



宁波理工环境能源科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-071

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周方洁、主管会计工作负责人王惠芬及会计机构负责人(会计主管人员)叶侃声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告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。

公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并请特别注意本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”的阐述。敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 优先股相关情况 .....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	34
第九节 公司债相关情况 .....	35
第十节 财务报告 .....	36
第十一节 备查文件目录 .....	111

## 释义

释义项	指	释义内容
理工环科、公司、上市公司	指	宁波理工环境能源科技股份有限公司
天一世纪	指	宁波天一世纪投资有限责任公司
北京天一公司	指	北京天一世纪科技有限公司
西安天一公司	指	西安天一世纪电气设备有限公司
杭州甬能公司	指	杭州甬能信息技术有限公司
北京华电公司	指	北京华电高科智能电网技术有限公司
杰锐智能公司	指	宁波杰锐智能电气有限公司
杭州雷鸟公司	指	杭州雷鸟计算机软件有限公司
理工小贷公司	指	宁波保税区理工小额贷款有限公司（原名宁波保税区中盟小额贷款有限公司）
杰特奥公司	指	宁波杰特奥环保科技有限公司
理工环保公司	指	贵州理工环保科技有限公司
汉迪传感公司、宁波汉迪公司	指	宁波汉迪传感技术有限公司
博微新技术、博微公司、江西博微	指	江西博微新技术有限公司
博微工程公司	指	江西博微智能化工程有限公司
北京博微公司	指	北京博微广华科技有限公司
江苏博微公司	指	江苏博微电力科技有限公司
博微置业公司	指	江西博微置业有限公司
电力设计公司	指	江西博微电力设计有限公司
尚洋环科、北京尚洋	指	北京尚洋东方环境科技有限公司（原北京尚洋东方环境科技股份有限公司）
山东尚洋公司	指	山东尚洋环境科技有限公司
南京尚清公司	指	南京尚清环境技术有限公司
金华尚清公司	指	金华尚清环境技术有限公司
四川尚清公司	指	四川尚清环境技术有限公司
绿水源公司	指	宁波绿水源信息技术有限公司
湖南碧蓝、碧蓝环保公司、碧蓝公司	指	湖南碧蓝环保科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	理工环科	股票代码	002322
变更前的股票简称（如有）	理工监测		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波理工环境能源科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	理工环科		
公司的外文名称（如有）	Ningbo Ligong Environment And Energy Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	LIGONG ENVIRONMENT		
公司的法定代表人	周方洁		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李雪会	俞凌佳
联系地址	浙江省宁波市北仑保税南区曹娥江路 22 号	浙江省宁波市北仑保税南区曹娥江路 22 号
电话	0574-86821166	0574-86821166
传真	0574-86995616	0574-86995616
电子信箱	ir@lgom.com.cn	ir@lgom.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	308,080,951.34	325,439,019.17	-5.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,528,873.51	103,809,635.63	-25.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,439,975.84	102,823,261.46	-17.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-106,258,395.14	-16,109,445.47	-559.60%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.26	-23.08%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.26	-23.08%
加权平均净资产收益率	2.53%	3.45%	-0.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,340,697,417.34	3,493,970,760.62	-4.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,914,416,245.76	3,132,504,237.09	-6.96%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-558,823.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,327,332.02	详见财务报告之相关说明
委托他人投资或管理资产的损益	2,249,844.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,678.59	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,253,286.44	其中包括对江西博微公司原股东的超额业绩补偿 12,253,286.44 元。
减：所得税影响额	562,490.62	
合计	-6,911,102.33	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）环保

1、水质自动在线监测系统整体解决方案。主要包括提供水质自动在线监测相关的解决方案与系统集成，环境质量管理软件开发，监测站运营维护服务等。

2、大气自动在线监测系统整体解决方案。主要包括提供大气监测和治理相关的解决方案和系统集成，环境质量管理软件开发，监测站运营维护服务等。

2、土壤治理整体解决方案。主要包括提供土壤修复和重金属治理相关的解决方案和项目实施、废水治理相关的解决方案和项目实施、农村环境综合整治相关的解决方案和项目实施等。

#### （二）能源

1、智能电网在线监测：电力高压设备在线监测产品的开发、生产和销售。主要产品包括智能变电站在线监测系统、变压器色谱在线监测系统、GIS局部放电在线监测系统、输电线路在线监测系统、电网调度系统等。

2、电力信息化：电力工程项目建设信息化服务提供商，主要包括电力工程造价工具软件销售、定制化软件开发和技术服务以及智能化工程的设计、施工、安装与维护。

公司产品主要应用于环保、水利、市政、电力、钢铁、冶金、铁路、煤矿、石化、化工等诸多领域，产品已出口印度、新加坡、俄罗斯、缅甸、委内瑞拉、伊朗等十余个国家和地区。

作为全国领先的地表水水质监测设备和运维厂商、国内电力设备在线监测行业的推动者和首家上市公司，电力工程信息化领域的龙头企业，公司主要产品地表水水质自动监测站、变压器油中溶解气体在线监测产品、智能变电站在线监测产品、双通道图像监控装置、电力工程造价工具软件市场占有率雄踞国内首位，公司拥有先进的远程监控中心、水质监测实验室、高压实验室、电磁兼容实验室，秉承着“以科技改变环境，让天更蓝，水更清，家园更美。”的愿景，公司坚定的进行环保产业链拓展和战略转型，依托环境监测数据平台和智能运维监管平台，构建环境监测大数据，进行环境监测设备故障诊断和GIS全方位数据展现，对环境监测站进行智能化运维管控和全寿命周期管理，实现水质监测、大气质量监测、土壤重金属污染监测、固定污染源排放监测、环境治理设施运行状态监测的全覆盖，打造环境监测、治理的全产业链，形成环保业务综合供应商，同时计划投资建设1万个以上的各类监测站，打造天地一体化、水陆空齐备、全球规模最大、覆盖面最广、数据最全面的生态环境感知网，以此为基础，构建基于云计算和大数据分析的环境数据服务平台。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

适用  不适用

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用



### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）环保

##### 1、环境监测

###### （1）较强的系统集成能力

经过多年积累，公司形成了完善解决各类设备、仪器仪表、子系统间的接口、协议、系统平台、应用软件等要素与各子系统、建筑环境、施工配合、组织管理和人员配备相关的面向集成的问题的能力，形成了设计、配套、调试、管理、技术服务、后期运行维护等全方位的业务流程。通过各个流程顺利衔接整合，公司提供的水质自动在线监测系统在行业内具备较强的竞争能力，具体体现在自动化程度、系统稳定性、投资成本、运行费用等多个方面。

###### （2）区域性技术规范的主要制定者

公司自主研发的环境质量监控管理平台较好地推进了各地环境管理信息化建设，开发了适合各区域化环境监测要求的数据采集与传输、通信协议与端口布置等技术要点。

###### （3）优秀的解决方案设计能力

针对国内环境监测信息化、网络化的发展特点，公司开发了尚洋环境质量自动监控网络集成平台（SYSTEKEQMS系统），可实现地表水质、空气质量、环境噪声以及便携仪器、移动监测车的数据采集、网络传输、数据接入、业务应用、信息共享与发布等。平台功能对省级、地市级和县级等不同层面环境管理与监测业务具有普遍适应性，并具有搭建快速、性能稳定、功能完善、扩展灵活、维护方便等优点，可以大幅提高环境管理部门信息化建设能力。

###### （4）一流的完工交付能力

作为ISO9001认证企业，公司在项目实施过程中，严格按照ISO9001管理模式组织工程建设。项目组根据每个项目的工期、物理环境等条件，设计个性化的实施方案，组织施工计划，配备合理的人力、物资资源等，确保项目建设如期快速完成。

###### （5）丰富的项目经验

水质自动在线监测系统项目对于安全运营的要求极其严格，客户一般选择在相应行业具有丰富项目经验和深厚技术积累的公司，成功的项目经验和良好的业界口碑是行业竞争的关键要素。公司至今完成的水质自动在线监测系统数量行业排名领先，在浙江、四川、河南、江苏、北京及重庆等地占据较大市场份额，公司提供的水质自动在线监测系统在选址、建设周期、建设成本、可维护性等各方面可较好地满足客户需求。

###### （6）完善的服务体系

随着水质自动在线监测站托管率的提升，持续优质的服务成为企业的核心竞争力之一，丰富的运行维护经验是服务能力的核心体现。公司坚持售后服务本地化，在项目所在地成立水质自动在线监测系统技术服务中心，服务中心配置专业技术服务人员，配置专门服务于水站维护的车辆。公司坚持开展主动式服务模式，每日进行远程技术维护，分析各站工作情况，主动发现站点故障，并及时做出响应。技术服务中心人员可以按照各级环保部门要求，每日及时报送监测数据日报。此外公司提供24小时电话技术支持，随时解答和解决用户现场出现的问题，可实现1小时问题响应、2小时到达用户现场。

公司在全国率先开创“中心监管——专业公司全托管运营模式”，获得国家环保部颁发的《环境污染治理设施运营资质证书（自动连续监测（水）正式）》。能为客户提供专业、完善的售后服务和运维服务。

###### （7）高效的管理团队

公司在多年来的业务实践过程中，形成了高素质的核心管理团队和专业化的技术团队，团队凝聚力较为明显。公司自成立以来，核心管理团队一直专注于环境监测市场，具有丰富的环境监测市场经验和企业管理能力，项目执行效率较高。

公司培养了一支具备丰富行业经验、善于解决项目技术难题并能够进行自主创新的技术团队，且大多来自环境工程、软件工程、系统控制等专业领域。

##### 2、环境治理

###### （1）技术优势

公司是湖南省专业从事受重金属及有机物等污染的土壤修复服务的企业，为客户提供场地调查、技术咨询、方案设计、工程施工、系统运行、后期维护为一体的一站式环境修复服务，在湖南省环保市场占有了一席之地，尤其是在重金属治理稳定化

技术方面达到国内领先水平，并在国家“十二五”期间湘江流域重金属污染治理多个项目中具体实施与运用，所承接建设施工的重金属污染治理项目数量及合同总金额在省内同行业环保企业中名列前茅，在环境修复行业内积累了丰富的施工经验，树立了良好的品牌及口碑。

#### （2）客户资源优势

公司是湖南省土壤修复与重金属治理市场领域的主要环保企业之一，在湖南省环保市场具有一定的市场影响。湖南省是重金属污染大省，《湘江流域重金属污染治理实施方案》是国务院批准的首个重金属污染治理试点方案，其中涉及的土壤修复投资规模或达200亿元。深耕湖南土壤修复市场，公司就有可持续发展的坚强后盾。

