

公司代码：603859

公司简称：能科股份

# 能科科技股份有限公司 2018 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朱昕梅及会计机构负责人（会计主管人员）孙剑鸣声明：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.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	120

## 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	能科科技股份有限公司
报告期	指	2018年上半年
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
控股股东	指	祖军
实际控制人	指	祖军、赵岚、于胜涛
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
瑞智合创	指	北京瑞智合创科技有限公司，公司控股子公司能科瑞元之全资子公司
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
瑞思普德	指	北京瑞思普德软件技术有限公司，公司全资子公司瑞德合创之全资子公司
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，公司之全资子公司
能科特控	指	能科特控（北京）技术有限公司，公司之控股子公司
公司章程	指	能科科技股份有限公司章程
智能制造	指	基于新一代信息技术，贯穿设计、生产、管理、服务等制造活动环节，具有信息深度自感知、智慧优化决策、精准控制、自执行等功能的先进制造过程、系统与模式的总称
工业软件	指	Industrial Software，是指在工业领域里应用的软件，其在产品设计、成套装备设计、厂房设计、工业系统设计中起着非常重要的作用，可以大大提高设计效率，节约成本，实现可视化管理等
产品全生命周期管理	指	产品全生命周期管理，即 PLM(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
数字孪生	指	指物理世界与虚拟世界的相生相伴，无缝连接。产品数字孪生指通过产品研发设计与仿真的多次迭代使得产品在虚拟世界中达到产品要求的功能和性能指标，实现虚拟世界多次迭代，物理世界一次成功，从而缩短研发周期，降低研发成本，相关技术自主可控
MOM	指	制造运营管理（Manufacturing Operations Management），通过协调管理企业的人员、设备、物料和能源等资源，把原材料或零件转化为产品的活动。它包含管理那些由物理设备、人和信息系统来执行的行为，并涵盖了管理有关调度、产能、产品定义、历史信息、生产装置信息，以及与相关的资源状况信息的活动
MES	指	Manufacturing Execution System，指制造企业的生产过程执行管理系统
APS	指	高级计划与排程(Advanced Planning and Scheduling)，是解决生产排程和生产调度问题，常被称为排序问题或资源分配问

		题
测试台	指	指检验航空发动机整机、零部件等设备在不同运行状态下的性能、可靠性和耐久性专门的试验和测试设备。
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
无功补偿	指	全称无功功率补偿，在电子供电系统中起提高电网的功率因数的作用，降低供电变压器及输送线路的损耗，提高供电效率，改善供电环境
大功率	指	500KW 以上的功率

## 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	能科科技股份有限公司
公司的中文简称	能科股份
公司的外文名称	Nancale Technology Co., Ltd
公司的外文名称缩写	NANCALE
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	北京市海淀区西北旺东路10号院5号楼互联网创新中心2层	北京市海淀区西北旺东路10号院5号楼互联网创新中心2层
电话	010-58741905	010-58741905
传真	010-58741906	010-58741906
电子信箱	liutj@nancale.com	wanxf@nancale.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	北京市海淀区西北旺东路10号院5号楼互联网创新中心2层
公司办公地址的邮政编码	100193
公司网址	http://www.nancale.com/
电子信箱	nancaleir@nancale.com
报告期内变更情况查询索引	公司于2018年7月21日公告变更办公地址、联系方式等信息，具体内容详见在上海证券交易所网站披露的《关于办公地址和联系电话变更的公告》（公告编号：2018-053）

## 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	不适用

## 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	164,053,925.98	92,580,374.37	77.20
归属于上市公司股东的净利润	12,326,264.47	6,845,654.08	80.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	4,343,751.92	4,162,064.86	4.37
经营活动产生的现金流量净额	-43,142,198.61	-46,179,236.79	6.58
	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	671,419,174.63	655,048,631.88	2.50
总资产	862,929,510.48	801,684,352.18	7.64

## (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)	0.1085	0.0603	79.93
稀释每股收益(元/股)	0.1085	0.0603	79.93
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0383	0.0367	4.36
加权平均净资产收益率(%)	1.85	1.05	增加0.80个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.65	0.64	增加0.01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

营业收入本报告期比上年同期增幅较大的主要原因：公司在保持原有业务规模稳定增长的基础上不断拓展智能制造业务，导致本期业务量增加所致。

归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益、稀释每股收益本报告期比上年同期增幅较大的主要原因：公司业务量增加导致净利润增加所致。

**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	168,853.77	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,370,349.36	
委托他人投资或管理资产的损益	98,519.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,023,240.35	
少数股东权益影响额	-1,079,306.05	
所得税影响额	-1,599,144.47	
合计	7,982,512.55	

**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，公司坚守致力于成为领先的服务于高端装备制造业智能制造集成服务商的定位，落实智能制造、智能电气双轮驱动的发展战略，为客户提供以工业互联网为核心，以数字化、网络化、智能化为基础的智能制造、智能电气软硬件系统集成解决方案，包括从整体技术方案设计、核心设备制造、软件开发和实施服务、产线集成、系统调试到人员培训在内的全流程系统服务项目。

**（一）智能制造业务**

公司智能制造业务遵循“中国制造 2025”的战略思维，以咨询、实施和集成等服务形式，向客户提供全面智能制造解决方案。通过工业互联网的硬件互联互通、智能制造云的实时感知分析、结合支持智能研发、智能生产、智能服务等业务开展的系统和工具，实现以产品全生命周期管理为核心的端到端集成和以制造运营管理为核心的纵向集成，支持高端装备制造业企业实现智能制造数字化转型，帮助企业改善运营成本、生产效率、不良品率和客户满意度等业务目标。

报告期内，公司智能制造业务为更好地服务客户，通过分析市场竞争情况，清晰定义了未来业务的发展定位，确定发展目标为智能制造企业的“设计院”，为企业智能制造转型提供一站式服务，进一步提升公司市场拓展能力和客户服务能力。报告期内，公司智能制造业务已在高端装备制造行业与诸多客户进行了成功的合作，积累了丰富的行业实践和经验；在为航空航天、兵器、船舶、国防电子等军工领域客户提供服务同时，也在高科技电子、新能源汽车、轨道交通等民用领域积极拓展并取得重要突破。

## （二）智能电气业务

公司经过长期业务和技术积累，以电气传动、机械传动、自动化控制、数据采集等方面技术优势为基础，开展智能电气业务，涵盖工业传动、电气工程和智能电源三个业务单元，依托在北京和上海的工厂，从事多品种、小规模、高附加值的定制化生产，拥有核心技术产品，形成品牌效应。报告期内，各单元业务均积极稳健开展，在航空风洞测试台业务方面，设立专门子公司作为专业化的非标测试台系统集成商，集合国内机械传动设计、电气和控制设计专业人员，掌握了飞机发动机的高速旋转试验台、部件试验台和强度试验台的设计与集成，成为国内重要的测试台业务集成服务提供商。在电气变频技术矢量控制方面，推出了高性能低压交流传动产品，并在某不锈钢轧机项目的整条产线上实现应用，在该项目上替代了国外产品，对于今后冶金行业主轧机交流变频的国产化具有重要意义。公司大功率变频器凭借技术创新和适用性，获得国家级鉴定，在西气东输项目多个站点进行应用，并接到某单位 120MW 全球最大功率的变频器委托设计；公司小功率高压变频器采用高密度高功率集成方式，尺寸比常规变频器缩小 40%，成功应用在海上平台和油气田、储气库的撬装屋中。

## 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

报告期末公司总资产较期初增长 7.64%，其中货币资金、应收票据、应收账款、预付账款等流动资产，在建工程、开发支出、长期待摊费用、其他非流动资产等非流动资产发生较大幅度的变动，主要原因为公司智能制造、智能电气业务规模快速扩张、募投项目继续投入建设等。各资产项目的变动原因详见“第四节 经营情况的讨论与分析”。

其中：境外资产 47,293,568.61（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.48%。

本公司的境外资产为公司的全资子公司能科电气传动系统有限公司资产。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司在人才、研发、集成和市场等方面保持着长期以来的投入力度和优势地位，注意并强化企业品牌形象建设，夯实发展基础，不断积极拓展市场、优化业务布局，进一步提高公司在市场上的竞争能力。公司的竞争优势主要体现在以下方面：

### （一）人才优势

报告期内，公司保持对优秀人才的引进力度，有针对性地引入军工、新能源汽车、高科技电子等行业多位专家和具有丰富技术及实施经验的核心技术人员、市场人员加入公司，保持公司在相关业务领域的先进水平和竞争力。同时，公司对相关业务进行重新调整划分，优化部门设置，充分发挥各人员、各部门专业优势。公司注重新员工的培养，鼓励员工通过培训和技术交流等各种形式，结合实际项目中的传帮带实践，让员工及时掌握必需的专业技术、提升各方面业务能力，从而支持业务规模有序增长。

### （二）研发优势

公司一直秉承“品质、速度、创新”的理念，以技术促发展，形成了公司较强的研发能力。报告期内，随着业务领域的拓展，公司继续加大研发投入力度，研发新工艺、新技术，今年上半

年公司研发支出较上年同期增长 108.07%，取得知识产权 1 项，研发立项 46 项，完成 8 项，在研 38 项。

报告期内，公司智能制造业务重点布局国防军工行业和汽车行业，围绕质量、成本、效率等核心业务目标，深入研发数字化工厂整体集成解决方案，以实现数字化工厂框架下的应用系统集成和制造系统集成，推出可视化制造运营管理系统、主数据及编码管理系统、设备管理系统等，能够支持产品制造全过程的信息交互、资源共享和能力协同。在产品全生命周期业务方面，前期开发的技术状态管理、流程驱动、一体化工艺设计等自主产品的推广已经初见成效，获得多个航空航天客户的认可。智能电气业务的电气变频技术在矢量控制方面取得了重大突破，推出高性能低压交流传动产品，NC EVFD 系列工程型变频器，实现了冶金行业主轧机生产线全国产交流传动的成功应用，对于今后冶金行业主轧机交流变频的国产化具有重要意义。

### （三）集成优势

公司智能制造业务目前覆盖包括智能工厂、智能车间建设所涉及的 9 个业务门类，是市场上同时拥有软件业务和硬件业务、能够提供机电软一体化服务的少数几家公司之一。公司定位为企业实现智能制造的设计院，不仅能够为用户定义最完整全面的智能制造转型蓝图，也能够整合公司内部和生态圈的力量，帮助客户真正落实其转型规划。报告期内，公司为客户提供了多个软件集成、多软件系统等解决方案，如数字化柔性机加产线、智能装配线及 MOM 解决方案。在某兵器工业智能装配线项目中，实现生产模式的精益化与标准化和制造过程的自动化与智能化。这些典型案例的实施，为公司赢得更多集成方案设计与实施项目提供坚实的基础。新成立能科特控作为专业化的非标测试台系统集成商，集合机械传动设计、电气和控制设计、软件开发等专业人员，掌握了飞机发动机的高速旋转试验台、部件试验台和强度试验台的设计与集成、高速旋转轴系的转子动力学计算、半物理仿真试验台的建模、视觉、控制系统验证的集成能力，为交付的试验台提供了品质保证。

