.14
在产品	16,561,654.59		16,561,654.59	16,737,842.77		16,737,842.77
库存商品	12,357,542.86		12,357,542.86	10,370,320.42		10,370,320.42
发出商品	2,687,028.61		2,687,028.61	2,350,079.09		2,350,079.09
委托加工物资				659,463.03		659,463.03
合计	43,248,749.22		43,248,749.22	39,916,891.45		39,916,891.45

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期末增值税留抵税额	9,645,371.87	10,251,582.62
预交税费	4,789,415.49	4,659,286.58
理财产品	30,000,000.00	0.00
合计	44,434,787.36	14,910,869.20

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
北京博天昊宇科技有限公司	6,933,584.36			22.94						6,933,607.30
小计	6,933,584.36			22.94						6,933,607.30
合计	6,933,584.36			22.94						6,933,607.30

18、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	25,457,085.77	21,450,740.53	10,911,891.42	7,181,564.27	2,998,935.75	68,000,217.74
2. 本期增加金额		522,296.84	372,346.15	2,228,123.15	12,408.29	3,135,174.43
(1) 购置		522,296.84	372,346.15	2,228,123.15	12,408.29	3,135,174.43
3. 本期减少金额			329,300.00	1,871,372.36	32,360.61	2,233,032.97
(1) 处置或报废			329,300.00	1,871,372.36	32,360.61	2,233,032.97
4. 期末余额	25,457,085.77	21,973,037.37	10,954,937.57	7,538,315.06	2,978,983.43	68,902,359.20
二、累计折旧						
1. 期初余额	5,179,712.78	8,514,093.83	8,380,234.59	5,663,361.67	1,908,866.81	29,646,269.68
2. 本期增加金额	795,258.28	1,025,831.92	390,921.67	302,432.96	108,575.03	2,623,019.86
(1) 计提	795,258.28	1,025,831.92	390,921.67	302,432.96	108,575.03	2,623,019.86
3. 本期减少金额			312,835.00	1,777,803.73	30,742.64	2,121,381.37
(1) 处置或报废			312,835.00	1,777,803.73	30,742.64	2,121,381.37
4. 期末余额	5,974,971.06	9,539,925.75	8,458,321.26	4,187,990.90	1,986,699.20	30,147,908.17
四、账面价值						
1. 期末账面价值	19,482,114.71	12,433,111.62	2,496,616.31	3,350,324.16	992,284.23	38,754,451.03
2. 期初账面价值	20,277,372.99	12,936,646.70	2,531,656.83	1,518,202.60	1,090,068.94	38,353,948.06

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工厂二期工程	2,099,731.60		2,099,731.60	1,399,023.60		1,399,023.60
房山办公楼防水工程				24,324.33		24,324.33
上海能传高压变频器调速装置产业化项目	1,530,960.39		1,530,960.39			
其他零星工程	23,327.19		23,327.19			
合计	3,654,019.18		3,654,019.18	1,423,347.93		1,423,347.93

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
工厂二期工程	230,751,300.00	1,399,023.60	700,708.00			2,099,731.60	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	自有资金、募投资金
合计	230,751,300.00	1,399,023.60	700,708.00			2,099,731.60	/	/	0.00	0.00	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、工程物资

适用 不适用

21、 固定资产清理

□适用 √不适用

22、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、 油气资产

□适用 √不适用

24、 无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	著作权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,492,907.26	17,200,000.00	8,709,423.98	3,905,218.75	35,307,549.99
2. 本期增加金额			178,626.02		178,626.02
(1) 购置			178,626.02		178,626.02
4. 期末余额	5,492,907.26	17,200,000.00	8,888,050.00	3,905,218.75	35,486,176.01
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,096,207.14	17,200,000.00	3,032,461.34	157,543.47	21,486,211.95
2. 本期增加金额	49,401.12		439,936.92	195,260.94	684,598.98
(1) 计提	49,401.12		439,936.92	195,260.94	684,598.98
4. 期末余额					
四、账面价值	1,145,608.26	17,200,000.00	3,472,398.26	352,804.41	22,170,810.93
1. 期末账面价值	4,347,299.00		5,415,651.74	3,552,414.34	13,315,365.08
2. 期初账面价值	4,396,700.12		5,676,962.64	3,747,675.28	13,821,338.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