经过多年发展，公司产品已经获得诸多用户的认可，尤其是湖南及周边地市，公司与中国水电顾问集团中南勘测设计研究院有限公司、长沙化工研究院、中冶长天国际工程有限公司、湖南有色研究设计院先后建立良好的项目合作及分工运作模式。公司走与科研院所联合开发及自主创新相结合的道路，尤其是在重金属治理稳定化技术方面达到国内领先水平，并在国家“十二五”期间湘江流域重金属污染治理多个项目中具体实施与运用，所承接建设施工的重金属污染治理项目数量及合同总金额在省内同行业环保企业中名列前茅。

#### （3）资质优势

环保资质分为环境工程设计专项资质和环保工程专业承包资质；前者是设计资质，后者是施工资质。两种资质均对公司的注册资本、企业主要人员有相应的要求；而一、二级环保工程专业承包资质甚至要求申请的企业在近5年中有满足相应条件的工程业绩。这些资质要求给拟进入该行业的企业构成一定限制。公司是一家专业从事土壤修复和重金属治理的环保企业，具备环保工程专业承包壹级资质。

#### （4）人才优势

经过多年的发展，公司建立了一支高效、稳定、凝聚力强的人才队伍。公司始终注重高素质技术研发人才的引进和培养，努力为研发人员创造良好的环境，通过有效的激励机制，激发技术研发人员的创新积极性，使得公司能够保持在土壤修复领域的技术优势，并且能够通过持续的研发活动保持公司的技术创新。同时，随着公司规模扩大，通过自身培养和引进管理、财务和市场的人才，不断增强公司软实力。

### （二）能源

#### 1、智能电网在线监测

公司是国内电力高压设备在线监测领域从事时间最长、规模领先、市场份额领先的公司，已确立了行业龙头地位。智能电网在线监测板块具有如下优势：

##### （1）专业化优势

公司一直专注于电力高压设备在线监测产品的研发、设计、生产和销售，是国内最早从事该领域的专业化企业。公司一贯坚持专业化发展战略，突破了电力高压设备在线监测领域的多项关键技术，形成了完全自主创新的产品，在推动行业发展的同时，确立了在行业中的优势地位。公司的主要竞争对手都不是专业从事电力高压设备在线监测产品的生产企业，与之相比公司具有专业化优势。

##### （2）规模优势

公司是目前国内规模领先的电力高压设备在线监测产品生产企业。与国内主要竞争对手相比，公司在电力高压设备在线监测产品生产方面不但起步早，而且具有规模优势。

##### （3）人才优势

公司拥有一支高水平的生产管理和专业技术团队，核心成员稳定，具有长期研发与生产管理经验，在在线监测技术领域积累了丰富的生产和管理经验，具有敏锐的市场洞察力，能够准确把握在线监测企业的发展特点和行业及产品的技术发展方向。2003年1月，公司建立了以“工程技术中心”为核心的研发组织体系，是目前国内电力高压设备在线监测行业唯一拥有经省级认定的工程技术中心的企业。公司的工程技术中心集研究、开发、试验及产业化于一体，培养了一支高水平的专业技术队伍，是公司技术创新的平台，为公司持续发展提供源动力，成为公司持续发展、提高产品质量和核心竞争力的技术依托。

##### （4）核心技术优势

公司经过多年技术创新，掌握了多项在线监测核心技术。目前在在线监测领域，公司拥有多项发明专利、实用新型专利和软件著作权；并且拥有多项通过自主研发取得的非专利核心技术；多项技术在国内行同行业内都处于领先地位。创新性的研发

成果不但提高了公司的生产效率，而且推动了行业的不断进步。

#### （5）标准化管理优势

电力高压设备在线监测是一个新兴的高技术行业，公司作为起草单位之一，参与了相关行业技术标准的制定。在行业标准颁布之前，公司已经建立了完整的企业标准体系，不但提升了公司的竞争优势，而且有力地推动了行业的标准化管理进程。公司制定了符合产品生产工艺的质量控制程序和标准，各类检测手段完备，保证了公司产品的高精度、高可靠性、高适应性，赢得了用户的广泛信赖，确立了产品质量和品牌优势。

#### （6）本土化服务优势

公司的国际竞争对手在拓展中国市场时，主要依赖代理商的渠道。与之相比，公司从生产、销售、技术支持到售后服务全部本土化，更贴近客户，能够在更短的时间内满足客户的售后服务需求。

## 2、电力信息化

### （1）产品质量和品牌优势

公司一直专注于电力工程项目建设信息化服务，产品紧密结合电力工程项目建设信息化需求，覆盖工程全生命周期。产品实用、成熟、稳定。公司是定额管理总站“定额电子版数据库”著作权的统一授权单位，并多次参与定额管理总站相关标准与规范的编制，电力工程造价工具软件获得定额管理总站重点推荐。公司被发改委、工信部等五部委联合认定为国家规划布局内重点软件企业，并在近年来先后获得“企业信用评级AAA级信用企业”、“电力行业优秀工程造价咨询企业”、“2012-2013中国软件和信息服务业最具潜力奖”、“中国软件和信息服务业最佳产品奖”、“2013年中国电力行业信息化最佳解决方案奖”等奖项和荣誉。

### （2）销售渠道和服务优势

公司建立了一支高素质、专业化的销售团队，能够与客户保持及时、顺畅的沟通，清晰了解客户需求，适时向客户推介公司产品产品和解决方案，并为客户提供专业、便捷、周到的服务。公司已经建立起辐射全国的销售和服务网络，销售和服务范围覆盖华东、华南、华中、西北、西南、东北各大区域。

同时，公司建立了富有特色的售后服务体系，为客户提供专线电话咨询、网络服务、上门服务及远程指导四种服务平台，有效保障服务效率，提升服务质量。公司通过远程培训和全国巡回培训，为客户解读软件功能，分享典型案例，解密高级应用技巧，现场解答客户疑问；通过建立并完善“资料获取、学习提升、个性增值服务”三层服务业务模块，在保证客户服务连续性的同时，满足客户深层次、个性化服务需求。

凭借系统、高效的销售渠道和优质的售后服务，公司与两大电网、五大发电集团、两大辅业集团及其下属众多单位建立了良好的合作关系，并逐渐向电力系统外客户渗透，形成了优质的客户资源和庞大的用户群体。

### （3）行业经验和研发优势

经过多年的发展，公司形成了对电力工程全生命周期的深刻理解，积累了丰富的行业应用经验。公司以客户体验为中心，持续雕琢和优化造价工具软件，使客户工作更加高效、轻松，实现客户应用价值的最大化。同时，公司通过整合各类型企业及各业务领域全过程业务管理信息化需求，为客户打造一体化管理平台和信息化解决方案，帮助电力企业把内部和外部流程、资源、信息实时连接起来，灵活快速地响应变化，推动信息化应用向高级方向发展，通过技术创新提高客户核心竞争力。此外，公司在保持电力工程造价领域持续领先的地位的同时，逐步向工程设计、工程算量等领域扩展，不断实现业务领域创新。公司高度重视产品研发和自主知识产权的技术体系建设，鼓励研发创新，形成了支持重大创新、重要创新、微创新的三级奖励机制，建立了产品开发、技术开发、产品研究和技术研究的有机体系。公司坚持“以客户需求为导向，快速、高效协作”的研发策略，依托领先的信息化技术，采用标准化、模块化的产品开发思路，利用产品平台和结构优化模式实现高效产品开发，从而准确找到市场定位、快速响应市场需求。

公司的技术中心被评为省级企业技术中心，公司被认定为国家高新技术企业，公司研发成果获得国家电网公司科学技术进步奖二等奖、四川电力科学技术进步一等奖、中国建设工程造价管理协会工程造价优秀成果一等奖、北京市电力公司科学技术进步奖一等奖等奖项，获得行业协会和客户的高度肯定。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年对公司来说是一个全新的开始，重大资产重组对赌到期，母公司、尚洋、博微，三年协同、三年融合，三年成长，三年间，母公司与尚洋、博微通过技术协同研发出环保一系列新产品；通过市场协同拓展了环保和电力两块市场。

报告期内，公司实现营业收入30,808.10万元，比去年同期下降5.33%；利润总额8,609.87万元，比去年同期下降27.02%；归属于上市公司股东的净利润7,752.89万元，比去年同期下降25.32%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润8,444.00万元，比去年同期下降17.88%。报告期各指标下降的最主要原因系全资子公司博微公司造价类产品销售额相较去年同期减少，主要原因是营改增定额发布推动软件集中换版工作在2017年已基本结束。考虑到营改增定额是偶发性影响因素，剔除该因素的影响，博微公司的业绩仍有所增长。通过一二季度的环比分析来看，二季度由于项目服务、系统集成及智能化工程三块业务同比增长较快，二季度的营收及利润情况与去年同期基本持平。同时考虑到公司环保监测业务的高速增长，整体半年度业绩下降趋势开始放缓，基本符合公司年初制定的经营计划。

#### 技术研发是公司的生命力，是公司活力的源泉

报告期内，公司研发投入3804.40万元，相比去年同期增长18.24%，公司历来就是一个重视技术研发的公司，公司研发投入逐年增长，研发投入占营业收入的比重一直在10%左右，研发是保持理工活力的源泉，是理工不断推陈出新的基础。

报告期内，公司成功研发DAQM500/1000动态自动质控仪，在水质监测领域抢占了行业制高点。该动态质控仪的应用，不仅可以提高水质监测数据的有效性和准确性，而且可以大幅提升运维的服务质量和主管部门对第三方运维的监管水平，为主管部门实现独立的远程自动质控和远程运维监管提供了技术支撑。该产品一经推出，以其多功能、高效性，精准性赢得了业内高度认可。同时，研发配合DAQM500/1000动态自动质控仪使用的远程动态质控平台，使DAQM500/1000动态自动质控仪实现“一键式”远程全功能质控。