### （四）市场优势

工业软件市场根据客户规模，一般分为大客户市场、中型客户市场、中小客户市场三类，以往公司重点拓展大客户市场，主要服务于航空航天、兵器、船舶、国防电子等领域。当前，通过自动化与信息化技术实现产业升级已然成为我国经济社会转型升级和可持续发展的必由之路，国家出台一系列产业政策为智能制造、智能电气市场成长提供有力支撑。依靠多年积累的实践经验，公司已经形成为高端装备制造业智能制造提供软硬件系统集成能力，实现了从产品技术、销售渠道、生产制造、供应链等多个维度的快速发展。报告期内，公司在继续拓展大客户市场同时，围绕公司产业链条，积极筹划、推进发行股份收购上海联宏创能信息科技有限公司事项，以期完善公司在中小客户市场的拓展能力，该项收购使公司品牌知名度获得明显提升，进一步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

报告期内，面对较为复杂的宏观经济和市场环境，公司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，在继续耕耘石化、钢铁等传统行业市场的同时，聚焦和大力拓展航空航天、武器装备、船舶、新能源汽车等高端制造业市场，加快核心团队建设和人才引进，全面完善市场渠道布局和生态圈建设，加大产品技术研发升级力度，持续强化公司治理，不断提升经营业绩水平，并充分利用资本市场平台和手段，围绕公司产业链条，积极筹划、推进发行股份收购上海联宏创能信息科技有限公司事项。

报告期内，智能制造业务和智能电气业务均实现了较快增长，各项细分业务的团队规模和业务能力都获得了长足的进步。报告期内，公司实现营业收入 16,405.39 万元，较上年同期增长 77.20%，其中智能制造业务营业收入较上年同期增长 61.33%，智能电气业务同比增长 90.51%；实现营业利润 1,088.67 万元，较上年同期增长 119.31%；实现利润总额 1,789.49 万元，较上年同期增长 121.23%；实现归属于上市公司股东净利润 1,232.63 万元，较上年同期增长 80.06%。

报告期内，公司智能制造业务为更好地服务客户，确定了智能制造企业“设计院”的发展目标，不仅能够为用户定义最完整全面的智能制造转型蓝图，也能够整合公司内部和生态圈的力量，帮助客户真正落实其智能制造转型规划；在着力引入行业优秀人才基础上，公司对智能制造各业务单元进行了系统优化调整设置，组建咨询和售前部、产品生命周期管理事业部、仿真与测试服务事业部、数字化工厂事业部、产线自动化事业部等部门，充分发挥各人员、各部门专业优势，进一步提升市场拓展能力和客户服务能力；公司重点布局国防军工行业和汽车行业，围绕质量、成本、效率等核心业务目标，深入研发数字化工厂整体集成解决方案，以实现数字化工厂框架下的应用系统集成和制造系统集成，推出可视化制造运营管理系统、主数据及编码管理系统、设备管理系统等，能够支持产品制造全过程的信息交互、资源共享和能力协同；通过仿真试验与物理实验、测试的结合，定义产品研究的数字孪生，进行预测性的工程分析，加速产品创新；前期开发的技术状态管理、流程驱动、一体化工艺设计等自主产品的推广已经初见成效，获得多个航空航天客户的认可；报告期内公司为客户提供了多个软硬件集成、多软件系统等解决方案，如数字化柔性机加产线、智能装配线及 MOM（包括 MES，APS 等）解决方案，为公司赢得更多集成方案设计和实施项目提供了坚实的基础。

在智能电气业务方面，设立能科特控作为专业化的非标测试台系统集成商，集合国内机械传动设计、电气和控制设计专业人员，掌握了飞机发动机的高速旋转试验台、部件试验台和强度试验台的设计与集成，中标某直升机减速器试验台和涡轮功率吸收试验台项目，现已成为国内重要的测试台业务集成服务提供商。公司以大功率变频器的技术创新和适用性，获得国家级鉴定，并且在石油西气东输管道公司广州站、涪陵站、鲁山站成功获得订单，并接到某单位 120MW 全球最大功率的变频器委托设计；在电气变频技术矢量控制方面，推出了高性能低压交流传动产品 NC EVFD 系列工程型变频器，并在某不锈钢轧机项目的整条产线上实现应用，在该项目上替代了国外产品，对今后冶金行业主轧机交流变频的国产化具有重要意义。

**(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	164,053,925.98	92,580,374.37	77.20
营业成本	90,379,537.61	50,377,934.19	79.40
销售费用	16,709,640.27	14,554,078.87	14.81
管理费用	39,927,977.92	19,591,437.30	103.80
财务费用	-1,127,804.01	-107,515.34	-948.97
经营活动产生的现金流量净额	-43,142,198.61	-46,179,236.79	6.58
投资活动产生的现金流量净额	-31,522,990.28	-42,500,057.30	-25.83
筹资活动产生的现金流量净额	36,066,002.59	-21,297,234.38	-
研发支出	35,571,748.49	17,096,382.83	108.07

营业收入变动原因说明:本期营业收入较上年同期增长 77.20%, 主要原因系公司智能制造和智能电气两大业务板块的产品收入较上期均有较大幅度的增长所致。

营业成本变动原因说明:本期营业成本较上年同期增长 79.40%, 主要原因系营业收入增加导致营业成本相应增加所致。

销售费用变动原因说明:本期销售费用较上年同期增长 14.81%, 主要原因系公司整体业务规模扩大, 导致相应的销售费用也有所增加。

管理费用变动原因说明:本期管理费用较上年同期增长 103.80%, 主要原因系本期研发项目投入增加、因业务量增大导致人力资源成本上升以及因搬迁新办公地址导致办公场所租赁费用增加等原因所致。

财务费用变动原因说明:本期财务费用较上年同期下降 948.97%, 主要原因系因美元资产汇率变动导致本期汇兑收益大幅增加所致。

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年同期增长 6.58%, 主要原因系销售商品、提供劳务收到的现金增加。

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年同期下降 25.83%, 主要原因系本期购买银行理财产品金额较上期减少所致。

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大幅增长, 主要原因系本期子公司能科瑞元吸收外部投资者投资以及根据公司分红政策和业务发展需要股东分红较上年同期减少所致。

研发支出变动原因说明:本期研发支出较上年同期增长 108.07%, 主要原因系公司随着业务领域的拓展, 继续加大对研发投入的力度, 研发新工艺、新技术所致。

**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	118,004,324.09	13.67	156,920,704.88	19.57	-24.80	主要系本期业务规模扩大采购支出增加、募投项目建设持续进行，投入资金较上期增多所致。
应收票据	31,705,570.19	3.67	62,159,307.78	7.75	-48.99	主要系应收票据本期到期承兑收款以及下游客户以汇票方式结算减少所致。
应收账款	415,745,508.08	48.18	349,275,663.59	43.57	19.03	主要系随着公司销售收入的增加，应收账款也相应有所增加所致。
预付款项	62,906,244.53	7.29	34,711,579.02	4.33	81.23	主要系根据期末在执行项目实际需求，支付采购款所致。
其他应收款	13,992,045.26	1.62	7,195,209.83	0.90	94.46	主要系公司迁移办公地址新增的房租押金、装修押金以及业务投标保证金增加等所致。
存货	58,727,836.51	6.81	48,298,241.41	6.02	21.59	主要系公司对博天吴宇进行股权收购，将其存货纳入合并范围所致。
其他流动资产	12,665,958.46	1.47	9,772,598.72	1.22	29.61	主要系公司期末形成的留抵税额较上期增加所致。
长期股权投资	-	-	6,932,811.33	0.86	-100.00	主要系公司于报告期内对原参股企业博天吴宇进行股权并购，纳入合并范围所致。
在建工程	19,809,471.95	2.30	14,104,610.75	1.76	40.45	主要系公司于报告期内持续进行募投项目建设所致。
开发支出	28,593,387.00	3.31	13,717,666.18	1.71	108.44	主要系公司前期研发项目本期处于开发阶段，部分投入计入资本化成果所致。
长期待摊费用	12,801,738.85	1.48	9,322,451.16	1.16	37.32	主要系公司迁移办公地址，新增办公楼装修费用所致。
其他非流动资产	5,398,110.99	0.63	14,029,093.48	1.75	-61.52	主要系公司前期购买的长期资产本期陆续结转所致。
应付票据	-	-	956,000.00	0.12	-100.00	主要系公司前期使用承兑汇票支付供应商货款本期到期兑付所致。
应付职工薪酬	1,197,656.32	0.14	2,124,439.38	0.26	-43.62	主要系上期计提的应付职工薪酬本期发放所致。
应交税费	3,439,438.71	0.40	6,539,794.95	0.82	-47.41	主要系公司上年计提的企业所得税及增值税本期已缴纳所致。
递延收益	8,573,559.16	0.99	11,532,666.52	1.44	-25.66	主要系公司前期政府补助项目在本期完成验收，相关递延收益结转损益所致。
少数股东权益	76,324,439.79	8.84	39,078,857.79	4.87	95.31	主要系控股子公司实现盈利及外部投资者注资所致。

其他说明

无

## 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	64,460,448.35	47,072,994.25	-820,169.92
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	24,113,982.83	20,258,078.84	1,188,866.41
北京瑞思普德软件技术有限公司	软件技术开发与服务	100	2,000,000.00	4,054,323.86	3,912,330.41	-273,533.28
北京能科瑞元数字技术有限公司	软件技术开发与服务	70	50,000,000.00	165,910,959.10	147,323,137.86	6,152,093.40
北京瑞智合创科技有限公司	软件技术开发与服务	70	2,000,000.00	23,883,907.43	22,127,691.31	7,858,758.45
上海能隆智能设备有限公司	软件和信息技术服务	70	20,000,000.00	856,433.78	754,433.78	-245,566.22
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	57,180,930.19	47,089,528.51	1,052,654.02
上海能传软件有限公司	软件技术开发与服务	55	1,000,000.00	14,058,667.77	13,483,379.55	3,219,041.47
能科电气传动系统有限公司	进出口贸易	100	28,762,666.00	47,293,568.61	36,751,330.89	1,156,695.66
北京博天昊宇科技有限公司	技术开发与服务	100	20,000,000.00	10,424,888.65	9,792,566.83	-2,325.82