25、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为 无形资产	转入 当期 损益	
21KW 壁挂式交流桩	123,561.86	160,836.36				284,398.22
41KW 壁挂式交流桩	180,245.30	139,540.39				319,785.69
105kW 双枪直流充电桩	390,537.28	107,222.63				497,759.91
180kW 双枪直流充电桩	134,246.69	178,871.15				313,117.84
82KW 一机双枪交流充电桩	253,610.94	183,262.69				436,873.63
90KW 一机双枪直流充电桩	547,435.03	457,926.93				1,005,361.96
250KW 分体式单充直流充电桩	294,933.92	457,069.33				752,003.25
30KW 直流充电桩	513,228.49	111,867.16				625,095.65
高压变频器多相电机控制系统	494,823.94	464,026.52				958,850.46
能传充电桩核心控制软件	146,128.39	434,594.91				580,723.30
有源滤波器控制系统	1,080,312.72	695,667.07				1,775,979.79
工程型变频器开发项目	241,435.79	1,167,137.81				1,408,573.60
模块化 APF 开发项目	223,790.68	530,979.72				754,770.40
15KW 充电桩电源模块	183,964.69	205,386.25				389,350.94
20MW 级变频及电能质量综合装置	655,955.41	254,867.29				910,822.70
中小容量快切型 ERS 系列化		584,047.15				584,047.15
绿色智能充电桩研发项目		475,074.73				475,074.73
高压有源滤波器开发项目		189,147.10				189,147.10
车载充电机开发项目		178,910.28				178,910.28
35KW 电渗析电源模块设计及整机成套项目		146,738.47				146,738.47

中压软启动控制软件开发项目		277,200.09				277,200.09
E 能源-“互联网+工业制造”云服务支撑平台		1,071,996.95				1,071,996.95
流程驱动+系统开发		117,440.01				117,440.01
试飞设计管理器系统开发项目		61,378.53				61,378.53
智慧办公平台系统		192,749.95				192,749.95
合计	5,464,211.13	8,843,939.47				14,308,150.60

26、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	1,755,929.51		250,847.10		1,505,082.41
保运楼改造工程	594,400.16		297,199.98		297,200.18
电力工程	1,451,833.16		142,000.02		1,309,833.14
防水/腐工程	2,458,333.13		250,000.02		2,208,333.11
空调工程	345,000.00		30,000.00		315,000.00
暖气工程	345,678.09		30,964.98		314,713.11
室内工程	2,441,583.13		238,000.02		2,203,583.11
消防工程	307,500.00		30,000.00		277,500.00
办公室其他装修费	2,495,110.44	81,081.08	216,692.64		2,359,498.88
合计	12,195,367.62	81,081.08	1,485,704.76		10,790,743.94

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	55,664,767.50	7,998,767.48	47,368,342.32	7,112,140.05
内部交易未实现利润	815,266.35	165,623.28	354,239.92	87,324.02
递延收益	3,753,000.00	938,250.00	3,753,000.00	938,250.00
合计	60,233,033.85	9,102,640.76	51,475,582.24	8,137,714.07

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,023,836.65	7,899,212.81
合计	7,023,836.65	7,899,212.81

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年		10,105.56	
2018年		8,823.19	
2019年	1,623,713.88	2,224,822.11	
2020年	1,564,061.08	2,040,541.19	
2021年	2,318,750.37	3,614,920.76	
2022年	1,517,311.32		
合计	7,023,836.65	7,899,212.81	/

其他说明：

□适用 √不适用

29、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购、建长期资产款项	2,912,339.69	2,134,245.76
合计	2,912,339.69	2,134,245.76

30、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

34、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	66,745,677.18	77,459,348.62
1 年以上	28,751,628.87	19,478,961.91
合计	95,497,306.05	96,938,310.53