报告期内，尚洋公司对基于状态的精准运维系统进行了升级，使得运维系统的功能更完善、精准度更高，进一步提升运维效率。

报告期内，博微公司成功研发“博微易数数据可视化分析平台”，是全新一代大数据可视化分析平台，提供一站式大数据分析解决方案，具备性能卓越的大数据计算引擎、多类型数据源的集合能力，帮助企业快速、低成本的整合数据资源，消除数据孤岛，打破数据烟囱。有效整合各类数据，可视化拖拽分析，简单、高效构建业务图表。灵活的页面构建能力，提升数据洞察力，直观掌握业务状况，支撑经营管理决策；成功研发“博微配电网工程造价行业清单2018”产品，该产品适用于20kV及以下配电网工程发承包及其实施阶段的计价活动，并基于配网批次化工作特点推出了批次化投标报价业务模块，大幅提升报价编制效率；成功研发“博微配电网城市规划设计”产品，该产品适用于配电网城市区域网架规划设计，实现区域负荷快速统计及测算，提供拓扑图及成果自动生成，有效的提高规划设计效率、规范设计流程；成功研发“博微核电厂工程计价2018”产品，该产品适用于核电厂工程各阶段计价活动，研发过程中邀请业内专家用户参与产品设计，产品提供了不同计价模式转换、项目数据快速合并等创新功能，得到业内广泛认可。

报告期内，公司在研产品故障诊断、GIS数据展现、TOC、TOX监测、重金属监测、VOCs连续监测、水污染处理等项目；博微公司在研新产品“博微电力建设工程计价软件2018”、“博微电力技改检修清单软件2018”、“博微配电网工程设计技一体化软件2018”、电力行业BIM技术，新技术如云计算、物联网、大数据分析、区块链、人工智能的研究，新产品后劲有力，蓄势待发，为公司未来发展添砖加瓦。

#### 环保业务快速发展，核心业务水质监测增速强劲。

在水质监测和大气监测方面，公司优势产品增速强劲。核心业务水质监测增速强劲、拓展业务大气监测后起之秀。报告期内，尚洋公司实现营业收入10,082.01万元，比去年同期增长55.52%；净利润3,144.14万元，比去年同期增长187.37%。

公司优势产品“地表水自动监测站”增速强劲，报告期内新增订单3.34亿，截至报告期末在手订单7.34亿。随着公司中标“国家地表水自动监测系统建设及运行维护项目”，公司精益的技术、稳定的运维、高效的施工得到了权威肯定、为后续项目跟进建设确立先发优势。

在大气监测细分领域，公司从细分市场切入，进展顺利。目前，重点推行乡镇空气质量监测站。报告期内，公司中标台州市清新空气(负氧离子)自动监测站及数据发布系统建设项目和金华市区清新空气（负氧离子）自动监测系统设备采购与安装项目，在大气监测领域公司尚处于起步阶段，通过细分市场切入的方式积极开拓市场。

在土壤治理方面，报告期内，碧蓝公司实现营业收入2,346.75万元，比去年同期下降63.35%；净利润724.93万元，比去年同期下降60.51%。

报告期内，碧蓝公司主要完成了湘潭市竹埠港工业园易家坪片区场地污染综合治理项目、湘潭锰矿地区彭家塘、友谊村历史遗留废渣综合治理工程、靳江河流域湘潭段柴山水库至靳江河口综合整治项目的验收工作及贵州省铜仁市万山区生产垃圾填埋项目、邵东县焦化厂历史遗留场地土壤修复治理项目的施工工作。

报告期内，碧蓝公司因政策、季节性等各种因素影响导致工程量比去年同期减少，总体上的发展进程较缓，公司积极对碧蓝公司的执行项目和储备项目进行梳理和跟进，充分发挥上市公司的资源优势，加强碧蓝公司的综合实力。

**能源业务稳中有升，新业务增速喜人。**

报告期内，公司电力监测业务和去年同期基本持平，中标情况、在手订单、毛利率情况也都较为平稳。

报告期内，承载公司环保与电力信息化工作的博微公司实现营业收入14,529.22万元，比去年同期下降12.64%；净利润7,622.37万元，比去年同期下降25.02%。最主要原因是营改增定额发布推动软件集中换版工作在2017年已基本结束。二季度由于项目服务、系统集成及智能化工程三块业务同比增长较快，使得4-6月营收及利润情况与去年同期基本持平。

报告期内，博微公司对企业组织架构进行重大调整，逐渐从磨合期到适应期，有利于进一步提高效率和效益。严格依据预算管理制度执行各类成本支出。人力资源情况在数量上有所改善，但由于地理位置的限制质量上没有明显改善。

报告期内，软件产品、信息化项目和智能化工程业务保持较强竞争力，顺利完成半年度工作目标，其中信息化项目市场影响力逐渐扩大。设计咨询业务和系统集成业务增速强劲，设计咨询业务逐步实现以配网设计为主体业务构成的目标，系统集成业务份额占据市场领先地位。智能化工程业务不断拓新。

报告期内，环保信息化业务新增3个合同，作为母公司、尚洋、博微技术、市场协同的典范的环保信息化业务，承载着智慧环保、生态环境大数据分析、水质预警预报、清新空气、生态廊道、环境审批、河长制等多个环保业务方向，是公司战略转型的重要方向，公司将继续深入挖掘市场需求，积极拓展环保信息化业务。

**二、主营业务分析**

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	308,080,951.34	325,439,019.17	-5.33%	
营业成本	104,035,498.59	96,800,214.46	7.47%	主要因本期高成本项目占比增加所致
销售费用	35,668,601.84	32,545,820.59	9.60%	主要因本期人员增加使职工薪酬增加所致
管理费用	76,667,114.28	70,016,602.19	9.50%	主要因本期加大研发投入所致
财务费用	725,383.05	-3,527,523.90	120.56%	主要因本期新增短期借款，利息支出增加所致
所得税费用	8,582,519.01	14,208,425.06	-39.60%	主要因本期利润总额减少以及递延所得税资产增加所致
研发投入	38,044,004.84	32,174,713.51	18.24%	主要因本期加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-106,258,395.14	-16,109,445.47	-559.60%	主要因本期子公司小额贷款公司贷款净增

				加以及部分项目收款期间性差异所致
投资活动产生的现金流量净额	80,575,682.81	31,600,501.00	154.98%	主要因理财产品购买与赎回期间差异所致
筹资活动产生的现金流量净额	-197,963,888.51	-49,522,584.26	-299.74%	主要因公司回购股票所致
现金及现金等价物净增加额	-223,646,600.84	-34,031,528.73	-557.17%	主要因本期经营活动，投资活动，筹资活动的现金流量净额共同影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	308,080,951.34	100%	325,439,019.17	100%	-5.33%
分行业					
环境保护监测	98,181,810.99	31.87%	50,807,661.01	15.61%	93.24%
软件	145,292,239.07	47.16%	166,314,254.65	51.10%	-12.64%
输电及控制设备	41,137,430.48	13.35%	44,278,140.79	13.62%	-7.09%
土壤修复	23,469,470.80	7.62%	64,038,962.72	19.69%	-63.35%
分产品					
电力在线监测系统	21,780,236.61	7.07%	27,814,172.36	8.55%	-21.69%
电力造价软件	130,370,824.94	42.32%	164,752,368.37	50.62%	-20.87%
水质监测设备	18,879,037.65	6.13%	21,147,888.33	6.50%	-10.73%
土壤修复	23,469,470.80	7.62%	64,038,962.72	19.68%	-63.35%
其他	102,647,073.48	33.32%	40,648,163.33	12.49%	152.53%
材料配件	10,934,307.86	3.55%	7,037,464.06	2.16%	55.37%
分地区					
国内销售	308,080,951.34	100.00%	325,439,019.17	100.00%	-5.33%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
环境保护监测	96,876,318.69	53,750,791.17	44.52%	92.41%	63.71%	9.73%
软件	145,120,106.49	17,156,655.38	88.18%	-12.65%	453.76%	-9.96%

输电及控制设备	31,680,747.50	17,162,470.49	45.83%	-16.35%	-24.85%	6.14%
土壤修复	23,469,470.80	10,886,924.43	53.61%	-63.35%	-68.44%	7.48%
分产品						
电力在线监测系统	21,780,236.61	10,873,165.64	50.08%	-21.69%	-23.84%	1.41%
电力造价软件	130,370,824.94	7,888,067.74	93.95%	-20.87%	307.32%	-4.87%
水质监测设备	18,879,037.65	11,411,438.75	39.55%	-10.73%	-33.54%	20.74%
土壤修复	23,469,470.80	10,886,924.43	53.61%	-63.35%	-68.44%	7.48%
其他	102,647,073.48	57,897,244.91	43.60%	152.53%	128.05%	6.06%
分地区						
国内销售	297,146,643.48	98,956,841.47	66.70%	-6.68%	6.10%	-4.01%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

分产品中其他项营业收入同比增加 152.53% 系公司水质监测业务增长所致。

分产品中土壤修复项营业收入同比减少 63.35% 系碧蓝公司因政策、季节性等因素影响导致工程量比去年同期减少所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	282,950,584.06	8.47%	427,574,665.35	13.16%	-4.69%	主要因回购股票所致
应收账款	369,890,339.94	11.07%	344,691,013.72	10.61%	0.46%	
存货	344,568,868.97	10.31%	225,075,952.59	6.93%	3.38%	主要因订单增长增加备货所致
投资性房地产	24,371,710.75	0.73%	25,727,162.35	0.79%	-0.06%	
长期股权投资	14,137,167.29	0.42%	19,376,586.32	0.60%	-0.18%	主要因公司收购理工小贷公司原股东持有的 90% 股权后,将理工小贷公司纳入合并范围所致
固定资产	280,183,059.82	8.39%	292,892,020.29	9.02%	-0.63%	

短期借款	225,000,000.00	6.74%	125,000,000.00	3.85%	2.89%	主要因银行贷款增加所致。
长期应收款	43,609,188.58	1.31%	0.00	0.00%	1.31%	主要因融资性销售合同款所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,800,000.00	0.00	-

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。



## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京尚洋东方环境科技有限公司	子公司	环保高新技术产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训；污水处理的技术开发；计算机系统集成；承接计算机网络工程；销售自行开发后的产品；环境监测；水污染治理；海洋服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	160,000,000.00	555,044,592.88	394,304,358.03	100,820,130.92	33,905,262.74	31,441,442.30
江西博微新技术有限公司	子公司	电脑软件、硬件的开发、销售，网络工程的设计与施工、技术培训、咨询服务；防盗报警闭路电视监控系统工程，房屋租赁。	52,120,000.00	398,485,501.55	351,320,918.51	145,292,239.07	83,356,213.25	76,223,740.16
湖南碧蓝环保科技有限公司	子公司	环境治理（固体废物污染治理、重金属污染治理、水污染治理、大气污染治理）工程建设总承包及相关技术和管理服务；环保设施运营及管理服务；环保专用设备、环保制剂的研发、制造、销售。	100,000,000.00 (实收资本 60,000,000.00)	123,040,230.12	112,500,893.66	23,469,470.80	6,926,331.40	7,249,283.22