能科特控（北京）技术有限公司	生产和销售电气设备、电力电子设备等	70	20,000,000.00	5,010,477.67	4,999,977.67	-22.33
----------------	-------------------	----	---------------	--------------	--------------	--------

1、能科瑞元本报告期实现净利润 6,152,093.40 元，对公司净利润影响达到 10%以上，主要原因分析如下：

能科瑞元本报告期实现收入 57,844,859.15 元，上年同期实现收入 26,014,336.27 元，同比增长 122.36%；本报告期实现净利润 6,152,093.40 元，上年同期实现净利润-25,655.76 元，同比增加 6,177,749.16 元。利润增长的主要原因：一是公司形成较完整的智能制造业务单元，综合竞争力不断提升，收入大幅增长；二是基于公司人员素质及技术能力的提升，公司实施成本有所降低，综合毛利提升对净利润的增加也起到了一定的促进作用。

2、瑞智合创本报告期实现净利润 7,858,758.45 元，对公司净利润影响达到 10%以上，主要原因分析如下：

瑞智合创成立于 2017 年 7 月，本报告期实现收入 11,649,500.4 元，实现净利润 7,858,758.45 元。收入、利润增长的主要原因：得益于智能制造业务整体的发展，侧重于智能制造领域自主软件产品的销售也实现了快速增长。

3、能传软件本报告期实现净利润 3,219,041.47 元，对公司净利润影响达到 10%以上，主要原因分析如下：

能传软件本报告期实现收入 4,048,423.29 元，上年同期实现收入 2,949,572.61 元，同比增长 37.25%；本报告期实现净利润 3,219,041.47 元，上年同期实现净利润 2,349,543.98 元，同比增长 37.01%。利润增长的主要原因：生产过程控制系统、大功率有源滤波器自动谐振抑制软件等软件收入持续增长。

4、能传电气本报告期实现扭亏为盈，主要情况如下：

能传电气本报告期实现收入 13,087,232.97 元，上年同期实现收入 9,071,273.4 元，同比增长 44.27%；本报告期实现净利润 1,052,654.02 元，上年同期实现净利润-1,530,015.53 元，同比增加 2,582,669.55 元。利润增长的主要原因：一是大功率变频器、有源谐波滤波器等产品市场占有率提升，销售规模逐步扩大；二是 20MW 级变频机电能质量综合装置的政府补助项目完成相关政府部门验收，相关递延收益结转损益。

5、能科瑞康本报告期亏损，主要情况如下：

能科瑞康本报告期实现收入 2,123,667.43 元，上年同期实现收入 7,690,598.28 元，同比下降 72.39%；本报告期实现净利润-820,169.92 元，上年同期实现净利润 5,997,631.90 元，同比减少 6,817,801.82 元。利润下降的主要原因：一是营业收入同比减少；二是计提的资产减值损失增加。

## (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、政策变动风险

智能制造业务和智能电气业务受产业政策及国家宏观经济形势变化影响较大。虽然国家出台的诸多政策为公司业务带来较大发展机会，但受这些政策落地执行效果的影响，以及可能存在的政策调整等因素影响，公司经营的政策环境仍存在不确定性。

#### 2、技术革新风险

公司从事的智能制造业务和智能电气业务对公司研发实力和技术储备要求越来越高，需要对业务中出现的新技术标准、新问题加强研发力度，如果公司不能持续保持技术创新、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，构成技术落后的风险。

#### 3、人才流失风险

智能制造业务和智能电气业务属于知识密集型产业，研发技术人员不仅需要熟悉相关技术的开发、调试和应用等，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。本行业人员流动性大，未来公司能否保持员工队伍稳定，同时能否不断吸纳和培养公司发展所需人才，构成了公司经营过程中潜在的风险。

#### 4、竞争风险

随着国家对航空军工、新能源汽车领域加大投入，相关利好政策出台，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。

### (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
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 29 日	详见公司于 2018 年 1 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《能科股份 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-004）	2018 年 1 月 30 日
2017 年年度	2018 年 5 月 2 日	详见公司于 2018 年 5 月 4 日在上海证券	2018 年 5 月 4 日

股东大会		交易所网站 (www. sse. com. cn) 上披露的 《能科股份 2017 年年度股东大会决议公 告》 (公告编号: 2018-044)	
------	--	--	--

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		
与首次公开发行相关的承诺	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		
与首次公开发行相关的承诺	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，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。	承诺时间：2016年10月21日； 期限：上述锁定期、锁定期满后两年内、公司上市后6个月内、上市后6个月期末	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	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、于胜涛、兰立鹏、葛增柱、施卫东、孙俊杰	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。	承诺时间：2016年10月21日； 期限：上述锁定期、锁定期满后两年内、公司上市后6个月内、上市后6个月期末	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	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	承诺时间：2016年10月21日。期限：长期	否	是		

			<p>动。</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>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。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	能科股份	<p>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。</p> <p>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。</p>	承诺时间：2016年10月21日； 期限：长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东祖军、实际控制人祖军、赵岚、于胜涛	<p>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。</p> <p>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。</p>	承诺时间：2016年10月21日； 期限：长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、监事及高级管理人员	<p>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。</p>	承诺时间：2016年10月21日； 期限：长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	能科股份	<p>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</p>	承诺时间：2016年10月21日； 期限：至2019年10月20日	是	是		

			总金额不低于母公司最近一期末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%。					
与首次公开发行相关的承诺	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	<p>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。</p> <p>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>	承诺时间：2016年10月21日； 期限：至2019年10月20日	是	是		
其他承诺	分红	能科股份	<p>（1）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。</p> <p>（2）公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可供分配利润的20%。</p> <p>特殊情况是指：公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。即，公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出将达到或超过公司最近一期经审计总资产的10%或者净资产的30%，且绝对金额超过3,000万元。</p> <p>董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；</p> <p>②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；</p>	承诺时间：2016年10月21日； 期限：长期	否	是		

			<p>③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>公司现金分红的期间间隔一般不超过一年。公司董事会还可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况，提议公司进行中期分红。</p> <p>(3) 公司发放股票股利的具体条件： 公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。</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

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况较好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 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

公司第一期员工持股计划草案于 2017 年 11 月 24 日和 2018 年 1 月 30 日分别经公司第三届董事会第五次会议、公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过（详见公司 2017-069 号公告）；2018 年 2 月 5 日，公司代表第一期员工持股计划与相关金融机构签订了《陕国投·能科股份员工持股 1 号集合资金信托计划信托合同》（编号：1802001 号），信托计划成立（详见公司 2018-007 号公

告)；截至 2018 年 3 月 1 日，公司第一期员工持股计划“陕国投·能科股份员工持股 1 号集合资金信托计划”已通过上海证券交易所交易系统累计买入本公司股票 4,699,600 股，均价 16.188 元，占公司总股本比例为 4.14%（详见公司 2018-015 号公告）；2018 年 4 月 27 日，根据员工持股计划实际需要，公司代表第一期员工持股计划与信托计划受托人陕国投签署了《陕国投·能科股份员工持股 1 号集合资金信托计划信托合同之补充协议》（详见公司 2018-041 号公告）；2018 年 5 月 4 日，公司第一期员工持股计划通过“陕国投·能科股份员工持股 1 号集合资金信托计划”在二级市场交易系统累计买入本公司股票 4,985,557 股，均价为人民币 16.19 元/股，占公司已发行总股本的 4.39%。截至该公告日，公司已完成第一期员工持股计划标的股票的购买（详见公司 2018-042 号公告）。

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、 环境信息情况**

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

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

(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

2018 年 7 月 11 日，公司公告拟发行股份购买上海联宏创能信息科技有限公司股东所持该公司 100% 股份，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于签署资产购买框架协议的提示性公告》（公告编号：2018-051）；

2018 年 8 月 13 日，公司分别召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议，审议并通过《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》等事项，并于 2018 年 8 月 14 日公告《能科科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》及摘要等文件，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告；

公司本次发行股份购买资产暨关联交易事项工作尚在推进中，后续进展请关注公司发布的公告。

## 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)	11,769
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	质押	12,311,140	境内自然人
赵岚	0	23,328,000	20.54	23,328,000	质押	13,650,000	境内自然人
于胜涛	0	12,124,000	10.68	12,124,000	质押	8,690,000	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	0	无	0	其他
陕西省国际信托 股份有限公司— 陕国投·能科股份 员工持股1号集 合资金信托计划	4,985,557	4,985,557	4.39	0	无	0	其他
上海泓成股权投 资合伙企业(有 限合伙)	-1,135,582	1,457,618	1.28	0	无	0	其他
康涛	-859,900	1,411,300	1.24	0	无	0	境内自然人
兰立鹏	0	1,300,000	1.14	1,300,000	质押	1,250,000	境内自然人
葛增柱	0	1,000,000	0.88	1,000,000	无	0	境内自然人
刘勇涛	-2,219,000	651,000	0.57	0	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				
浙江中科东海创业投资合伙企业 (有限合伙)	8,500,000	人民币普通股	8,500,000				
陕西省国际信托股份有限公司— 陕国投·能科股份员工持股1号集 合资金信托计划	4,985,557	人民币普通股	4,985,557				
上海泓成股权投资合伙企业(有 限合伙)	1,457,618	人民币普通股	1,457,618				
康涛	1,411,300	人民币普通股	1,411,300				
刘勇涛	651,000	人民币普通股	651,000				
杨晓晨	452,621	人民币普通股	452,621				
孙灵飞	340,118	人民币普通股	340,118				
赵亚楠	328,000	人民币普通股	328,000				
郭小春	286,100	人民币普通股	286,100				
高艳	284,800	人民币普通股	284,800				
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	2019-10-21	0	自股票上市之日起 36 个月内锁定
2	赵岚	23,328,000	2019-10-21	0	自股票上市之日起 36 个月内锁定
3	于胜涛	12,124,000	2019-10-21	0	自股票上市之日起 36 个月内锁定
4	兰立鹏	1,300,000	2019-10-21	0	自股票上市之日起 36 个月内锁定
5	葛增柱	1,000,000	2019-10-21	0	自股票上市之日起 36 个月内锁定
6	施卫东	200,000	2019-10-21	0	自股票上市之日起 36 个月内锁定
7	朱超	100,000	2019-10-21	0	自股票上市之日起 36 个月内锁定
8	孙俊杰	100,000	2019-10-21	0	自股票上市之日起 36 个月内锁定
9	孟广磊	80,000	2019-10-21	0	自股票上市之日起 36 个月内锁定
10	杨颖	70,000	2019-10-21	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
刘团结	董事	选举
朱昕梅	副总裁、财务负责人	聘任
兰立鹏	董事、副总裁、财务负责人	离任
朱晓光	监事	选举
董亚军	监事	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