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西门子（中国）有限公司	8,744,205.12	尚未结算
SIEMENS AKTIENGESELLSCHAFT	1,797,519.72	尚未结算
SIEMENS TRANSFORMERS (WUHAN) CO LTD	1,688,136.45	尚未结算
上海电巴新能源科技有限公司	1,483,709.40	尚未结算
合计	13,713,570.69	/

其他说明

适用 不适用

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,863,408.42	7,095,375.65
合计	3,863,408.42	7,095,375.65

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,259,985.70	24,348,334.28	25,881,216.71	727,103.27
二、离职后福利-设定提存计划	82,918.60	2,071,742.81	2,038,789.91	115,871.50
三、辞退福利		59,752.75	59,752.75	
合计	2,342,904.30	26,479,829.84	27,979,759.37	842,974.77

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,189,489.30	21,522,754.04	23,084,516.77	627,726.57
二、职工福利费	0.00	192,939.20	192,939.20	0.00
三、社会保险费	44,697.40	1,256,623.76	1,239,110.46	62,210.70
其中: 医疗保险费	39,485.20	1,135,570.04	1,121,358.64	53,696.60
工伤保险费	1,263.60	23,465.61	21,867.51	2,861.70
生育保险费	3,948.60	97,588.11	95,884.31	5,652.40
四、住房公积金	25,799.00	1,047,521.00	1,036,154.00	37,166.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	58,398.94	58,398.94	0.00
八、商业保险	0.00	270,097.34	270,097.34	0.00
合计	2,259,985.70	24,348,334.28	25,881,216.71	727,103.27

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	78,970.00	1,989,142.56	1,955,067.26	113,045.30
2、失业保险费	3,948.60	82,600.25	83,722.65	2,826.20
合计	82,918.60	2,071,742.81	2,038,789.91	115,871.50

其他说明：

适用 不适用

37、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,380,238.57	13,676,179.49
企业所得税	1,899,139.25	7,516,647.71
个人所得税	1,714,545.28	238,720.34
城市维护建设税	107,387.99	682,646.58
教育费附加	119,011.94	683,808.97
河道管理费		290.60
合计	6,220,323.03	22,798,293.69

38、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付股利

适用 不适用

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上市准备金		3,000,000.00
房租		636,045.92
往来款	358,500.00	358,500.00
应付员工报销业务款项	1,756,756.28	1,521,348.32
应付外部单位业务款	339,469.47	1,187,303.85
其他	165,984.66	99,616.92
合计	2,620,710.41	6,802,815.01

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

42、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

43、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

44、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、专项应付款

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

50、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,137,333.24		207,333.36	5,929,999.88	与资产相关
合计	6,137,333.24		207,333.36	5,929,999.88	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿用特种变频器产业化建设项目	2,384,333.24		207,333.36		2,176,999.88	与资产相关
重点技术改造项目（能传高性能变频传动系统）	969,000.00				969,000.00	与资产相关
20MW级变频及电能质量综合	2,784,000.00				2,784,000.00	与资产相关

装置项目						
合计	6,137,333.24		207,333.36		5,929,999.88	/

其他说明：

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

52、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	113,560,000.00						113,560,000.00

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

54、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	273,508,171.49			273,508,171.49
其他资本公积	8,890,000.00			8,890,000.00
合计	282,398,171.49			282,398,171.49

55、库存股

适用 不适用

56、其他综合收益

□适用 √不适用

57、专项储备

□适用 √不适用

58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,886,501.71			26,886,501.71
合计	26,886,501.71			26,886,501.71

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	224,685,792.62	193,689,593.77
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	224,685,792.62	193,689,593.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,845,654.08	6,260,460.66
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,712,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	208,819,446.70	199,950,054.43

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

60、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	92,580,374.37	50,377,934.19	82,533,223.84	41,555,798.37
合计	92,580,374.37	50,377,934.19	82,533,223.84	41,555,798.37

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	193,213.13	280,515.61
教育费附加	213,209.93	282,810.94
房产税	114,143.56	
土地使用税	15,985.35	
车船使用税	6,040.00	
印花税	113,544.00	
河道管理费	728.92	573.83
合计	656,864.89	563,900.38