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁波杰特奥环保科技有限公司	新设	有助于环保业务发展
贵州理工环保科技有限公司	新设	有助于环保业务发展
江西博微电力设计有限公司（原名江西省金立昌电力设计有限公司）	收购	有助于博微在设计业务拓展

主要控股参股公司情况说明

各控股公司情况详见第四节经营情况讨论和分析一、概述部分的说明。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30.00%	至	0.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	11,736.87	至	16,766.95
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	16,766.95		
业绩变动的的原因说明	<p>公司 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东净利润与上年同期相比变动的主要原因如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司环保业务有所增长。</li> <li>2、全资子公司江西博微新技术有限公司由于电力工程计价依据营业税改征增值税定额发布带来的软件集中换版基本结束，相关营收较去年同期减少。</li> <li>3、全资子公司湖南碧蓝环保科技有限公司因政策、季节性等各种因素影响导致工程量比去年同期减少。</li> <li>4、江西博微新技术有限公司完成 2017 年度业绩承诺，完成率为 125.48%。公司按照《发行股份及支付现金购买资产利润补偿协议》的约定进行业绩超预期奖励比去年同期增加。</li> </ol>		

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司未来发展面临如下风险因素：

### 1) 管理风险

#### （1）规模快速扩张引致的管理风险

近几年，公司一直保持了快速发展势头，业务规模、资产规模等都有较大幅度增长，若公司的组织模式、管理制度和管理人员未能适应公司内外环境的变化，将给公司持续发展带来不利影响。

#### （2）人力资源管理风险

人才的引进、培养、保留和激励对公司的发展至关重要。随着业务的高速发展，公司对研发、销售、管理等方面人才的需求将大幅上升。如果公司不能制定行之有效的人力资源管理战略，不积极采取有效的应对措施，公司将面临人才流失和无法吸引优秀人才的风险，公司的竞争优势将会丧失。

### 2) 收购整合风险

公司收购了博微新技术、尚洋环科、湖南碧蓝成为公司的全资子公司，各方可以在产品、技术、市场和客户资源等方面形成优势互补，一方面巩固在电力市场的优势地位，进一步提高对电力客户的整体服务能力，另一方面公司进入环保领域，并实现技术与行业经验的优势整合，有利于提升上市公司的整体实力。但是，上述优势互补的实现需要对博微新技术、尚洋环科、湖南碧蓝进行多个层面的整合，整合过程中可能出现各方的比较优势不能有效利用或资源不能充分共享等问题，是否能够通过整合充分发挥双方的优势、实现整合后的战略协同效应，仍存在不确定性，存在一定的收购整合风险。

### 3) 商誉减值风险

公司多起收购完成后，因收购已形成较大金额的商誉。若未来电力工程项目信息化市场、水质自动在线监测、土壤治理市场出现波动，博微新技术、尚洋环科、湖南碧蓝自身经营规模下滑或者其他因素导致博微新技术、尚洋环科、湖南碧蓝未来经营状况和盈利能力未达预期，则公司将存在大额商誉减值集中计提的风险，对上市公司盈利水平产生较大的不利影响。

分三大板块分析公司未来发展面临的风险因素如下：

## 1、电力监测

### 1) 技术风险

在线监测产品集成了微电子技术、测控技术、通信技术、嵌入式软件开发技术、计算机应用软件技术、故障诊断技术等领域的最新成果。这些新技术在工业领域的更新换代周期一般为5至8年，随着市场竞争的加剧，技术更新换代周期越来越短。技术的创新、新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素，如果公司不能保持持续创新能力，或者不能及时准确把握产品、技术和行业的发展趋势，将削弱公司已有的竞争优势，从而影响公司的竞争能力和持续发展。

### 2) 市场风险

目前国内电力高压设备在线监测行业发展日趋成熟，随着我国电力基本建设继续保持较大投资规模，智能电网全面建设不断推进，电力在线监测产品的市场需求亦将进一步释放。较高的行业毛利率水平、广阔的市场发展空间，已吸引较多的厂家进入本行业，市场竞争加剧，原来相对稳定的市场竞争格局已被打破。如果公司不能继续保持在行业内的技术、市场、品牌、客户信任等方面的优势，加剧的市场竞争会降低公司的盈利能力。

## 2、电力信息化

### 1) 市场竞争风险

经过多年的发展，博微新技术已经形成了基本覆盖电力工程建设全生命周期的工具软件产品系列，并为国内大型电力企业提供电力工程建设信息化整体解决方案，其工具软件和解决方案凭借多样化的功能、稳定的表现、良好的用户体验和售后服务，赢得了用户一致好评，工具软件的市场占有率连续多年保持领先。由于电力工程建设信息化领域的销售利润率较高，若国内其他领先的应用软件企业进入到该领域，将加剧行业内的市场竞争，博微新技术可能被迫以降低产品或服务的销售价格、放宽信用政策等方式保持其领先优势，从而面临盈利能力下降、经营活动产生的现金流量净额减少的风险。

### 2) 行业政策或外部环境改变的风险

软件与信息技术服务业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，国务院及有关部门颁布了鼓励软件产业发展的一系列优惠政策，为行业发展建立了良好的政策环境。博微新技术自设立以来一直从事电力工程建设信息化业务，长期受益于电力体制改革顺利向前推进、电力行业基建投资稳定增长、电力企业管理信息化水平不断提高的良好外部环境，实现了持续、快速发展。如果产业政策和外部环境出现不利于博微新技术业务发展的变化，如国家取消对软件产业的鼓励政策、电力基建投资放缓、电力企业信息化需求减少等情况，将对其正常经营造成不利影响。

### 3) 技术进步和核心技术泄密风险

技术和研发是推动软件企业持续发展的重要动力。在计算机及软件技术日新月异，技术进步节奏快、产品更新频率高、客户需求复杂多样的情况下，若博微新技术不能尽快适应软件开发技术的发展趋势，提升自身技术实力，导致产品或服务无法满足用户的信息化需求，将可能失去在电力工程建设信息化领域的竞争优势。

博微新技术的软件产品均拥有自主知识产权，公司已建立了技术保密制度并与核心技术人员、涉密员工签订了保密协议。但是，上述保密措施无法完全阻止知识产权与商业秘密对外泄露。若博微新技术未能有效保护核心技术，可能对技术研发和业务经营造成不利影响。

### 4) 核心人员流失风险

博微新技术在电力工程建设信息化行业连续多年竞争优势，与其拥有一支具有前瞻性的视野、丰富的业务经验、较强的技术研发和运营管理能力核心团队密切相关。尽管重组相关协议中对博微新技术核心人员的任职期限及竞业限制进行了明确约定，但若博微新技术不能建立起对核心人员的长效激励机制，可能影响其工作积极性，造成人员流失，对公司经营的稳定性和未来发展潜力造成负面影响。

### 5) 产品质量风险

电力行业直接关系国计民生，对软件产品的质量和性能要求非常高。虽然博微新技术已经建立了一整套严格的质量控制体系

且通过了ISO9001、CMMI等认证，在实际经营过程中，对产品和解决方案进行反复论证和测试，有效降低了产品质量风险。但是，若博微新技术开发的软件产品或解决方案发生质量问题，严重影响客户的正常业务运营，将对公司的品牌形象产生较大的负面影响，并可能使公司面临大额的赔偿支出。

### 3、环境监测

#### 1) 市场竞争风险

尚洋环科目前是国内领先的水质自动在线监测系统整体解决方案供应商，并且经过多年的积累，赢得了行业内的多方认可，具有较高的知名度和一定的竞争优势；环保行业属国家鼓励发展的战略性新兴产业，行业政策的有利变化可能会刺激环境监测行业快速发展，导致相关或其他行业的企业进入该领域，行业竞争加剧，尚洋环科可能面临市场份额下降、产品或服务售价降低、盈利能力或盈利质量下降的风险。

#### 2) 行业政策或外部环境改变的风险

作为专业从事水质自动在线监测的环保企业，尚洋环科所处的环保行业驱动因素主要是国家对环保产业的重视以及系列配套产业政策的支持，行业投资的主要来源是国家投入。其所在行业与国家宏观经济政策、产业政策导向、行业管理等法律、法规、政策关联性较高，国家宏观经济形势变化、产业政策导向、相关法律法规的调整，将对公司未来经营产生重大影响。如果国家环保相关政策、特别是环境监测监控政策未来出现较大调整，公司未来发展将受到重大影响。

#### 3) 核心人员流失风险

作为国内领先的水质自动在线监测系统整体解决方案供应商，尚洋环科的未来持续发展也有赖于核心人员的稳定和持续吸引优秀人才的加入。尽管重组相关协议中对尚洋环科核心人员的任职期限及竞业限制进行了明确约定，但若尚洋环科不能建立起对核心人员的长效激励机制，可能影响其工作积极性，造成人员流失，对公司经营的稳定性和未来发展潜力造成负面影响。

#### 4) 经营季节性特征相关的风险

尚洋环科经营业绩存在季节性波动风险，尤其是系统集成业务，其收入主要集中于下半年、甚至第四季度。尚洋环科经营呈季节性波动是由于环境监测系统的用户以各地区、各流域的环保厅（局）、环境监测站等为主，用户的购买行为主要受到环保领域的财政资金投放计划，以及各级政府采购计划、招投标安排等影响。并且，同一客户在其辖区内会根据所辖不同监测断面、水源地的监测需要，分批次制定采购计划并统一履行政府采购等招投标过程。同时，各地财政资金从预算审批到实际拨款有一定的时间周期，通常预算审批相对集中于上半年，根据合同执行情况验收、拨付款项则相对集中于下半年，以上因素导致尚洋环科的收入呈现季节性波动。

### 4、环境治理

#### 1) 宏观经济政策风险

环境治理行业与宏观经济密切相关，国内宏观经济的持续增长将确保国家在环境治理方面的投资力度，相应的，政府对土壤污染问题的严重性认知将逐步深化，并通过出台各项法规、政策等支持行业发展。相反，如果未来国家宏观经济政策发生重要调整，我国经济增长速度放缓或宏观经济出现周期性波动而湖南碧蓝未能对此有合理的预期并相应调整公司的经营策略，则将会对湖南碧蓝未来的发展产生一定的负面影响，湖南碧蓝的业务增长速度可能放缓。