公司董事会于 2018 年 3 月 30 日收到公司董事、副总裁、财务负责人兰立鹏先生提交的辞职报告，2018 年 4 月 9 日，公司召开第三届董事会第九次会议，聘任朱昕梅女士为公司副总裁、财务负责人；2018 年 5 月 2 日，公司召开 2017 年年度股东大会选举刘团结先生为公司董事。

公司监事会于 2018 年 3 月 30 日收到公司监事董亚军先生提交的书面辞职报告，2018 年 5 月 2 日，公司召开 2017 年年度股东大会选举朱晓光先生为公司监事。

### 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

2018 年 6 月 30 日

编制单位：能科科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		118,004,324.09	156,920,704.88
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		31,705,570.19	62,159,307.78

应收账款		415,745,508.08	349,275,663.59
预付款项		62,906,244.53	34,711,579.02
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		13,992,045.26	7,195,209.83
买入返售金融资产			
存货		58,727,836.51	48,298,241.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,665,958.46	9,772,598.72
流动资产合计		713,747,487.12	668,333,305.23
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			6,932,811.33
投资性房地产			
固定资产		46,247,445.28	40,456,884.94
在建工程		19,809,471.95	14,104,610.75
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		26,544,852.97	25,931,922.71
开发支出		28,593,387.00	13,717,666.18
商誉			
长期待摊费用		12,801,738.85	9,322,451.16
递延所得税资产		9,787,016.32	8,855,606.40
其他非流动资产		5,398,110.99	14,029,093.48
非流动资产合计		149,182,023.36	133,351,046.95
资产总计		862,929,510.48	801,684,352.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			956,000.00
应付账款		92,642,695.37	77,307,198.91
预收款项		4,831,930.90	4,979,374.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		1,197,656.32	2,124,439.38
应交税费		3,439,438.71	6,539,794.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,500,615.60	4,117,388.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		106,612,336.90	96,024,195.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		8,573,559.16	11,532,666.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,573,559.16	11,532,666.52
负债合计		115,185,896.06	107,556,862.51
<b>所有者权益</b>			
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		285,338,037.02	274,480,158.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,266,949.60	30,266,949.60
一般风险准备			
未分配利润		242,254,188.01	236,741,523.54
归属于母公司所有者权益合计		671,419,174.63	655,048,631.88
少数股东权益		76,324,439.79	39,078,857.79
所有者权益合计		747,743,614.42	694,127,489.67
负债和所有者权益总计		862,929,510.48	801,684,352.18

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：朱昕梅

会计机构负责人：孙剑鸣

## 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位:能科科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		71,931,118.81	117,759,252.71
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		29,986,210.19	54,626,907.78
应收账款		263,971,497.51	228,819,620.91
预付款项		23,727,246.09	23,023,700.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款		19,424,248.79	17,841,490.91
存货		35,793,312.89	36,473,616.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,246,673.97	952,780.53
流动资产合计		447,080,308.25	479,497,370.28
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		208,420,453.04	138,290,766.04
投资性房地产			
固定资产		32,181,049.73	32,375,312.04
在建工程		19,809,471.95	9,933,889.06
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		12,676,845.76	10,162,470.55
开发支出		14,435,067.01	8,408,404.43
商誉			
长期待摊费用		11,229,708.43	7,452,737.62
递延所得税资产		6,564,122.24	6,345,470.51
其他非流动资产		5,380,972.99	14,884,517.30
非流动资产合计		310,697,691.15	227,853,567.55
资产总计		757,777,999.40	707,350,937.83
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			956,000.00
应付账款		79,401,829.37	61,743,343.66
预收款项		1,975,943.76	1,288,140.21
应付职工薪酬			

应交税费		1,072,888.77	2,011,165.76
应付利息			
应付股利			
其他应付款		55,340,784.26	14,464,499.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		137,791,446.16	80,463,149.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,172,333.16	6,379,666.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,172,333.16	6,379,666.52
负债合计		143,963,779.32	86,842,815.71
<b>所有者权益：</b>			
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		30,266,949.60	30,266,949.60
未分配利润		183,377,644.24	190,071,546.28
所有者权益合计		613,814,220.08	620,508,122.12
负债和所有者权益总计		757,777,999.40	707,350,937.83

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：朱昕梅

会计机构负责人：孙剑鸣

## 合并利润表

2018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		164,053,925.98	92,580,374.37
其中：营业收入		164,053,925.98	92,580,374.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		158,244,947.09	91,134,053.54
其中：营业成本		90,379,537.61	50,377,934.19
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		729,374.99	656,864.89
销售费用		16,709,640.27	14,554,078.87
管理费用		39,927,977.92	19,591,437.30
财务费用		-1,127,804.01	-107,515.34
资产减值损失		11,626,220.31	6,061,253.63
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）		97,838.59	384,591.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-681.00	22.94
资产处置收益（损失以“－”号填列）		168,853.77	34,817.05
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		4,811,019.47	6,322,587.39
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,886,690.72	8,188,316.56
加：营业外收入		7,023,659.06	5,297.42
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		15,418.71	104,672.72
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）		17,894,931.07	8,088,941.26
减：所得税费用		-34,793.68	911,458.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,929,724.75	7,177,483.26
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		17,929,724.75	
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		12,326,264.47	6,845,654.08
2.少数股东损益		5,603,460.28	331,829.18
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		17,929,724.75	7,177,483.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,326,264.47	6,845,654.08
归属于少数股东的综合收益总额		5,603,460.28	331,829.18
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1085	0.0603
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1085	0.0603

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：朱昕梅

会计机构负责人：孙剑鸣

### 母公司利润表

2018 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		93,868,370.60	50,134,287.36
减：营业成本		64,692,223.10	25,979,512.54
税金及附加		408,113.89	477,077.14
销售费用		12,337,453.47	11,857,779.20
管理费用		16,589,746.50	11,119,364.76
财务费用		-652,351.35	-505,129.08
资产减值损失		7,662,419.72	6,687,917.55
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）		92,366.30	356,303.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-681.00	22.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		169,372.27	34,817.05
其他收益		579,731.36	6,137,955.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,327,764.80	1,046,841.09
加：营业外收入		6,376,803.87	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		15,000	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）		34,039.07	959,701.97

减：所得税费用		-85,658.89	87,885.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		119,697.96	871,816.86
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		119,697.96	871,816.86
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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		119,697.96	871,816.86
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：朱昕梅

会计机构负责人：孙剑鸣

## 合并现金流量表

2018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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		131,327,246.74	74,086,607.23
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		1,440,670.11	3,098,380.03
收到其他与经营活动有关的现金		13,295,835.21	5,504,731.15
经营活动现金流入小计		146,063,752.06	82,689,718.41
购买商品、接受劳务支付的现金		108,865,096.51	58,094,467.48
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		31,557,686.45	21,833,188.00
支付的各项税费		9,361,280.50	24,980,598.14
支付其他与经营活动有关的现金		39,421,887.21	23,960,701.58
经营活动现金流出小计		189,205,950.67	128,868,955.20
经营活动产生的现金流量净额		-43,142,198.61	-46,179,236.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	85,000,000.00
取得投资收益收到的现金		104,102.43	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		146,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,250,102.43	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		28,863,579.33	12,906,002.50
投资支付的现金		25,000,000.00	115,000,000.00
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		2,909,513.38	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		56,773,092.71	127,906,002.50
投资活动产生的现金流量净额		-31,522,990.28	-42,500,057.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		42,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		42,500,000.00	
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		42,500,000.00	
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		6,433,997.41	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			
筹资活动现金流出小计		6,433,997.41	21,297,234.38
筹资活动产生的现金流量净额		36,066,002.59	-21,297,234.38

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,078.63	-21,952.78
五、现金及现金等价物净增加额		-38,626,264.93	-109,998,481.25
加：期初现金及现金等价物余额		150,888,222.62	246,931,046.78
六、期末现金及现金等价物余额		112,261,957.69	136,932,565.53

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：朱昕梅

会计机构负责人：孙剑鸣

## 母公司现金流量表

2018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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,950,721.40	40,210,313.29
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		76,822,242.22	4,047,588.98
经营活动现金流入小计		160,772,963.62	47,171,650.08
购买商品、接受劳务支付的现金		47,431,099.07	34,625,521.59
支付给职工以及为职工支付的现金		14,125,581.03	13,401,446.35
支付的各项税费		2,893,073.26	22,690,315.83
支付其他与经营活动有关的现金		49,137,822.96	37,343,306.21
经营活动现金流出小计		113,587,576.32	108,060,589.98
经营活动产生的现金流量净额		47,185,387.30	-60,888,939.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		98,630.14	10,877,657.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		144,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,242,630.14	90,877,657.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,949,644.38	6,970,522.82
投资支付的现金		95,130,368.00	110,000,000.00
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		111,080,012.38	116,970,522.82
投资活动产生的现金流量净额		-85,837,382.24	-26,092,865.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
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		6,433,997.41	21,297,234.38

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,433,997.41	21,297,234.38
筹资活动产生的现金流量净额		-6,433,997.41	-21,297,234.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,261.25	-966.08
五、现金及现金等价物净增加额		-45,109,253.60	-108,280,005.65
加：期初现金及现金等价物余额		113,521,028.71	212,671,157.02
六、期末现金及现金等价物余额		68,411,775.11	104,391,151.37

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：朱昕梅

会计机构负责人：孙剑鸣

## 合并所有者权益变动表

2018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				274,480,158.74				30,266,949.60		236,741,523.54	39,078,857.79	694,127,489.67
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				274,480,158.74				30,266,949.60		236,741,523.54	39,078,857.79	694,127,489.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,857,878.28						5,512,664.47	37,245,582.00	53,616,124.75
（一）综合收益总额											12,326,264.47	5,603,460.28	17,929,724.75
（二）所有者投入和减少资本					10,857,878.28							31,642,121.72	42,500,000.00
1. 股东投入的普通股					10,857,878.28							31,642,121.72	42,500,000.00
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											-6,813,600.00		-6,813,600.00
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											-6,813,600.00		-6,813,600.00
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			285,338,037.02			30,266,949.60	242,254,188.01	76,324,439.79	747,743,614.42	

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		
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

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：朱昕梅

会计机构负责人：孙剑鸣

母公司所有者权益变动表

2018 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				30,266,949.60	190,071,546.28	620,508,122.12
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				30,266,949.60	190,071,546.28	620,508,122.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”										-6,693,902.04	-6,693,902.04



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

法定代表人：祖军

主管会计工作负责人：朱昕梅

会计机构负责人：孙剑鸣

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

能科科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），注册地址：北京市房山区城关街道顾八路一区9号；本公司的业务性质：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；以下项目限外埠分支机构经营：制造电动汽车充电设备、车载充电设备。