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	7,085,318.24	4,770,638.95
差旅费	1,631,677.57	473,056.74
办公费	365,726.13	171,389.52
运输费	399,732.72	72,900.90
租赁费	985,910.52	964,131.81
业务宣传费	451,516.47	151,156.54
中标服务费	269,581.79	356,945.85
会议费	240,159.76	37,603.29
业务招待费	762,362.91	422,996.30
物料消耗	344,663.37	205,303.22
长期待摊费用摊销	312,259.90	300,094.86
技术服务费	909,094.61	554,881.12
其他	796,074.88	389,804.78
合计	14,554,078.87	8,870,903.88

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	5,205,685.27	4,056,252.00
差旅费	850,602.79	1,166,122.65
办公费	716,631.10	974,891.13

会议费	82,638.08	146,365.10
研发费用	8,252,443.36	7,518,186.33
业务招待费	676,703.45	895,972.67
中介机构费	666,292.50	51,683.96
税金	-	156,782.51
租赁费	859,861.44	1,077,515.85
物业综合费	62,377.53	74,044.33
折旧费	418,892.41	853,928.92
无形资产摊销	283,308.07	675,436.15
长期待摊费用摊销	464,354.39	319,567.54
其他	1,051,646.91	1,230,412.07
合计	19,591,437.30	19,197,161.21

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-669,658.13	-330,440.97
手续费及其他	57,082.71	654,251.16
汇兑损失	505,060.08	
汇兑收益		-1,192,898.24
合计	-107,515.34	-869,088.05

65、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,061,253.63	7,888,675.94
合计	6,061,253.63	7,888,675.94

66、公允价值变动收益

□适用 √不适用

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	22.94	-54,158.30
银行理财产品投资收益	384,568.35	
合计	384,591.29	-54,158.30

68、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置利得合计	34,817.05		34,817.05
其中：固定资产处置利得	34,817.05		34,817.05
政府补助	3,224,207.36	249,271.67	3,224,207.36
其他	5,297.42	1,500,200.00	5,297.42
合计	3,264,321.83	1,749,471.67	3,264,321.83

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税		26.73	与收益相关
矿用特种变频器产业化建设项目	207,333.36	207,333.36	与资产相关
岗位稳定补贴		41,911.58	与收益相关
专利资助金	16,874.00		与收益相关
房山财政局上市准备金	3,000,000.00		与收益相关
合计	3,224,207.36	249,271.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

69、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	104,631.04		104,631.04
其中：固定资产处置损失	104,631.04		104,631.04
其他	41.68	2.19	41.68
合计	104,672.72	2.19	104,672.72

70、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,876,384.69	2,976,239.41

递延所得税费用	-964,926.69	-1,175,975.17
合计	911,458.00	1,800,264.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	8,088,941.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,213,341.19
子公司适用不同税率的影响	-466,150.95
调整以前期间所得税的影响	-82,715.53
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-9,145.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-155,009.25
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	411,425.25
其他	-287.42
所得税费用	911,458.00

其他说明:

□适用 √不适用

71、其他综合收益

□适用 √不适用

72、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的存款利息	669,658.13	330,440.97
收到的往来款	4,095,926.32	11,035,268.58
收到的保证金	717,472.70	1,942,335.00
收到的政府补贴	21,674.00	41,911.58
合计	5,504,731.15	13,349,956.13

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	6,386,328.73	2,580,175.28
支付的管理费用	8,549,447.95	5,746,963.82
支付的财务费用	57,082.71	646,674.83
支付的往来款	8,178,842.19	19,068,211.12

支付的保证金	789,000.00	850,432.70
合计	23,960,701.58	28,892,457.75

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费用		610,607.00
合计		610,607.00