#### 2) 产业政策风险

土壤修复行业对国家环保产业政策依赖性较强。近年来，环境污染事件频频发生，国家和社会各界的环保意识不断加强，政府亦推出一系列产业政策支持环保行业健康发展，土壤修复行业面临广阔的发展空间。行业的相关产业政策的执行与变化，对整个土壤修复行业带来一定影响，而这些影响是不确定的。

#### 3) 业务区域集中风险

湖南碧蓝目前经营区域主要在湖南省内，主营业务收入主要来源于湖南地区，存在业务区域集中的风险。

#### 4) 税收优惠政策变化的风险

目前湖南碧蓝享受环境保护、节能节水项目企业所得税税收优惠（三免三减半）政策。如果上述税收优惠政策取消，或湖南碧蓝未及时取得税收优惠的备案登记，将会对公司盈利产生一定的不利影响。

#### 5) 项目管理风险

不同的项目具有不同的场地环境及相应的治理方案，湖南碧蓝针对承接项目的实际情况提供定制化的治理方案，湖南碧蓝目前所承接的工程施工项目修复过程复杂、实施周期趋长，为确保项目顺利完工，工程管理人员对项目的现场施工管理显得尤为重要。项目现场管理不仅影响治理效果，也在一定程度上影响湖南碧蓝的成本支出，进而影响湖南碧蓝的经营业绩。未来，

随着湖南碧蓝业务规模的不断扩大,如果湖南碧蓝的项目管理能力不能与业务规模相匹配,可能会导致项目周期进一步加长、实施成本进一步上升或预期治理效果不能实现的风险。

6) 市场竞争风险

土壤修复行业具有良好的发展前景,土壤修复企业得益于其在技术或资金等方面的优势,能获得较高的盈利水平,对潜在的竞争对手吸引力大。同时,国外成熟土壤修复企业的进入,加剧了本行业的市场竞争。虽然土壤修复行业在技术、资质、资金、品牌等方面具有较高的进入壁垒,但随着未来环境修复产业政策和管理体制的不断完善,行业发展逐渐成熟,参与竞争的企业将逐渐增多,市场竞争加剧将导致湖南碧蓝综合毛利率下降,影响湖南碧蓝的盈利能力。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.27%	2018 年 03 月 06 日	2018 年 03 月 07 日	披露于中国证券报、证券时报、上海证券报和巨潮资讯网的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-020）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	未来实施分配方案时股权登记日的总股本
现金分红总额（元）（含税）	根据未来实施分配方案时股权登记日的总股本确定现金分红总额
可分配利润（元）	451,002,630.01
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况：	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经公司财务部核算及公司内部审计部门审计，公司 2018 年半年度归属于上市公司股东的净利润为 77,528,873.51 元，母公司净利润为 211,013,803.26 元，提取 10%法定盈余公积金 21,101,380.33 元后，当年可供分配的利润为 189,912,422.93 元，加上年初未分配利润 378,893,278.58 元，减去 2017 年度已分配利润 117,803,071.50 元，实际可供股东分配的利润 451,002,630.01 元。</p> <p>公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 2 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。</p> <p>关于分配方案披露日与实施分配方案时股权登记日的股本差异的情况说明：</p> <p>1、分配方案披露日总股本为 398,034,348 股。</p>	

2、公司履行交易对方重大资产重组承诺，回购注销北京尚洋东方环境科技有限公司 2017 年度未达成业绩承诺相应补偿股份 1,372,143 股，该部分股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。

3、根据《公司法》及相关规定，公司通过回购专户持有的股份 17,193,858 股，不享有参与利润分配的权利。

4、分配方案披露日后至实施分配方案时股权登记日期间，公司通过回购专户进行回购的股份不享有参与利润分配的权利。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
供应商买卖合同纠纷	89.33	否	审理中	审理中	过程中		



## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内公司将投资性房地产以市场公允价格3.51万元出租给控股股东天一世纪,属于正常提供房屋租赁服务。该日常关联交易符合公开、公平、公正的原则,没有损害股东的利益,对公司本期及未来的财务状况和经营成果无不利影响。上述关联交易将持续存在,但公司与关联方的交易额相对同期公司营业总收入而言很小,公司没有因上述关联交易对关联方形成依赖,也没有对公司的独立性构成影响。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司与天一世纪日常关联交易的公告	2018年04月25日	中国证券报、证券时报、上海证券报和巨潮资讯网

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内,公司控股股东天一世纪公司向母公司承租 162.5 m<sup>2</sup>办公用房,母公司按协议向天一世纪收取租金 35,100.00 元,母公司将投资性房地产以市场公允价格出租给控股股东天一世纪,属于正常提供房屋租赁服务。

报告期内,公司对除控股股东外出租 10,198.97 m<sup>2</sup>办公用房及厂房,报告期内确认房租收入 1,821,252.17 元,收取租金 2,120,290.16 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

不适用

#### (2) 半年度精准扶贫概要

不适用

#### (3) 精准扶贫成效

不适用

#### (4) 后续精准扶贫计划

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司董事暨5%以上股东朱林生先生于2018年1月4日通过集中竞价交易方式减持公司股份376,300股，减持计划实施完毕。具体内容详见2018年1月5日披露于中国证券报、证券时报、上海证券报的《关于董事暨持股5%以上股东减持股份实施完毕的公告》（公告编号：2018-003）及《关于公司股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2018-004）。

2、公司于2018年2月11日召开第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购公司股份的议案》，并于2018年3月6日召开2018年第一次临时股东大会审议通过上述议案。具体回购情况请详见披露于中国证券报、证券时报、上海证券报的相关公告。截至披露日，公司累计回购17,193,858股，占公司总股本4.32%，最高成交价为16.43元/股，最低成交价为11.238元/股，支付的总金额245,609,907.14元（含交易费用）。

3、公司拟回购注销北京尚洋东方环境科技有限公司2017年度未达成业绩承诺暨相应补偿股份1,372,143股。该事项目前已验资完毕，尚待在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销相关手续。

4、公司于2016年9月29日召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于收购湖南碧蓝环保科技股份有限公司100%股权的议案》。并与交易对手方签署《购买资产协议》。在《购买资产协议》实际履行过程中，发现《购买资产协议》中个别条款的约定需要进一步补充明确，公司于2018年5月16日与湖南碧蓝环保科技有限责任公司原股东签署《购买资产协议之补充协议》。具体内容详见2018年4月25日披露的《关于与湖南碧蓝环保科技有限责任公司原股东签署<购买资产协议之补充

协议>的议案》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,592,652	28.04%				-1,108,758	-1,108,758	110,483,894	27.76%
3、其他内资持股	111,592,652	28.04%				-1,108,758	-1,108,758	110,483,894	27.76%
其中：境内法人持股	36,759,663	9.24%						36,759,663	9.24%
境内自然人持股	74,832,989	18.80%				-1,108,758	-1,108,758	73,724,231	18.52%
二、无限售条件股份	286,441,696	71.96%				1,108,758	1,108,758	287,550,454	72.24%
1、人民币普通股	286,441,696	71.96%				1,108,758	1,108,758	287,550,454	72.24%
三、股份总数	398,034,348	100.00%						398,034,348	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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

报告期末，公司股份总数 398,034,348 股（其中通过回购专户持有股份 11,970,504 股）。根据《深圳证券交易所上市公司以集中竞价方式回购股份业务指引》第十六条规定，上市公司在回购股份期间披露定期报告的，在定期报告中披露的发行在外的总股本须扣减已回购股份。报告期末公司发行在外的总股本为 386,063,844 股。

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限	本期增加限	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	-------	-------	--------	------	--------

		售股数	售股数			
万慧建	2,804,101	1,201,758	0	1,602,343	原董事离职锁定变动	2018年4月18日
陈奎	8,000	2,000	0	6,000	原独立董事离职锁定变动	2018年1月12日
李雪会	8,085,000	0	90,000	8,175,000	年初高管限售股变动	2018年1月1日
王惠芬	0	0	56,250	56,250	年初高管限售股变动	2018年1月1日
杨柳锋	0	0	90,000	90,000	年初高管限售股变动	2018年1月1日
赵勇	51,250	51,250	0	0	原高管离职锁定变动	2018年4月17日
赵术求	90,000	90,000	0	0	原高管离职锁定变动	2018年4月17日
合计	11,038,351	1,345,008	236,250	9,929,593	--	--

### 3、证券发行与上市情况

不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,145	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波天一世纪投资有限 责任公司	境内非国有 法人	31.82%	126,656,706	0	24,176,706	102,480,000	质押	48,000,000
朱林生	境内自然人	5.00%	19,901,640	-376300	15,208,455	4,693,185		
周方洁	境内自然人	4.68%	18,642,721	0	13,982,041	4,660,680		
李雪会	境内自然人	2.74%	10,900,000	0	8,175,000	2,725,000	质押	3,116,200
伍卫国	境内自然人	2.07%	8,246,533	0	6,184,900	2,061,633	质押	8,246,533
上海嘉愈医疗投资管理 有限公司	境内非国有 法人	1.54%	6,128,906	1603100	0	6,128,906		
陈鸱	境内自然人	1.50%	5,984,454	-23500	5,957,953	26,501		
石钊	境内自然人	1.39%	5,516,678	-263600	4,916,836	599,842		
江帆	境内自然人	1.36%	5,415,489	33300	5,055,923	359,566		
成都尚青科技有限公司	境内非国有 法人	1.32%	5,239,185	-290000	4,316,385	922,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成 为前 10 名普通股股东的情况（如有）	无							

(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中, 控股股东宁波天一世纪投资有限责任公司与实际控制人之一周方洁存在关联关系, 属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。控股股东宁波天一世纪投资有限责任公司、实际控制人之一周方洁与其他 8 名股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人; 未知其他 8 名股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
宁波天一世纪投资有限责任公司	102,480,000	人民币普通股	102,480,000
上海嘉愈医疗投资管理有限公司	6,128,906	人民币普通股	6,128,906
朱林生	4,693,185	人民币普通股	4,693,185
周方洁	4,660,680	人民币普通股	4,660,680
中国建设银行股份有限公司—融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金	4,218,923	人民币普通股	4,218,923
李雪会	2,725,000	人民币普通股	2,725,000
全国社保基金一零七组合	2,543,540	人民币普通股	2,543,540
不列颠哥伦比亚省投资管理公司—自有资金	2,389,220	人民币普通股	2,389,220
湘潭恒昇企业管理中心(有限合伙)	2,238,658	人民币普通股	2,238,658
万慧建	2,193,516	人民币普通股	2,193,516
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知公司前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间未知是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	成都尚青科技有限公司通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 860000 股。		