本公司财务报表已于2018年8月29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2018年度1-6月纳入合并范围的子公司为7户，详见“在其他主体中的权益”。本公司报告期内合并范围比上年度增加3户，其中新增纳入合并范围的子公司2户、二级子公司1户，详见“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司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42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,其余部分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。
单项金额重大并单项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。单独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	账龄分析法

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	
--	--

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
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. 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. 投资性房地产

不适用

**16. 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

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	5.00%	4.75%-2.38%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
办公设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	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。

**17. 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。

**18. 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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 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。

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 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。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 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：

- 6) 收入的金额能够可靠计量；
- 7) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 8) 交易的完工进度能够可靠确定；
- 9) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。
- 10) 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：
- 11) 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；
- 12) 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。

**29. 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。

### 30. 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。

### 31. 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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 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

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 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	2018年1月1日至2018年4月30日按销售额的17%、11%或6%计算销项税，2018年5月1日以后按销售额的16%、10%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	7%，5%或1%
教育费附加	应纳流转税额	5%
企业所得税（利得税）	应纳税所得额	0%，15%，16.5%，25%

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（%）
能科科技股份有限公司	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	15
北京瑞思普德软件技术有限公司	0
北京能科瑞元数字技术有限公司	15
北京瑞智合创科技有限公司	0
上海能传电气有限公司	15

上海能传软件有限公司	0
能科电气传动系统有限公司	16.50
北京博天昊宇科技有限公司	25
上海能隆智能设备有限公司	25
能科特控（北京）技术有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用□不适用

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。

子公司上海能传电气有限公司之子公司上海能传软件有限公司系软件生产企业，根据上海市浦东新区国家税务局第六税务“网上审批备案”行政审批事项备案受理通知书“3101151601041722号文”，该公司申请的软件产业增值税即征即退事宜，已报备成功，备案有效期自2015年12月1日起至2018年11月30日止。

子公司北京瑞德合创科技发展有限公司之子公司北京瑞思普德软件技术有限公司系软件生产企业，根据北京国家税务局税务事项通知书，税软字201711280号，经核准同意公司生产软件产品享受增值税即征即退，自2017年11月01日执行。

子公司北京能科瑞元数字技术有限公司之子公司北京瑞智合创科技有限公司系新办软件生产企业，根据北京国家税务局税务事项通知书，税软字201711280号，经核准同意公司生产软件产品享受增值税即征即退，自2017年11月01日执行。

### （2）所得税优惠

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，对我国境内新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。

2014年10月30日本公司取得高新技术企业资格，经北京市房山区国家税务局第八税务所、第一税务所“企业所得税减免税备案登记书”批准从2014年1月1日至2016年12月31日，享受15%的所得税税收优惠政策；有效期满后进行重新认定，2017年10月25日取得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GR20171004065，自通过高新技术企业重新认定起连续三年可继续享受15%税率的所得税优惠政策。

子公司北京瑞德合创科技发展有限公司2017年12月6日取得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GR201711005784，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内享受15%税率的所得税优惠政策。

控股子公司上海能传电气有限公司2017年10月23日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海是国家税务局、上海市地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》，证书编号为

GR201731000235，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内享受 15%税率的所得税税收优惠政策。

子公司北京能科瑞康节能技术开发有限公司 2016 年 12 月 1 日取得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，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内享受 15%税率的所得税税收优惠政策。

子公司北京能科瑞元数字技术有限公司 2016 年 12 月 22 日取得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，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内享受 15%税率的所得税税收优惠政策。

子公司上海能传电气有限公司之子公司上海能传软件有限公司系新办软件生产企业，按照相关规定自盈利之日起享受两免三减半的所得税优惠政策，公司 2017 年实现盈利，即 2017 年和 2018 年免税，2019 年-2021 年减半征税。

子公司北京瑞德合创科技发展有限公司之子公司北京瑞思普德软件技术有限公司系新办软件生产企业，按照相关规定自盈利之日起享受两免三减半的所得税优惠政策，公司 2017 年实现盈利，即 2017 年和 2018 年免税，2019 年-2021 年减半征税。

子公司北京能科瑞元数字技术有限公司之子公司北京瑞智合创科技有限公司系新办软件生产企业，按照相关规定自盈利之日起享受两免三减半的所得税优惠政策，公司 2017 年实现盈利，即 2017 年和 2018 年免税，2019 年-2021 年减半征税。

### 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	50,968.98	137,080.53
银行存款	111,596,712.17	149,819,557.27
其他货币资金	6,356,642.94	6,964,067.08
合计	118,004,324.09	156,920,704.88
其中：存放在境外的款项总额	10,926,724.29	7,146,159.14

#### 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 5,742,366.40 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	25,208,700.00	30,941,391.15
商业承兑票据	6,496,870.19	31,217,916.63
合计	31,705,570.19	62,159,307.78

## (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	8,963,625.43	
商业承兑票据	350,000.00	
合计	9,313,625.43	

## (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	469,847,539.30	100	54,102,031.22	11.51	415,745,508.08	398,567,488.29	100	49,291,824.70	12.37	349,275,663.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	469,847,539.30	/	54,102,031.22	/	415,745,508.08	398,567,488.29	/	49,291,824.70	/	349,275,663.59

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	238,847,692.75	11,942,384.68	5.00%
1 年以内小计	238,847,692.75	11,942,384.68	5.00%
1 至 2 年	91,279,861.36	9,127,986.13	10.00%
2 至 3 年	77,992,662.59	11,698,899.39	15.00%
3 至 4 年	47,654,501.40	14,296,350.42	30.00%
4 至 5 年	14,072,821.20	7,036,410.60	50.00%
合计	469,847,539.30	54,102,031.22	

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 12,199,459.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,389,252.54 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 150,824,416.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 32.10%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 16,058,090.68 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失

无追索权保理	6,797,161.50	6,239,794.26
合计	6,797,161.50	6,239,794.26

本公司与中茗商业保理（深圳）有限公司（简称“中茗保理”）签订的无追索权保理业务合同，按照应收账款账面余额 6,797,161.50 元转让给中茗保理，合同约定保理费用率 8.2% 计算保理手续费并计入“财务费用—手续费”。公司将所出售的应收债权予以转销，结转计提的相关坏账准备 6,797,161.50 元计入“营业外收入—其他”，扣除相关的保理费用后确认相关的利得为 6,239,794.26 元。

**(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

**(1). 预付款项**

**6、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	61,740,293.78	97.02	33,523,708.29	96.58
1 至 2 年	1,093,077.15	2.45	515,745.73	1.49
2 至 3 年	72,873.60	0.23	672,125.00	1.94
合计	62,906,244.53	100.00	34,711,579.02	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：

无

**(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 40,640,248.42 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 63.87%。

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	14,892,187.96	100.00	900,142.70	6.04	13,992,045.26	7,697,102.01	100.00	501,892.18	6.52	7,195,209.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	14,892,187.96	/	900,142.70	/	13,992,045.26	7,697,102.01	/	501,892.18	/	7,195,209.83

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	12,698,126.38	632,181.89	5.00
1 年以内小计	12,698,126.38	632,181.89	5.00
1 至 2 年	1,443,361.30	144,336.14	10.00
2 至 3 年	694,969.56	104,245.44	15.00
3 至 4 年	51,930.72	15,579.22	30.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	3,800.00	3,800.00	100.00

合计	14,892,187.96	900,142.69
----	---------------	------------

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 417,136.22 元;本期收回或转回坏账准备金额 18,885.70 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	9,366,626.48	6,032,788.70
公积金	665,908.00	643,968.00
员工借款	955,481.82	97,240.56
押金	3,904,171.66	901,998.00
其他	-	21,106.75
合计	14,892,187.96	7,697,102.01

#### (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
北京中关村软件园发展有限责任公司	押金	3,872,176.17	1 年以内	30.17	193,608.81
北京创天隆元科技有限公司	业务往来及保证金	1,572,327.00	1 年以内	12.25	78,616.35
江苏国变电气股份有限公司	业务往来及保证金	1,000,000.00	1 年以内	7.79	50,000.00
南方电网物资有限公司	业务往来及保证金	1,000,000.00	1 年以内	7.79	50,000.00

普天新能源有 限责任公司	业务往来及 保证金	684,455.00	1-2年、2-3 年	5.33	94,193.00
合计	/	8,128,958.17	/	63.33	466,418.16

## (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	10,209,165.69		10,209,165.69	12,858,305.41		12,858,305.41
在产品	7,557,548.19		7,557,548.19	12,657,676.32		12,657,676.32
库存商品	36,566,328.73	267,820.51	36,298,508.22	18,176,158.23	267,820.51	17,908,337.72
发出商品	4,662,614.41		4,662,614.41	4,656,657.40		4,656,657.40
委托加工 物资				217,264.56		217,264.56
合计	58,995,657.02	267,820.51	58,727,836.51	48,566,061.92	267,820.51	48,298,241.41

## (2). 存货跌价准备

√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
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	267,820.51					267,820.51
合计	267,820.51					267,820.51

## (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、持有待售资产

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	12,112,649.96	9,483,824.64
预交企业所得税	553,308.50	288,774.08
合计	12,665,958.46	9,772,598.72

其他说明

无

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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京博天昊宇科技有限公司	6,932,811.33			-681.00					-6,932,130.33	0.00	
小计	6,932,811.33			-681.00					-6,932,130.33	0.00	
合计	6,932,811.33			-681.00					-6,932,130.33	0.00	

其他说明

公司于报告期内对博天昊宇进行股权并购，将其纳入合并范围。

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式  
不适用

**19、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	24,928,900.24	11,179,536.61	6,857,365.84	3,060,047.10	71,482,935.56
2. 本期增加金额		5,903,838.13	988,213.56	1,679,990.60	595,413.88	9,167,456.17
(1) 购置		366,976.14	988,213.56	1,669,358.97	595,413.88	3,619,962.55
(2) 在建工程转入		5,536,861.99				5,536,861.99
(3) 企业合并增加				10,631.63		10,631.63
3. 本期减少金额			1,522,982.00	2,735.04		1,525,717.04
(1) 处置或报废			1,522,982.00	2,735.04		1,525,717.04
4. 期末余额	25,457,085.77	30,832,738.37	10,644,768.17	8,534,621.40	3,655,460.98	79,124,674.69
二、累计折旧						
1. 期初余额	6,770,229.90	10,625,785.98	7,955,414.16	3,583,802.42	2,090,818.16	31,026,050.62
2. 本期增加金额	795,258.84	1,294,216.39	402,828.71	673,783.13	132,141.16	3,298,228.23
(1) 计提	795,258.84	1,294,216.39	402,828.71	667,049.69	132,141.16	3,291,494.79
(2) 企业合并增加				6,733.44		6,733.44
3. 本期减少金额			1,446,832.90	216.54		1,447,049.44
(1) 处置或报废			1,446,832.90	216.54		1,447,049.44
4. 期末余额	7,565,488.74	11,920,002.37	6,911,409.97	4,257,369.01	2,222,959.32	32,877,229.41
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	17,891,597.03	18,912,736.00	3,733,358.20	4,277,252.39	1,432,501.66	46,247,445.28
2. 期初账面价值	18,686,855.87	14,303,114.26	3,224,122.45	3,273,563.42	969,228.94	40,456,884.94