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,177,483.26	5,220,919.05
加：资产减值准备	6,061,253.63	7,888,675.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,623,019.86	2,818,036.12
无形资产摊销	684,598.98	1,064,594.57
长期待摊费用摊销	1,485,704.76	1,252,179.72
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）	69,813.99	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,952.78	-536,423.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-384,591.29	54,158.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-964,926.69	-1,175,975.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-3,331,857.77	-16,785,797.60
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-27,905,273.61	-33,231,076.37
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-31,716,414.69	4,398,539.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-46,179,236.79	-29,032,170.21
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	136,932,565.53	86,775,454.33
减: 现金的期初余额	246,931,046.78	121,028,253.40
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	-109,998,481.25	-34,252,799.07

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	136,932,565.53	246,931,046.78
其中: 库存现金	24,647.26	74,405.09
可随时用于支付的银行存款	136,088,596.30	246,651,934.52
可随时用于支付的其他货币资金	819,321.97	204,707.17
三、期末现金及现金等价物余额	136,932,565.53	246,931,046.78

其他说明:

□适用 √不适用

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

75、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,263,864.00	保证金
合计	1,263,864.00	/

76、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			1,160,118.00
其中：美元	129,603.79	6.7744	877,987.91
欧元	36,204.27	7.7496	280,568.60
港币	1,729.76	0.86792	1,501.29
英镑	6.83	8.8144	60.20
应收账款			23,526,910.58
其中：美元	3,045,190.00	6.7744	20,629,335.14
欧元	373,900.00	7.7496	2,897,575.44
预付款项			212,075.77
美元	21,677.08	6.7744	146,849.21
英镑	7,400.00	8.8144	65,226.56
其他应收款			497,854.04
其中：美元	73,490.50	6.7744	497,854.04
应付账款	-		5,251,412.68
其中：美元	369,241.50	6.7744	2,501,389.62
欧元	354,860.00	7.7496	2,750,023.06

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

√适用 □不适用

公司全称	主要经营地	记账本位币	选择依据
能科电气传动系统有限公司	中国香港	人民币	与母公司一致

77、 套期

□适用 √不适用

78、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	3,098,380.03	其他收益	3,098,380.03
与资产相关	3,110,000.00	营业外收入	207,333.36
与收益相关	16,874.00	营业外收入	16,874.00
与收益相关	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
合计	9,225,254.03		6,322,587.39

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

79、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
能科电气传动系统有限公司	香港	中国香港	进出口贸易	100.00		设立
北京瑞德合创科技发展有限公司	北京	北京市房山区	软件技术开发与服务	100.00		设立
上海能传电气有限公司	上海	上海	生产和销售电气设备、电力电子设备等	55.00		设立
上海能传软件有限公司	上海	上海	软件技术开发与服务		55.00	设立
北京能科瑞元数字技术有限公司	北京	北京市房山区	软件技术开发与服务	76.25		设立
北京能科瑞康节能技术开发有限公司	北京	北京市房山区	软件技术开发与服务	100.00		同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海能传电气有限公司	45.00	337,922.42		11,362,248.47
北京能科瑞元数字技术有限公司	23.75	-6,093.24		4,072,233.41

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海能传电气有限公司	20,025,640.75	13,029,439.29	33,055,080.04	5,496,058.71	3,753,000.00	9,249,058.71	26,367,689.99	9,555,731.75	35,923,421.74	6,834,384.88	3,753,000.00	10,587,384.88
上海能传软件有限公司	2,859,008.17	3,330,448.37	6,189,456.54	3,677,447.08		3,677,447.08	215,499.52	1,722,825.20	1,938,324.72	1,775,859.24		1,775,859.24
北京能科瑞元数字技术有限公司	35,543,079.98	5261117.19	40,804,197.17	23,657,951.24		23,657,951.24	16,848,989.54	3,524,787.80	20,373,777.34	3,201,875.65		3,201,875.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海能传电气有限公司	9,071,273.40	-1,530,015.53	-1,530,015.53	-7,046,702.17	654,350.43	-1,579,220.31	-1,579,220.31	-2,365,482.71
上海能传软件有限公司	2,949,572.61	2,349,543.98	2,349,543.98	3,431,535.44	341,880.36	-195,884.84	-195,884.84	98,448.09
北京能科瑞元数字技术有限公司	26,014,336.27	-25,655.76	-25655.76	5,796,211.81		-1,715,836.93	-1,715,836.93	-6,319,336.01