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

是  否

石钶(证券公司约定购回账户名称为中信证券股份有限公司约定购回专用账户)在报告期内约定购回初始交易所涉及的公司股份数量为263,600股, 占公司总股份的比例为0.07%; 报告期内购回交易所涉及的公司股份数量为0股, 占公司总股份的比例为0%; 截止报告期末持股数量为5,516,678股, 占公司总股本的比例为1.39%。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
朱林生	董事	现任	20,277,940	0	376,300	19,901,640	0	0	0
合计	--	--	20,277,940	0	376,300	19,901,640	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘笑梅	董事	离任	2018 年 04 月 17 日	个人原因
陈超	董事	被选举	2015 年 05 月 17 日	增补

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：宁波理工环境能源科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	282,950,584.06	502,800,384.90
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	10,188,315.81	12,819,808.03
应收账款	369,890,339.94	364,893,887.41
预付款项	44,304,610.31	24,028,681.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	71,483.01	41,107.50
应收股利		
其他应收款	47,743,299.83	35,264,482.18
买入返售金融资产		
存货	344,568,868.97	271,429,505.27

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	123,271,035.08	193,872,217.53
流动资产合计	1,222,988,537.01	1,405,150,074.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	24,200,000.00	24,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	43,609,188.58	
长期股权投资	14,137,167.29	15,005,490.42
投资性房地产	24,371,710.75	25,223,536.33
固定资产	280,183,059.82	287,958,575.31
在建工程		
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	57,314,709.58	61,243,825.45
开发支出		
商誉	1,661,772,689.14	1,665,641,900.47
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,120,355.17	9,547,357.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,117,708,880.33	2,088,820,685.90
资产总计	3,340,697,417.34	3,493,970,760.62
流动负债：		
短期借款	225,000,000.00	125,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	61,321,947.80	60,976,475.73
预收款项	88,654,230.28	85,211,257.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,569,677.36	39,394,511.81
应交税费	17,386,516.79	32,085,526.60
应付利息	296,216.67	167,940.21
应付股利	600,000.00	600,000.00
其他应付款	8,772,120.00	7,334,883.19
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,947,222.70	
流动负债合计	415,547,931.60	350,770,595.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,735,409.90	10,735,409.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,735,409.90	10,735,409.90
负债合计	425,283,341.50	361,506,005.10
所有者权益：		
股本	398,034,348.00	398,034,348.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,902,605,872.26	1,902,605,872.26
减：库存股	179,006,413.34	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,092,676.07	78,092,676.07
一般风险准备		
未分配利润	714,689,762.77	753,771,340.76
归属于母公司所有者权益合计	2,914,416,245.76	3,132,504,237.09
少数股东权益	997,830.08	-39,481.57
所有者权益合计	2,915,414,075.84	3,132,464,755.52
负债和所有者权益总计	3,340,697,417.34	3,493,970,760.62

法定代表人：周方洁

主管会计工作负责人：王惠芬

会计机构负责人：叶侃

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	43,384,123.44	76,805,578.70
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	2,487,400.00	7,101,335.75
应收账款	151,276,274.83	104,133,209.82
预付款项	11,695,838.42	16,361,677.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,238,913.43	12,513,262.12
存货	102,982,129.23	84,032,492.09
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,296,600.47	4,256,077.89
流动资产合计	334,361,279.82	305,203,633.95

非流动资产：		
可供出售金融资产	24,200,000.00	24,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,445,855,355.95	2,474,773,679.08
投资性房地产		
固定资产	153,280,588.74	159,849,361.04
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,286,151.46	13,645,621.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,013,103.08	7,013,103.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,643,635,199.23	2,679,481,764.32
资产总计	2,977,996,479.05	2,984,685,398.27
流动负债：		
短期借款	225,000,000.00	125,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	29,960,721.60	18,777,434.60
预收款项	18,668,315.11	20,664,630.95
应付职工薪酬	2,309,721.72	7,165,092.46
应交税费	1,462,433.92	1,867,933.67
应付利息	296,216.67	167,940.21
应付股利	600,000.00	600,000.00
其他应付款	28,042,475.52	54,182,710.29
持有待售的负债		



一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	306,339,884.54	228,425,742.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	306,339,884.54	228,425,742.18
所有者权益：		
股本	398,034,348.00	398,034,348.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,901,239,353.44	1,901,239,353.44
减：库存股	179,006,413.34	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,092,676.07	78,092,676.07
未分配利润	473,296,630.34	378,893,278.58
所有者权益合计	2,671,656,594.51	2,756,259,656.09
负债和所有者权益总计	2,977,996,479.05	2,984,685,398.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	308,080,951.34	325,439,019.17
其中：营业收入	308,080,951.34	325,439,019.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	231,407,649.49	207,405,344.21
其中：营业成本	104,035,498.59	96,800,214.46
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	3,731,559.82	4,992,108.42
销售费用	35,668,601.84	32,545,820.59
管理费用	76,667,114.28	70,016,602.19
财务费用	725,383.05	-3,527,523.90
资产减值损失	10,579,491.91	6,578,122.45
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）	-9,281,764.66	-3,419,239.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	721,676.87	985,425.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-39,549.07	124,095.82
其他收益	19,101,345.38	3,307,581.37
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	86,453,333.50	118,046,112.60
加：营业外收入	368,309.35	1,486,612.23
减：营业外支出	722,938.68	1,549,131.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,098,704.17	117,983,593.19
减：所得税费用	8,582,519.01	14,208,425.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	77,516,185.16	103,775,168.13

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	77,516,185.16	103,775,168.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	77,528,873.51	103,809,635.63
少数股东损益	-12,688.35	-34,467.50
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	77,516,185.16	103,775,168.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,528,873.51	103,809,635.63
归属于少数股东的综合收益总额	-12,688.35	-34,467.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.26
（二）稀释每股收益	0.20	0.26

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：周方洁

主管会计工作负责人：王惠芬

会计机构负责人：叶侃

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	93,026,010.86	33,177,771.23
减：营业成本	66,791,517.32	19,153,552.88
税金及附加	854,327.03	844,476.93
销售费用	6,242,609.14	4,325,213.41
管理费用	16,567,404.17	14,749,220.91
财务费用	2,849,168.03	584,968.79
资产减值损失	8,092,194.48	1,696,989.88
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）	218,686,852.76	46,580,760.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	721,676.87	985,425.24
资产处置收益（损失以“－”号填列）	40,721.12	
其他收益	510,814.82	327,101.71
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	210,867,179.39	38,731,210.59
加：营业外收入	349,740.51	201,388.61
减：营业外支出	203,116.64	1,500,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	211,013,803.26	37,432,599.20
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	211,013,803.26	37,432,599.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	211,013,803.26	37,432,599.20
（二）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	211,013,803.26	37,432,599.20
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	296,480,957.42	393,170,333.95
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	15,049,932.11	4,224,519.04
收到其他与经营活动有关的现金	28,416,782.13	30,028,979.99
经营活动现金流入小计	339,947,671.66	427,423,832.98
购买商品、接受劳务支付的现金	182,990,274.14	198,993,651.95
客户贷款及垫款净增加额	29,150,000.00	
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	104,496,974.81	96,938,517.48
支付的各项税费	47,065,769.28	71,272,473.28
支付其他与经营活动有关的现金	82,503,048.57	76,328,635.74
经营活动现金流出小计	446,206,066.80	443,533,278.45
经营活动产生的现金流量净额	-106,258,395.14	-16,109,445.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,590,000.00	1,076,795.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	288,636.90	43,518.25
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	202,312,974.61	167,981,333.34
投资活动现金流入小计	204,191,611.51	169,101,646.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,666,776.85	7,501,145.59
投资支付的现金		
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	987,958.66	

支付其他与投资活动有关的现金	119,961,193.19	130,000,000.00
投资活动现金流出小计	123,615,928.70	137,501,145.59
投资活动产生的现金流量净额	80,575,682.81	31,600,501.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,050,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	180,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	181,050,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	7,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,007,475.27	121,922,584.26
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	179,006,413.24	
筹资活动现金流出小计	379,013,888.51	129,522,584.26
筹资活动产生的现金流量净额	-197,963,888.51	-49,522,584.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-223,646,600.84	-34,031,528.73
加：期初现金及现金等价物余额	490,141,423.27	449,465,533.18
六、期末现金及现金等价物余额	266,494,822.43	415,434,004.45

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	52,488,878.68	59,904,255.85
收到的税费返还	510,814.82	1,236,136.16
收到其他与经营活动有关的现金	3,456,839.33	1,622,965.69
经营活动现金流入小计	56,456,532.83	62,763,357.70
购买商品、接受劳务支付的现金	68,225,471.11	24,835,584.86
支付给职工以及为职工支付的现	18,777,075.67	20,032,748.56

金		
支付的各项税费	2,201,081.25	4,307,752.77
支付其他与经营活动有关的现金	14,622,860.88	14,339,947.30
经营活动现金流出小计	103,826,488.91	63,516,033.49
经营活动产生的现金流量净额	-47,369,956.08	-752,675.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	231,590,000.00	51,076,795.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,796.12	
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	20,218,462.33	22,981,333.34
投资活动现金流入小计	251,915,258.45	74,058,128.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,675.93	503,574.76
投资支付的现金	1,950,000.00	50,000,000.00
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	29,961,193.19	
投资活动现金流出小计	31,954,869.12	50,503,574.76
投资活动产生的现金流量净额	219,960,389.33	23,554,553.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	180,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	355,000,000.00	70,000,000.00
筹资活动现金流入小计	535,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,007,475.27	121,898,982.04
支付其他与筹资活动有关的现金	541,006,413.24	57,000,000.00
筹资活动现金流出小计	741,013,888.51	178,898,982.04
筹资活动产生的现金流量净额	-206,013,888.51	-108,898,982.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		



五、现金及现金等价物净增加额	-33,423,455.26	-86,097,104.25
加：期初现金及现金等价物余额	75,836,608.70	109,545,542.26
六、期末现金及现金等价物余额	42,413,153.44	23,448,438.01