**(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

## 20、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	19,809,471.95		19,809,471.95	9,933,889.06		9,933,889.06
研发测试系统				651,344.63		651,344.63
APF 模拟测试系统				19,537.08		19,537.08
其他厂房设备厂房 装配设备				1,094,588.82		1,094,588.82
负载测试柜				428,508.64		428,508.64
测试负载柜				402,231.02		402,231.02
测试设备 1				1,484,768.37		1,484,768.37
变频器板卡专用检 测装置				39,028.68		39,028.68
有源滤波器板卡用 检测装置				9,628.72		9,628.72
反送电设备				41,085.73		41,085.73
合计	19,809,471.95		19,809,471.95	14,104,610.75		14,104,610.75

## (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	212,417,985.00	9,933,889.06	9,875,582.89			19,809,471.95	21.09	21.09%				自有资金、募集资金
其他厂房设备 厂房装配设备	1,050,000.00	1,094,588.82	2,318.80	1,096,907.62		0.00	104.47	100.00%				自有资金、募集资金
测试设备 1	1,500,000.00	1,484,768.37		1,484,768.37		0.00	98.98	100.00%				自有资金、募集资金
研发测试系统	1,400,000.00	651,344.63	839,060.84	1,490,405.47		0.00	106.46	100.00%				自有资金、募集资金
合计	216,367,985.00	13,164,590.88	10,716,962.53	4,072,081.46		19,809,471.95	/	/			/	/

工厂二期工程累计投入包括投入在建工程、投入与工程项目相关的固定资产、无形资产及其他。

## (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

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、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

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、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	专利权	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	4,322,556.53	17,200,000.00	18,087,153.68	3,905,218.75	49,007,836.22
2. 本期增加金额				2,016,798.88		2,016,798.88
(1) 购置				1,527,909.98		1,527,909.98
(2) 内部研发				488,888.90		488,888.90
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,492,907.26	4,322,556.53	17,200,000.00	20,103,952.56	3,905,218.75	51,024,635.10
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,195,009.38	72,042.62	17,200,000.00	4,060,796.16	548,065.35	23,075,913.51
2. 本期增加金额	49,401.12	216,127.86		1,094,538.80	43,800.84	1,403,868.62
(1) 计提	49,401.12	216,127.86		1,094,538.80	43,800.84	1,403,868.62
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,244,410.50	288,170.48	17,200,000.00	5,155,334.96	591,866.19	24,479,782.13

三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,248,496.76	4,034,386.05		14,948,617.60	3,313,352.56	26,544,852.97
2. 期初账面价值	4,297,897.88	4,250,513.91		14,026,357.52	3,357,153.40	25,931,922.71

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 28.62%

(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

26、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	
一、变频器类	1,389,778.01	2,934,878.49				4,324,656.50
二、软启动类	897,855.26	1,976,793.74				2,874,649.00
三、充电桩类	1,244,608.61	282,420.41				1,527,029.02
四、有源滤波器类	665,087.39	815,967.50				1,481,054.89
五、电源类	867,126.47	1,670,006.15				2,537,132.62
六、电能质量类	1,229,291.30	2,082,346.59				3,311,637.89
七、能源管理系统	3,443,224.21	512,678.58				3,955,902.79
八、智能制造类	3,980,694.93	4,600,629.36				8,581,324.29
合计	13,717,666.18	14,875,720.82				28,593,387.00

其他说明

无

27、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

## 28、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
电力工程	1,167,833.12		142,000.02		1,025,833.10
防水/腐工程	2,033,333.05		254,054.10		1,779,278.95
空调工程	285,000.00		30,000.00		255,000.00
暖气工程	283,748.13		30,964.98		252,783.15
室内工程	1,965,583.09		238,000.02		1,727,583.07
消防工程	247,500.00		30,000.00		217,500.00
厂房装修费	1,254,235.31		266,936.52		987,298.79
办公室其他装修费	2,085,218.46	4,589,621.02	191,752.95		6,483,086.53
软件账户使用权		75,471.70	2,096.44		73,375.26
合计	9,322,451.16	4,665,092.72	1,185,805.03		12,801,738.85

其他说明：

无

## 29、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	53,207,890.58	7,985,554.10	48,740,900.76	7,315,040.20
内部交易未实现利润	6,199,748.14	929,962.22	4,460,441.35	669,066.20
递延收益	5,810,000.00	871,500.00	5,810,000.00	871,500.00
合计	65,217,638.72	9,787,016.32	59,011,342.11	8,855,606.40

### (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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	7,398,125.35	4,366,020.11
合计	7,398,125.35	4,366,020.11

## (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
2019 年	1,084,274.85	945,999.90	
2020 年	872,395.55	858,276.85	
2021 年	3,803,492.92	693,619.26	
2022 年	907,866.51	1,868,124.10	
2023 年	730,095.52		
合计	7,398,125.35	4,366,020.11	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、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	5,398,110.99	14,029,093.48
合计	5,398,110.99	14,029,093.48

其他说明：

无

## 31、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

## 32、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

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	956,000.00

合计	0.00	956,000.00
----	------	------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、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	65,553,034.16	46,049,844.70
一年以上	27,089,661.21	31,257,354.21
合计	92,642,695.37	77,307,198.91

#### (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
宁波天翼石化重型设备制造有限公司	6,293,682.06	尚未结算
SIEMENS AKTIENGESELLSCHAFT	1,774,765.43	尚未结算
浙江中控系统工程有限公司	1,586,871.75	尚未结算
SIEMENS TRANSFORMERS (WU HAN) CO LTD	1,154,169.60	尚未结算
合计	10,809,488.84	/

其他说明

适用 不适用

### 36、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	4,831,930.90	4,979,374.47
合计	4,831,930.90	4,979,374.47

#### (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

**37、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	2,003,480.08	34,734,202.96	35,688,372.92	1,049,310.12
二、离职后福利-设定提存计划	120,959.30	4,600,157.42	4,572,770.52	148,346.20
三、辞退福利	-	408,583.00	408,583.00	-
合计	2,124,439.38	39,742,943.38	40,669,726.44	1,197,656.32

**(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	1,899,271.48	29,318,151.58	30,288,928.14	928,494.92
二、职工福利费	-	276,551.65	276,551.65	-
三、社会保险费	64,945.60	2,543,284.10	2,530,268.50	77,961.20
其中: 医疗保险费	56,054.40	2,275,684.87	2,262,993.47	68,745.80
工伤保险费	2,990.70	71,938.04	72,949.74	1,979.00
生育保险费	5,900.50	195,661.19	194,325.29	7,236.40
四、住房公积金	39,263.00	2,416,007.80	2,412,416.80	42,854.00
五、工会经费和职工教育经费	-	11,878.02	11,878.02	-
六、商业保险	-	168,329.81	168,329.81	-
合计	2,003,480.08	34,734,202.96	35,688,372.92	1,049,310.12

**(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	118,009.00	4,438,704.76	4,411,985.76	144,728.00
2、失业保险费	2,950.30	161,452.66	160,784.76	3,618.20
合计	120,959.30	4,600,157.42	4,572,770.52	148,346.20

其他说明:

□适用 √不适用

**38、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	1,261,349.87	2,547,790.23
企业所得税	1,205,663.12	3,358,849.83
个人所得税	819,516.78	364,112.61
城市维护建设税	83,841.44	141,652.77
教育费附加	63,067.50	127,389.51

土地使用税	6,000.00	-
合计	3,439,438.71	6,539,794.95

其他说明：  
无

### 39、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

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、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
往来款	372,597.74	358,500.00
应付员工报销业务款项	840,230.97	2,265,151.43
应付外部单位业务款项	3,065,339.89	1,283,589.85
其他	222,447.00	210,147.00
合计	4,500,615.60	4,117,388.28

#### (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

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

### 44、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

#### 45、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

#### 46、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

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、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	11,532,666.52	32,226.00	2,991,333.36	8,573,559.16	与资产相关/ 与收益相关
合计	11,532,666.52	32,226.00	2,991,333.36	8,573,559.16	/

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	1,969,666.52			207,333.36	1,762,333.16	与资产相关
电动汽车智能充电桩绿 色设计平台建设	5,810,000.00				5,810,000.00	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 综合装置项目	2,784,000.00			2,784,000.00		
其他政府补助		32,226.00			32,226.00	与收益相关
合计	11,532,666.52	32,226.00		2,991,333.36	8,573,559.16	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他变动系按照新的政府补助会计准则和会计政策，计入到当期其他收益中所致。

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、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

其他说明：

无

#### 54、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

#### 55、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）	265,590,158.74	10,857,878.28		276,448,037.02
其他资本公积	8,890,000.00			8,890,000.00
合计	274,480,158.74	10,857,878.28		285,338,037.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内因对子公司北京能科瑞元数字技术有限公司增资增加资本溢价（股本溢价）10,652,770.93 元，因并购原参股公司北京博天昊宇科技有限公司增加资本溢价（股本溢价）205,107.35 元。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、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	30,266,949.60			30,266,949.60
合计	30,266,949.60			30,266,949.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、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	236,741,523.54	224,685,792.62
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	236,741,523.54	224,685,792.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,326,264.47	6,845,654.08
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	6,813,600.00	22,712,000.00
转作股本的普通股股利		
所有者权益内部结转		
其他		
期末未分配利润	242,254,188.01	208,819,446.70

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、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	164,053,925.98	90,379,537.61	92,580,374.37	50,377,934.19
合计	164,053,925.98	90,379,537.61	92,580,374.37	50,377,934.19

## 62、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	205,603.22	193,213.13
教育费附加	195,237.21	213,209.93
印花税	56,003.40	113,544.00
河道管理费	-	728.92
车船税	6,273.34	6,040.00
城镇土地使用税	37,970.70	15,985.35