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	6,933,607.30	6,933,584.36
下列各项按持股比例计算的合计数	22.94	-61,690.34
--净利润	65.59	-183,997.61
--综合收益总额	65.59	-183,997.61

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。外币金融资产和负债占总资产比重较小，2016 年度本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中航(沈阳)高新科技有限公司	其他
陕西宏远航空锻造有限责任公司	其他

其他说明

本公司原副总裁葛增柱 2013 年 1 月至 2013 年 7 月担任中航(沈阳)高新科技有限公司董事长、并在其母公司担任董秘，2013 年 8 月被聘任为本公司副总裁；本公司原独立董事金锦萍在其母公司担任独立董事。2017 年 1 月 22 日葛增柱辞去本公司副总裁职务；2016 年 3 月 19 日金锦萍辞去本公司独立董事职务。

本公司原副总裁葛增柱 2013 年 1 月至 2013 年 7 月在陕西宏远航空锻造有限责任公司母公司担任董秘，2013 年 8 月被聘任为发行人副总裁；本公司原独立董事金锦萍在其母公司担任独立董事。2017 年 1 月 22 日葛增柱辞去本公司副总裁职务；2016 年 3 月 19 日金锦萍辞去本公司独立董事职务。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西宏远航空锻造有限责任公司	11,115,000.00	4,481,500.00	11,615,000.00	4,731,500.00
应收账款	中航(沈阳)高新科技有限公司	164,400.00	24,660.00	164,400.00	16,440.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	祖军	100.00	100.00
其他应付款	赵岚	100.00	100.00
其他应付款	于胜涛	128,770.77	110,674.01

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

子公司能科瑞元于 2017 年 7 月设立全资子公司北京瑞智合创科技有限公司；子公司瑞德合创于 2017 年 7 月设立全资子公司北京瑞思普德软件技术有限公司。以上详细情况见《能科股份：关于子公司对外投资设立全资子公司的公告》（编号：2017-047）。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

关于实际控制人进行股票质押式回购业务情况:

公司股东于胜涛因个人需要将其持有的公司有限售条件股份(即董监高锁定股)质押, 截止本报告出具日, 累计质押股份 6,270,000 股, 占于胜涛先生持有公司股份总数的 51.72%, 占公司总股本的 5.52%。

于胜涛先生股份累计质押的情况如下:

股东名称	是否为 第一大 股东及 一致行 动人	质押 股数 (万 股)	质押开始日	质押到期日	质权人	本次质 押占其 所持股 份比例	用途
于胜涛	是	243	2016-12-08	2019-11-8	兴业证券股份 有限公司	20.04%	个人安排
于胜涛	是	182	2017-03-27	2020-01-27	兴业证券股份 有限公司	15.01%	个人安排
于胜涛	是	140	2017-05-24	2020-01-27	兴业证券股份 有限公司	11.55%	补充质押

于胜涛	是	62	2017-07-25	2019-11-08	兴业证券股份有限公司	5.11%	补充质押
合计	-	627	-	-	-	51.72%	

公司股东赵岚因个人需要将其持有的公司有限售条件股份（即董监高锁定股）质押，截止本报告出具日，累计质押股份 11,690,000 股，占赵岚女士持有公司股份总数的 50.11%，占公司总股本的 10.29%。

赵岚女士股份累计质押的情况如下：

股东名称	是否为第一大股东及一致行动人	质押股数（万股）	质押开始日	质押到期日	质权人	本次质押占其所持股份比例	用途
赵岚	是	497	2017-1-16	2019-11-15	兴业证券股份有限公司	21.30%	个人安排
赵岚	是	214	2017-06-26	2020-04-24	兴业证券股份有限公司	9.17%	个人安排
赵岚	是	458	2017-07-17	2019-11-15	兴业证券股份有限公司	19.63%	补充质押
合计	-	1169	-	-	-	50.11%	