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	398,034,348.00				1,902,605,872.26					78,092,676.07		753,771,340.76	-39,481.57	3,132,464,755.52
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	398,034,348.00				1,902,605,872.26					78,092,676.07		753,771,340.76	-39,481.57	3,132,464,755.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						179,006,413.34						-39,081,577.99	1,037,311.65	-217,050,679.68
（一）综合收益总额												77,528,873.51	-12,688.35	77,516,185.16
（二）所有者投入和减少资本													1,050,000.00	1,050,000.00
1. 股东投入的普通股													1,050,000.00	1,050,000.00
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												-116,610,451.50	-116,610,451.50
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												-116,610,451.50	-116,610,451.50
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						179,006,413.34							-179,006,413.34
四、本期期末余额	398,034,348.00				1,902,605,872.26	179,006,413.34			78,092,676.07		714,689,762.77	997,830.08	2,915,414,075.84

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	401,31				1,899,3			74,439,		597,717		1,897,0	2,974,6	

	5,016.00				25,205.26			217.44		,196.79	11.20	93,646.69
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	401,315,016.00				1,899,325,205.26			74,439,217.44		597,717,196.79	1,897,011.20	2,974,693,646.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,280,668.00				3,280,667.00					-15,600,668.77	-34,467.50	-15,635,137.27
（一）综合收益总额										103,809,635.63	-34,467.50	103,775,168.13
（二）所有者投入和减少资本	-3,280,668.00				3,280,667.00							-1.00
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	-3,280,668.00				3,280,667.00							-1.00
（三）利润分配										-119,410,304.40		-119,410,304.40
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										-119,410,304.40		-119,410,304.40

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	398,034,348.00				1,902,605,872.26			74,439,217.44		582,116,528.02	1,862,543.70	2,959,058,509.42	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	398,034,348.00				1,901,239,353.44				78,092,676.07	378,893,278.58	2,756,259,656.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	398,034,348.00				1,901,239,353.44				78,092,676.07	378,893,278.58	2,756,259,656.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						179,006,413.34				94,403,351.76	-84,603,061.58
(一)综合收益总										211,013	211,013,8

额											,803.26	03.26
(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											-116,610,451.50	-116,610,451.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-116,610,451.50	-116,610,451.50
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						179,006,413.34						-179,006,413.34
四、本期期末余额	398,034,348.00				1,901,239,353.44	179,006,413.34			78,092,676.07	473,296,630.34	2,671,656,594.51	

上年金额

单位：元

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	401,315,016.00				1,897,958,686.44				74,439,217.44	465,422,455.36	2,839,135,375.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	401,315,016.00				1,897,958,686.44				74,439,217.44	465,422,455.36	2,839,135,375.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,280,668.00				3,280,667.00					-81,977,705.20	-81,977,706.20
（一）综合收益总额										37,432,599.20	37,432,599.20
（二）所有者投入和减少资本	-3,280,668.00				3,280,667.00						-1.00
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	-3,280,668.00				3,280,667.00						-1.00
（三）利润分配										-119,410,304.40	-119,410,304.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-119,410,304.40	-119,410,304.40
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	398,034,348.00				1,901,239,353.44				74,439,217.44	383,444,750.16	2,757,157,669.04

### 三、公司基本情况

宁波理工环境能源科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名宁波理工监测科技股份有限公司，系由宁波天一世纪投资有限责任公司、深圳市中信联合创业投资有限公司和林琳等11位自然人股东在原宁波理工监测设备有限公司基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于2000年12月12日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为913302007251641924的营业执照，注册资本398,034,348.00元，股份总数398,034,348股(每股面值1元)。其中，有限售条件的流通股份110,483,894股，无限售条件的流通股份287,550,454股。公司股票已于2009年12月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属输电及控制设备制造行业。公司经营范围：环境能源监测技术、节能技术的研发、咨询与服务；环境能源监测；环境治理工程设计、施工；环保设施运营维护；新能源项目投资及投资管理；环保设备、节能设备、智能电网监测设备、过程控制监测设备的研发、制造、批发、零售及服务；计算机软件、硬件的研发、批发、零售及服务；信息化工程的设计与施工；自有房屋出租；自营和代理货物及技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物及技术除外；道路普通货运。产品以及提供的劳务主要有：电力在线监测系统、电力造价软件、水质监测设备以及土壤修复。

本财务报表业经公司2018年8月21日第四届董事会第十四次会议批准对外报出。

本期纳入公司合并范围的子公司如下表:

序号	公司名称	简称
1	北京华电高科智能电网技术有限公司	北京华电公司
2	北京天一世纪科技有限公司	北京天一公司
3	宁波汉迪传感技术有限公司	汉迪传感公司
4	杭州甬能信息技术有限公司	杭州甬能公司
5	杭州雷鸟计算机软件有限公司	雷鸟软件公司
6	西安天一世纪电气设备有限公司	西安天一公司
7	宁波保税区理工小额贷款有限公司	理工小贷公司
8	宁波杰特奥环保科技有限公司	杰特奥公司
9	江西博微新技术有限公司	江西博微公司
10	江西博微智能化工程有限公司	博微工程公司
11	北京博微广华科技有限公司	北京博微公司
12	江苏博微电力科技有限公司	江苏博微公司

13	江西博微置业有限公司	博微置业公司
14	江西博微电力设计有限公司[注]	电力设计公司
15	北京尚洋东方环境科技有限公司	尚洋环科公司
16	山东尚洋环境科技有限公司	山东尚洋公司
17	南京尚清环境技术有限公司	南京尚清公司
18	金华尚清环境技术有限公司	金华尚清公司
19	四川尚清环境技术有限公司	四川尚清公司
20	宁波绿水源信息技术有限公司	绿水源公司
21	湖南碧蓝环保科技有限公司	碧蓝环保公司
22	贵州理工环保科技有限公司	理工环保公司

[注]：原名江西省金立昌电力设计有限公司

详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 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。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

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

## 9、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允

价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 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进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 200 万元以上（含 200 万元）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (4) 其他

对应收票据中的商业承兑汇票和预付款项按应收账款账龄分析法计提坏账准备；对应收票据中银行承兑汇票、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

## 12、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，

继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 13、 发放贷款及垫款

### 1. 贷款

本公司按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款合同规定期间内保持不变。

### 2. 贷款减值准备的确认标准和计提方法

本公司根据有关政策和规定，按照风险程度将贷款划分为正常类、关注类、次级类、可疑类和损失类五级。正常类贷款按其余额的1.5%计提；关注类贷款按其余额的3%计提；次级类贷款按其余额的30%计提；可疑类贷款按其余额的60%计提；损失类贷款按其余额的100%计提。

## 14、 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，

认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	5	5	19
专用设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
运输工具	年限平均法	4-8	5	23.75-11.88

## 17、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商品化软件	5-10
商标	10
专有技术	10

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

## 19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。



## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 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) 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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本

或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

#### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要业务为销售电力在线监测系统、电力造价软件和水质监测设备等产品以及土壤修复。

(1) 电力在线监测设备、电力造价软件和水质监测设备。实践中，客户反馈合同履行进度的方式方法不尽相同。以合同签订及交货（包括交付软件）为前提，基于收款进度、验收资料、结算发票等信息作综合评判，若判断主要风险与报酬已经转移，

按合同金额计量，一次确认收入。

(2) 电力在线监测、水质监测集成与综合解决方案服务。实践中，客户反馈合同履行进度的方式方法不尽相同。以合同签订及完成项目实质性工作为前提，基于收款进度、验收资料、结算发票等信息作综合评判，若判断主要风险与报酬已经转移，按合同金额或公允价值计量，一次确认收入。

(3) 土壤修复根据发包方或业主出具的工程进度（工程量或工作量）确认报告等文件资料按完工百分比法确认

(4) 配件与耗品销售收入于交货并取得收款凭据后确认。

(5) 运营维护服务收入在合同受益期内分期确认。

(6) 技术、售后及监测检测等服务收入，在服务已经提供并取得收款凭据后按次或分阶段确认。

## 24、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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### （3）与公司日常经营活动相关的政府补助判断依据及会计处理方法

按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

## 27、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%（技术开发合同，免缴增值税）、5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、12.5%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江西博微公司	10%
绿水源公司	12.5%
雷鸟软件公司、尚洋环科公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

#### 1. 增值税

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，本公司以及子公司绿水源公

司、江西博微公司、江苏博微公司享受软件产品增值税优惠政策。

## 2. 企业所得税

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）的有关规定，子公司绿水源公司为软件企业，自2016年起享受“两免三减半”的所得税优惠政策。2018年绿水源公司企业所得税享受减半优惠政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号），子公司江西博微公司2018年企业所得税按10%税率计缴。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），子公司雷鸟软件公司于2017年11月通过高新技术企业认定，有效期三年。企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。2018年雷鸟软件公司企业所得税按15%税率计缴。

(4) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于北京市2015年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕25号），子公司尚洋环科公司于2015年7月通过高新技术企业复审，有效期三年。企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日。截至本报告期，尚洋环科公司高新技术企业资格重新认定工作仍在进行之中，2018年度企业所得税暂按15%税率计缴。

(5) 根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166号），子公司碧蓝环保公司从事部分业务属于优惠目录中公共垃圾处理项目，2018年碧蓝环保公司企业所得税享受优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	200,844.38	150,031.95
银行存款	265,298,320.67	489,987,367.56
其他货币资金	17,451,419.01	12,662,985.39
合计	282,950,584.06	502,800,384.90

其他说明

其他货币资金期末余额中包括投标保证金970,970.00元，保函保证金15,484,791.63元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,022,481.99	8,830,469.33
商业承兑票据	1,165,833.82	3,989,338.70
合计	10,188,315.81	12,819,808.03

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,458,000.00	
合计	2,458,000.00	

(3) 说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	424,193,684.22	100.00%	54,303,344.28	12.80%	369,890,339.94	416,890,546.23	100.00%	51,996,658.82	12.47%	364,893,887.41
合计	424,193,684.22	100.00%	54,303,344.28	12.80%	369,890,339.94	416,890,546.23	100.00%	51,996,658.82	12.47%	364,893,887.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	280,492,524.88	14,024,626.24	5.00%
1 至 2 年	74,357,552.92	7,435,755.28	10.00%
2 至 3 年	33,812,313.63	6,762,462.73	20.00%