房产税	228,287.12	114,143.56
合计	729,374.99	656,864.89

其他说明：

无

### 63、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	9,082,732.99	7,091,191.08
差旅费	1,869,370.24	1,665,303.15
办公费	208,469.21	434,590.88
运输费	272,512.68	553,669.07
租赁费	1,723,883.87	985,910.52
业务宣传费	133,751.53	451,516.47
中标服务费	334,786.14	269,581.79
会议费	159,779.54	240,159.76
业务招待费	833,258.35	762,362.91
物料消耗	1,166,234.76	361,011.66
长期待摊费用摊销	311,259.90	312,259.90
技术服务费	153,075.47	909,094.61
折旧费	83,332.40	84,245.96
无形资产摊销	226,895.76	10,767.90
物业综合费	150,297.43	112,828.14
其他	-	309,585.07
合计	16,709,640.27	14,554,078.87

其他说明：为方便各期间费用明细变动比较，公司将“销售费用-其他”进行了细分，并相应调整上期发生额。

无

### 64、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	7,876,448.66	5,205,685.27
差旅费	1,197,503.21	850,602.79
办公费	573,878.80	716,631.10
会议费	121,766.95	82,638.08
研发费用	20,722,102.93	8,252,443.36
业务招待费	675,744.63	676,703.45
中介机构费	1,788,746.98	666,292.50
租赁费	3,803,986.84	859,861.44
物业综合费	375,763.75	62,377.53
折旧费	625,829.54	418,892.41
无形资产摊销	709,517.75	283,308.07

长期待摊费用摊销	594,348.13	464,354.39
车辆费	725,105.45	724,997.19
物料消耗	1,036.69	14,599.35
其他	136,197.61	312,050.37
合计	39,927,977.92	19,591,437.30

其他说明：

为方便各期间费用明细变动比较，公司将“管理费用-其他”进行了细分，并相应调整上期发生额。

#### 65、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	-1,193,596.75	-669,658.13
手续费及其他	625,909.61	57,082.71
汇兑损失	-	505,060.08
汇兑收益	-560,116.87	-
合计	-1,127,804.01	-107,515.34

其他说明：

无

#### 66、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	11,626,220.31	6,061,253.63
合计	11,626,220.31	6,061,253.63

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、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	-681.00	22.94
理财收益	98,519.59	384,568.35
合计	97,838.59	384,591.29

其他说明：

无

**69、资产处置收益**

√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
固定资产处置损益	168,853.77	34,817.05
合计	168,853.77	34,817.05

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部于 2017 年发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，公司将上期列报于营业外收入的固定资产处置利得调整至资产处置收益。

**70、其他收益**

√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
软件增值税退税	1,440,670.11	3,098,380.03
20MW 级变频机电能质量综合装置项目	2,784,000.00	
上市补助资金	326,300.00	
矿用特种变频器产业化建设项目	207,333.36	207,333.36
房山区中小企业开拓市场资金项目政府补助	44,398.00	
专利资助补贴	7,118.00	16,874.00
社保局补助资金	1,200.00	
房山财政局上市准备金		3,000,000.00
合计	4,811,019.47	6,322,587.39

其他说明：

□适用 √不适用

**71、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			
其中：固定资产处置利得			
政府补助			
其他	7,023,659.06	5,297.42	7,023,659.06
合计	7,023,659.06	5,297.42	7,023,659.06

注：本期其他项目中因保理业务转入 6,797,161.50 元。按照新的政府补助会计准则和会计政策，公司将上期政府补助发生额 3,224,207.36 元从营业外收入调整至其他收益。根据财政部于

2017 年发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，公司将上期列报于营业外收入的固定资产处置利得调整至资产处置收益。

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 72、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	-
其中：固定资产处置损失	-	104,631.04	-
其他	15,418.71	41.68	15,418.71
合计	15,418.71	104,672.72	15,418.71

其他说明：

无

## 73、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	896,616.24	1,876,384.69
递延所得税费用	-931,409.92	-964,926.69
合计	-34,793.68	911,458.00

### (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	17,894,931.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,684,239.66
子公司适用不同税率的影响	-1,624,762.19
调整以前期间所得税的影响	-955,990.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-291.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-96,979.24
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	191,872.11
其他	-232,881.5
所得税费用	-34,793.68

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

#### 75、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	1,193,596.75	669,658.13
收到的往来款	7,446,008.80	4,095,926.32
收到的保证金	4,244,987.66	717,472.70
收到的政府补贴	411,242.00	21,674.00
合计	13,295,835.21	5,504,731.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (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	5,007,117.66	6,386,328.73
支付的管理费用	9,694,439.49	8,549,447.95
支付的财务费用	665,587.93	57,082.71
支付的往来款	20,493,642.13	8,178,842.19
支付的保证金	3,561,100.00	789,000.00
合计	39,421,887.21	23,960,701.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (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

## 76、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	17,929,724.75	7,177,483.26
加：资产减值准备	11,626,220.31	6,061,253.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,291,494.79	2,623,019.86
无形资产摊销	1,403,868.62	684,598.98
长期待摊费用摊销	1,185,805.03	1,485,704.76
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）	-168,853.77	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）	19,655.53	21,952.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-97,838.59	-384,591.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-931,409.92	-964,926.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,282,857.83	-3,331,857.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,421,431.41	-27,905,273.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,303,423.88	-31,716,414.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,142,198.61	-46,179,236.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	112,261,957.69	136,932,565.53
减：现金的期初余额	150,888,222.62	246,931,046.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-38,626,264.93	-109,998,481.25

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,915,000.00
其中：北京博天昊宇科技有限公司	2,915,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,486.62
其中：北京博天昊宇科技有限公司	5,486.62
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-

取得子公司支付的现金净额	2,909,513.38
其他说明：	
无	

**(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	112,261,957.69	150,888,222.62
其中：库存现金	50,968.98	137,080.53
可随时用于支付的银行存款	111,596,712.17	149,819,557.27
可随时用于支付的其他货币资金	614,276.54	931,584.82
三、期末现金及现金等价物余额	112,261,957.69	150,888,222.62

其他说明：

□适用 √不适用

**77、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

**78、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	5,742,366.40	保证金
合计	5,742,366.40	/

其他说明：

无

**79、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			
其中：美元	1,316,698.40	6.6166	8,712,066.64
欧元	303,634.81	7.6515	2,323,261.76
港币	78,861.07	0.8431	66,487.77
英镑	6.83	8.6551	59.11
应收账款			

其中：美元	2,278,027.73	6.6154	15,070,004.60
欧元	1,388,721.16	7.6515	10,625,799.96
预付账款			
美元	1,908,108.61	6.6166	12,625,191.43
欧元	851,652.21	7.6515	6,516,416.88
其他应收款			
美元	42,409.70	6.6166	280,608.02
应付账款			
美元	876,670.90	6.6166	5,800,580.67
欧元	1,060,311.16	7.6515	8,112,970.84
英镑	7,400.00	8.6551	64,047.74
其他应付款			
美元	39,095.20	6.6166	258,677.30
预收账款			
美元	91,200.00	6.6166	603,433.92
欧元	44,086.00	7.6515	337,324.03

其他说明：

无

(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

## 80、套期

适用 不适用

## 81、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
矿用特种变频器产业化建设项目	1,762,333.16	递延收益	
电动汽车智能充电桩绿色设计平台建设	5,810,000.00	递延收益	
重点技术改造项目（能传高性能变频传动系统）	969,000.00	递延收益	
其他政府补助	32,226.00	递延收益	
软件增值税退税	1,440,670.11	其他收益	1,440,670.11
20MW级变频机电能质量综合装置项目	2,784,000.00	其他收益	2,784,000.00
上市补助资金	326,300.00	其他收益	326,300.00
矿用特种变频器产业化建设项目	208,533.36	其他收益	208,533.36
房山区中小企业开拓市场资金项目政府补助	44,398.00	其他收益	44,398.00
专利资助补贴	7,118.00	其他收益	7,118.00

合计	13,384,578.63		4,811,019.47
----	---------------	--	--------------

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 82、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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京博天昊宇科技有限公司	2018.5.31	2,915,000.00	70.00	购买	2018.5.31	完成工商登记变更并支付投资款	-	-380.13

其他说明：

无

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京博天昊宇科技有限公司
--现金	2,915,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	6,932,130.33
--其他	
合并成本合计	9,847,130.33
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,847,130.33
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司合并成本中，购买日之前持有的股权于购买日的公允价值的确定方法为权益法核算。

大额商誉形成的主要原因：

无  
其他说明：  
无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	北京博天昊宇科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	10,479,452.15	10,425,268.78
货币资金	5,486.62	5,486.62
存货	9,000,558.05	8,946,374.68
其他流动资产	1,470,912.09	1,470,912.09
固定资产	2,495.39	2,495.39
负债：	632,321.82	632,321.82
应付款项	632,321.82	632,321.82
净资产	9,847,130.33	9,792,946.96
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	9,847,130.33	9,792,946.96

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

货币资金、其他流动资产、固定资产及应付款项，按照账面价值确认公允价值，存货按照可变现净值确认公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
北京博天昊宇科技有限公司	6,932,130.33	6,932,130.33	-	权益法核算	-

其他说明：

无

### (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

**(6). 其他说明:**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**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

2018年6月，控股子公司北京能科瑞元数字技术有限公司新设全资子公司上海能隆智能设备有限公司，自2018年6月起纳入合并范围。

2018年6月，公司新设控股子公司能科特控（北京）技术有限公司，自2018年6月起纳入合并范围。

**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
北京瑞思普德软件技术有限公司（瑞德合创全资子公司）	北京	北京市海淀区	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（能传电气全资子公司）	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	北京	北京市	软件技术开发与服	70.00		设立

公司		房山区	务			
北京瑞智合创科技有限公司 (能科瑞元全资子公司)	北京	北京市 海淀区	软件技术开发与服务		70.00	设立
上海能隆智能设备有限公司	上海	上海	智能设备、自动化设备 批发零售；软件技术开发与服务		70.00	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 企业合并
能科特控(北京)技术有限 公司	北京	北京市 海淀区	技术服务、销售电子 产品、机械设备	70.00		设立
北京博天昊宇科技有限公司	北京	北京市 昌平区	技术服务、零售电子 产品、机械设备	100.00		非同一控制 下企业合并

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	1,933,554.38		25,265,888.46
北京能科瑞元数字技术有限公司	30.00	3,669,912.60		49,558,558.03
能科特控(北京)技术有限公司	30.00	-6.7		1,499,993.30