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	291,435,651.99	100	42,047,849.60	14.43	249,387,802.39	305,306,672.95	100	35,671,837.67	11.68	269,634,835.28
合计	291,435,651.99	/	42,047,849.60	/	249,387,802.39	305,306,672.95	/	35,671,837.67	/	269,634,835.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	120,637,316.30	6,031,865.82	5
1 至 2 年	80,096,051.71	8,009,605.17	10
2 至 3 年	56,737,262.68	8,510,589.40	15
3 至 4 年	15,685,839.20	4,705,751.76	30
4 至 5 年	6,978,289.30	3,489,144.65	50
5 年以上	11,300,892.80	11,300,892.80	100
合计	291,435,651.99	42,047,849.60	

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 6,376,011.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 109,102,344.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,899,232.56 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	26,097,470.34	82.97			26,097,470.34	6,545,446.63	63.29			6,545,446.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,090,813.63	16.19	313,620.66	6.16	4,777,192.97	3,485,785.14	33.71	182,399.26	5.23	3,303,385.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	264,846.52	0.84			264,846.52	310,163.73	3.00			310,163.73
合计	31453130.49	/	313,620.66	/	31,139,509.83	10,341,395.50	/	182,399.26	/	10,158,996.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	4,007,614.03	200,380.70	5.00
1至2年	1,049,399.60	104,939.96	10.00
2至3年	30,000.00	4,500.00	15.00
5年以上	3,800.00	3,800.00	100.00
合计	5,090,813.63	313,620.66	

确定该组合依据的说明:

除单独计提减值准备的其他应收款外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 131,221.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4)．其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务往来及保证金	30,509,346.47	9,451,515.59
公积金	171,486.00	181,270.00
员工借款	220,465.15	90,195.81
押金	476,214.25	476,214.25
其他	75,618.62	142,199.85
合计	31,453,130.49	10,341,395.50

(5)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京能科瑞元数字技术有限公司	往来款	18,057,989.59	1 年内	57.41	0.00
北京能科瑞康节能技术开发有限公司	往来款	8,039,480.75	1 年内	25.56	0.00
湖北宣化集团有限责任公司	保证金	1,150,000.00	1 年内	3.66	57,500.00
普天新能源有限责任公司	保证金	684,455.00	1 年内 1 至 2 年	2.18	59,970.25
北京汇苑仁和物业管理有 限公司	预付房租	354,293.32	1 年内	1.13	17,714.67
合计	/	28,286,218.66	/	89.94	135,184.92

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	91,074,639.71		91,074,639.71	91,074,639.71		91,074,639.71
对联营、合营企业投资	6,933,607.30		6,933,607.30	6,933,584.36		6,933,584.36
合计	98,008,247.01		98,008,247.01	98,008,224.07		98,008,224.07

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京能科瑞康节能技术开发有限公司	24,560,656.71			24,560,656.71		
能科电气传动系统有限公司	16,047,298.00			16,047,298.00		
北京瑞德合创科技发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京能科瑞元数字技术有限公司	15,250,000.00			15,250,000.00		
上海能传电气有限公司	15,216,685.00			15,216,685.00		
合计	91,074,639.71			91,074,639.71		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
北京博天昊宇科技有限公司	6,933,584.36			22.94						6,933,607.30	
小计	6,933,584.36			22.94						6,933,607.30	
合计	6,933,584.36			22.94						6,933,607.30	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,134,287.36	25,979,512.54	80,652,881.97	42,769,705.54
合计	50,134,287.36	25,979,512.54	80,652,881.97	42,769,705.54

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		22,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	22.94	-54,158.30
银行理财产品投资收益	356,280.68	
合计	356,303.62	21,945,841.70

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-69,813.99	
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）	3,224,207.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,255.74	
所得税影响额	-473,676.05	
少数股东权益影响额	-2,383.84	
合计	2,683,589.22	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.05%	0.0603	0.0603
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.64%	0.0367	0.0367

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：



董事会批准报送日期：2017年8月23日

修订信息

适用 不适用