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

2018年6月少数股东对北京能科瑞元数字技术有限公司的持股比例由25.83%变更为30.00%。

2018年6月少数股东对能科特控(北京)技术有限公司的持股比例为30.00%。

## (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	34,344,361.23	22,836,568.96	57,180,930.19	9,104,114.68	987,287.00	10,091,401.68	47,590,406.19	19,155,920.76	66,746,326.95	16,956,452.46	3,753,000.00	20,709,452.46
上海能传软件有限公司	8,097,269.37	5,961,398.40	14,058,667.77	561,349.22	13,939.00	575,288.22	7,629,373.99	4,397,582.66	12,026,956.65	1,762,618.57		1,762,618.57
北京能科瑞元数字技术有限公司	153,403,898.46	12,507,060.64	165,910,959.10	17,187,821.24	1,400,000.00	18,587,821.24	67,093,477.31	8,905,474.73	75,998,952.04	25,427,907.58	1,400,000.00	26,827,907.58
北京瑞智合创科技有限公司	22,898,972.46	984,934.97	23,883,907.43	1,756,216.12		1,756,216.12	16,195,807.62	125,517.02	16,321,324.64	2,052,391.78		2,052,391.78
上海能隆智能设备有限公司	852,380.78	4,053.00	856,433.78	102,000.00		102,000.00						
能科特控(北京)技术有限公司	5,010,477.67		5,010,477.67	10,500.00		10,500.00						

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	13,087,232.97	1,052,654.02	1,052,654.02	-3,871,328.88	9,071,273.40	-1,530,015.53	-1,530,015.53	-7,046,702.17
上海能传软件有限公司	4,048,423.29	3,219,041.47	3,219,041.47	-4,093,569.41	2,949,572.61	2,349,543.98	2,349,543.98	3,431,535.44
北京能科瑞元数字技术有限公司	57,844,859.15	6,152,093.40	6,152,093.40	-85,077,259.09	26,014,336.27	-25,655.76	-25,655.76	5,796,211.81
北京瑞智合创科技有限公司	11,649,500.40	7,858,758.45	7,858,758.45	10,856,739.20				
上海能隆智能设备有限公司		-245,566.22	-245,566.22	-560,509.85				
能科特控(北京)技术有限公司		-22.33	-22.33	10,477.67				

其他说明:

无

## (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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

根据 2018 年 4 月 20 日北京能科瑞元数字技术有限公司股东会决议, 能科科技股份有限公司对公司出资 5100 万元, 其中 1275 万元计入公司实收资本, 其余 3725 万元计入资本公积; 宁波梅山保税港区睿族汇投资管理合伙企业(有限合伙)出资 2900 万元, 其中 725 万元计入公司实收资本, 其余 2175 万元计入资本公积。能科科技股份有限公司在本次出资前持有公司股权比例为 74.17%, 本次出资后持有公司股权比例为 70.00%, 宁波梅山保税港区睿族汇投资管理合伙企业(有限合伙)本次出资后持有公司股权比例为 14.50%, 同时修改公司章程。截止本报告期末, 能科科技股份有限公司、宁波梅山保税港区睿族汇投资管理合伙企业(有限合伙)均已缴纳注资款。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

	单位:元 币种:人民币 能科瑞元
购买成本/处置对价	51,000,000.00
—现金	51,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	51,000,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	61,652,770.93
差额	-10,652,770.93
其中: 调整资本公积	10,652,770.93
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

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		6,932,811.33
下列各项按持股比例计算的合计数		22.94
--净利润		65.59
--综合收益总额		65.59

## 其他说明

公司于报告期内对博天昊宇进行股权并购，将其纳入合并范围。

## (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，2018年上半年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

## 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

(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	3,300.00	43,955.00

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

#### 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:

公司股东祖军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 1231.114 万股，占祖军先生持有公司股份总数的 48.92%，占公司总股本的 10.84%。

祖军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
祖军	是	631.114	2017-9-12	2019-11-8	中国国际金融股份有限公司	25.08%	个人安排
祖军	是	100.000	2017-10-20	2019-11-8	中国国际金融股份有限公司	3.97%	个人安排
祖军	是	100.000	2017-11-17	2019-11-8	中国国际金融股份有限公司	3.97%	个人安排
祖军	是	200.000	2017-11-24	2019-11-8	中国国际金融股份有限公司	7.95%	个人安排
祖军	是	200.000	2018-2-7	2019-11-8	中国国际金融股份有限公司	7.95%	个人安排
合计		1231.114				48.92%	

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 1,365 万股，占赵岚女士持有公司股份总数的 58.50%，占公司总股本的 12.02%。

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	497.00	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	214.00	2017-6-26	2019-10-22	兴业证券股份有限公司	9.17%	个人安排
赵岚	是	458.00	2017-7-17	2019-11-15	兴业证券股份有限公司	19.63%	个人安排
赵岚	是	137.00	2018-2-8	2019-11-15	兴业证券股份有限公司	5.87%	个人安排
赵岚	是	59.00	2018-2-8	2020-4-24	兴业证券股份有限公司	2.53%	个人安排
合计		1365.00				58.50%	

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 869 万股，占于胜涛先生持有公司股份总数的 71.68%，占公司总股本的 7.65%。

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	243.00	2016-12-8	2019-11-8	兴业证券股份有限公司	20.04%	个人安排
于胜涛	是	182.00	2017-3-27	2020-1-27	兴业证券股份有限公司	15.01%	个人安排
于胜涛	是	140.00	2017-5-24	2020-1-27	兴业证券股份有限公司	11.55%	个人安排
于胜涛	是	62.00	2017-7-25	2019-11-8	兴业证券股份有限公司	5.11%	个人安排
于胜涛	是	54.00	2017-12-6	2019-11-8	兴业证券股份有限公司	4.45%	个人安排
于胜涛	是	57.00	2017-12-6	2020-1-27	兴业证券股份有限公司	4.70%	个人安排
于胜涛	是	67.00	2018-2-6	2020-1-27	兴业证券股份有限公司	5.53%	个人安排
于胜涛	是	64.00	2018-2-6	2019-11-8	兴业证券股份有限公司	5.28%	个人安排
合计		869.00				71.68%	

## 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,672,881.27	2.21			6,672,881.27					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	295,116,719.05	97.79	37,818,102.81	12.81	257,298,616.24	263,997,973.88	99.63	36,158,352.97	13.70	227,839,620.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						980,000.00	0.37			980,000.00
合计	301,789,600.32	/	37,818,102.81	/	263,971,497.51	264,977,973.88	/	36,158,352.97	/	228,819,620.91

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京能科瑞康节能技术开发有限公司	1,329,370.85			
能科电气传动系统有限公司	5,343,510.42			
合计	6,672,881.27		/	/

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	125,582,967.68	6,279,148.38	5.00%
1 至 2 年	68,571,054.26	6,857,105.43	10.00%
2 至 3 年	54,629,022.51	8,194,353.38	15.00%
3 至 4 年	33,396,708.40	10,019,012.52	30.00%
4 至 5 年	12,936,966.20	6,468,483.10	50.00%
5 年以上			
合计	295,116,719.05	37,818,102.81	

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 7,864,491.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,204,741.50 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 110,654,285.00 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 36.67%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,211,324.13 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**√适用  不适用

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
无追索权保理	6,204,741.50	5,695,952.70
合计	6,204,741.50	5,695,952.70

本公司与中茗商业保理(深圳)有限公司(简称“中茗保理”)签订的无追索权保理业务合同,按照应收账款账面余额 6,204,741.50 元转让给中茗保理,合同约定保理费用率 8.2%计算保理手续费并计入“财务费用—手续费”。公司将所出售的应收债权予以转销,结转计提的相关坏账准备 6,204,741.50 元计入“营业外收入—其他”,扣除相关的保理费用后确认相关的利得为 5,695,952.70 元。

**(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	11,156,192.45	55.84			11,156,192.45	12,571,602.68	69.07			12,571,602.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,561,082.66	42.85	556,057.82	6.50	8,005,024.84	5,372,302.92	29.52	359,831.19	6.70	5,012,471.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	263,031.50	1.32			263,031.50	257,416.50	1.41			257,416.50
合计	19,980,306.61	/	556,057.82	/	19,424,248.79	18,201,322.10	/	359,831.19	/	17,841,490.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京能科瑞康节能技术开发有限公司	11,156,192.45			
合计	11,156,192.45		/	/

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	6,815,557.11	340,777.85	5.00%
1 至 2 年	1,085,577.55	108,557.76	10.00%
2 至 3 年	626,148.00	93,922.21	15.00%
3 至 4 年	30,000.00	9,000.00	30.00%
4 至 5 年			
5 年以上	3,800.00	3,800.00	100.00%
合计	8,561,082.66	556,057.82	

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 196,226.63 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	16,261,667.37	17,280,905.29
公积金	345,648.00	357,662.00
员工借款	1,489,617.68	86,540.56
押金	1,883,373.56	476,214.25
合计	19,980,306.61	18,201,322.10

## (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
北京能科瑞康节能技术开发有限公司	业务往来及保证金	11,156,192.45	1年以内	55.84	0
北京中关村软件园发展有限责任公司	押金	1,699,917.06	1年以内	8.51	84,995.85
江苏国变电气股份有限公司	业务往来及保证金	1,000,000.00	1年以内	5.00	50,000.00
南方电网物资有限公司	业务往来及保证金	1,000,000.00	1年以内	5.00	50,000.00
普天新能源有限责任公司	业务往来及保证金	684,455.00	1-2年、 2-3年	3.43	94,193.00
合计	/	15,540,564.51	/	77.78	279,188.85

## (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	208,420,453.04		208,420,453.04	131,357,954.71		131,357,954.71
对联营、合营企业投资				6,932,811.33		6,932,811.33
合计	208,420,453.04		208,420,453.04	138,290,766.04		138,290,766.04

## (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	12,715,368.00		28,762,666.00		
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	43,250,000.00	51,000,000.00		94,250,000.00		
上海能传电气有限公司	27,500,000.00			27,500,000.00		
北京博天昊宇科技有限公司		9,847,130.33		9,847,130.33		
能科特控（北京）技术有限公司		3,500,000.00		3,500,000.00		
合计	131,357,954.71	77,062,498.33		208,420,453.04		

## (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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京博天昊宇科技有限公司	6,932,811.33			-681.00					-6,932,130.33		
小计	6,932,811.33			-681.00					-6,932,130.33		
合计	6,932,811.33			-681.00					-6,932,130.33		

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	93,868,370.60	64,692,223.10	50,134,287.36	25,979,512.54
合计	93,868,370.60	64,692,223.10	50,134,287.36	25,979,512.54

其他说明：

无

**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
权益法核算的长期股权投资收益	-681.00	22.94
理财收益	93,047.30	356,280.68
合计	92,366.30	356,303.62

**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	168,853.77	
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）	3,370,349.36	
委托他人投资或管理资产的损益	98,519.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,023,240.35	
所得税影响额	-1,599,144.47	
少数股东权益影响额	-1,079,306.05	
合计	7,982,512.55	

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	1.85	0.1085	0.1085
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.65	0.0383	0.0383

**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：祖军

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 29 日

### 修订信息