3 至 4 年	13,797,591.93	6,898,795.97	50.00%
4 至 5 年	8,506,655.97	5,954,659.17	70.00%
5 年以上	13,227,044.89	13,227,044.89	100.00%
合计	424,193,684.22	54,303,344.28	12.80%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,306,685.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京中电普华信息技术有限公司	23,411,978.93	5.52	1,939,490.98
铜仁市万山区住房和城乡建设局	18,549,625.15	4.37	927,481.26
台州市市区水环境整治促进中心	14,112,433.03	3.33	764,809.14
湘潭县环境保护局	12,145,456.00	2.86	607,272.80
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	8,537,820.79	2.01	426,891.04
小 计	76,757,313.90	18.09	4,665,945.22

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	43,453,319.14	96.77%	23,602,084.03	95.61%
1 至 2 年	686,988.64	1.61%	211,144.08	0.90%
2 至 3 年	38,853.57	0.10%	22,533.42	0.11%

3 年以上	125,448.96	1.52%	192,920.37	3.38%
合计	44,304,610.31	--	24,028,681.90	--

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

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)	坏账准备
宁波万泽微测环境科技股份有限公司	8,155,270.10	17.25	407,763.51
康姆德润达（无锡）测量技术有限公司	4,786,324.74	10.12	239,316.24
深圳市朗石科学仪器有限公司	3,971,675.67	8.40	198,583.78
北京圣通和科技有限公司	3,063,256.85	6.48	153,162.84
北京津润汇泽科技发展有限公司	2,184,178.30	4.62	109,208.92
小 计	22,160,705.66	46.87	1,108,035.29

其他说明：无

5、应收利息

(1) 发放贷款利息

项 目	期末数	期初数
发放贷款利息	71,483.01	41,107.50
合 计	71,483.01	41,107.50

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,767,517.54	100.00%	7,024,217.71	12.83%	47,743,299.83	40,174,952.23	100.00%	4,910,470.05	12.22%	35,264,482.18
合计	54,767,517.54	100.00%	7,024,217.71	12.83%	47,743,299.83	40,174,952.23	100.00%	4,910,470.05	12.22%	35,264,482.18



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	38,309,015.79	1,915,450.80	5.00%
1 至 2 年	4,453,279.56	445,327.95	10.00%
2 至 3 年	7,489,943.38	1,497,988.68	20.00%
3 至 4 年	1,092,303.37	546,151.69	50.00%
4 至 5 年	2,678,922.84	1,875,245.99	70.00%
5 年以上	744,052.60	744,052.60	100.00%
合计	54,767,517.54	7,024,217.71	12.83%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,113,747.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	35,483,908.05	35,017,897.08
应收暂付款	17,416,611.11	3,885,570.27
其他	1,866,998.38	1,271,484.88
合计	54,767,517.54	40,174,952.23

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京市环境保护监测中心	履约保证金	3,883,772.00	其中账龄 1 年以内的 869,300.00 元, 账龄 1-2 年的 70,833.00 元, 账龄 2-3 年的 2,943,639.00 元。	7.09%	639,276.10
江阴市财政局非税收入专户	履约保证金	3,000,000.00	1 年以内	5.48%	150,000.00
台州市市区水环境整治促进中心	履约保证金	2,052,000.00	2-3 年	3.75%	410,400.00
河南省环境保护厅	履约保证金	1,979,500.00	4-5 年	3.61%	1,385,650.00
山东省水利勘测设计院	履约保证金	1,260,000.00	其中账龄 1 年以内的 840,000.00 元, 账龄 1-2 年的 420,000.00 元。	2.30%	84,000.00
合计	--	12,175,272.00	--	22.23%	2,669,326.10

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,973,811.27	818,434.32	88,155,376.95	71,491,467.79	818,434.32	70,673,033.47
在产品	27,988,946.54		27,988,946.54	31,414,209.31		31,414,209.31
库存商品	30,603,052.65	1,351,523.02	29,251,529.63	35,846,242.62	1,351,523.02	34,494,719.60
开发成本	62,315,951.06		62,315,951.06	57,333,644.40		57,333,644.40
工程施工	136,857,064.79		136,857,064.79	77,032,000.10		77,032,000.10
建造合同形成的已完工未结算资产				481,898.39		481,898.39
合计	346,738,826.31	2,169,957.34	344,568,868.97	273,599,462.61	2,169,957.34	271,429,505.27

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

否

**(2) 存货分类项目标注**

[注 1]：系博微置业公司建设开发博微大厦的项目开发成本。

[注 2]：主要系尚洋环科公司尚未完工交付的系统集成项目发生的成本支出以及江西博微公司尚未完工交付的楼宇智能化项目发生的成本支出。

**(3) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	818,434.32					818,434.32
库存商品	1,351,523.02					1,351,523.02
合计	2,169,957.34					2,169,957.34

**(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

**(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

其他说明：无

**8、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	60,000,000.00	170,000,000.00
发放贷款及垫款	45,950,250.00	17,237,500.00
待抵扣增值税进项税	15,616,609.41	4,338,179.62
应退未退企业所得税	1,704,175.67	1,429,965.44
其他		866,572.47
合计	123,271,035.08	193,872,217.53

其他说明：

发放贷款及垫款

**(1) 明细情况**

项目	期末数	期初数
个人贷款	27,650,000.00	12,500,000.00
公司贷款	19,000,000.00	5,000,000.00
小计	46,650,000.00	17,500,000.00

减：贷款损失准备	699,750.00	262,500.00
其中：组合计提数	699,750.00	262,500.00
合计	45,950,250.00	17,237,500.00

(2) 贷款分类明细

分类	账面余额	计提比例(%)	贷款损失准备	账面价值
正常	46,650,000.00	1.50	699,750.00	45,950,250.00
合计	46,650,000.00		699,750.00	45,950,250.00

(3) 本期计提坏账准备437,250.00元。

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	24,200,000.00		24,200,000.00	24,200,000.00		24,200,000.00
按成本计量的	24,200,000.00		24,200,000.00	24,200,000.00		24,200,000.00
合计	24,200,000.00		24,200,000.00	24,200,000.00		24,200,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江裕田红豆杉科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					2.87%	
宁波海邦众创汇聚创业投资合伙企业（有限合伙）	4,200,000.00			4,200,000.00					3.25%	
合计	24,200,000.00			24,200,000.00					--	

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	43,609,188.58		43,609,188.58				
合计	43,609,188.58		43,609,188.58				--

### (2) 其他说明

长期应收款系融资性销售合同款，于2018年6月30日，该等已确认合同款的未实现融资收益计8,458,412.42元。

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
三变贷款 公司	15,005,49 0.42			721,676.8 7			1,590,000 .00			14,137,16 7.29	
小计	15,005,49 0.42			721,676.8 7			1,590,000 .00			14,137,16 7.29	
合计	15,005,49 0.42			721,676.8 7			1,590,000 .00			14,137,16 7.29	

其他说明

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	35,866,340.57			35,866,340.57
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	35,866,340.57			35,866,340.57
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,642,804.24			10,642,804.24
2.本期增加金额	851,825.58			851,825.58
(1) 计提或摊销	851,825.58			851,825.58
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,494,629.82			11,494,629.82
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	24,371,710.75			24,371,710.75

2.期初账面价值	25,223,536.33			25,223,536.33
----------	---------------	--	--	---------------

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	246,710,709.22	137,805,405.57	25,013,457.10	40,721,200.38	450,250,772.27
2.本期增加金额		6,925,285.45	1,532,429.09	1,427,847.95	9,885,562.49
(1) 购置		6,925,285.45	1,532,429.09	1,427,847.95	9,885,562.49
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		75,264.70	144,915.17	2,671,692.00	2,891,871.87
(1) 处置或报废		75,264.70	144,915.17	2,671,692.00	2,891,871.87
4.期末余额	246,710,709.22	144,655,426.32	26,400,971.02	39,477,356.33	457,244,462.89
二、累计折旧					
1.期初余额	74,300,617.84	44,714,201.35	16,297,149.88	26,980,227.89	162,292,196.96
2.本期增加金额	6,075,365.15	7,950,541.88	1,620,359.30	1,689,927.81	17,336,194.14
(1) 计提	6,075,365.15	7,950,541.88	1,620,359.30	1,689,927.81	17,336,194.14
3.本期减少金额		71,501.50	85,691.14	2,409,795.39	2,566,988.03
(1) 处置或报废		71,501.50	85,691.14	2,409,795.39	2,566,988.03
4.期末余额	80,375,982.99	52,593,241.73	17,831,818.04	26,260,360.31	177,061,403.07
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	166,334,726.23	92,062,184.59	8,569,152.98	13,216,996.02	280,183,059.82
2.期初账面价值	172,410,091.38	93,091,204.22	8,716,307.22	13,740,972.49	287,958,575.31

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	商品化软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	14,815,108.00		62,033,650.00	2,320.00	5,520,398.37	82,371,476.37
2.本期增加金额					70,000.00	70,000.00
(1) 购置					70,000.00	70,000.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					970,000.00	970,000.00
(1) 处置					970,000.00	970,000.00
4.期末余额	14,815,108.00		62,033,650.00	2,320.00	4,620,398.37	81,471,476.37
二、累计摊销						
1.期初余额	2,987,714.03		14,991,465.41	2,320.00	3,146,151.48	21,127,650.92
2.本期增加金额	148,151.10		3,101,682.52		256,199.22	3,506,032.84
(1) 计提	148,151.10		3,101,682.52		256,199.22	3,506,032.84



3.本期减少金额					476,916.97	476,916.97
(1) 处置					476,916.97	476,916.97
4.期末余额	3,135,865.13		18,093,147.93	2,320.00	2,925,433.73	24,156,766.79
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	11,679,242.87		43,940,502.07		1,694,964.64	57,314,709.58
2.期初账面价值	11,827,393.97		47,042,184.59		2,374,246.89	61,243,825.45

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
汉迪传感公司	4,857,169.99			4,857,169.99
雷鸟软件公司	44,336,135.67			44,336,135.67
江西博微公司	1,070,281,095.95			1,070,281,095.95
尚洋环科公司	260,798,493.00			260,798,493.00
碧蓝环保公司	328,402,335.56			328,402,335.56
理工小贷公司	191,278.33			191,278.33
电力设计公司		987,958.66		987,958.66

合计	1,708,866,508.50	987,958.66				1,709,854,467.16
----	------------------	------------	--	--	--	------------------

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
雷鸟软件公司	20,907,749.65					20,907,749.65
尚洋环科公司	22,316,858.38					22,316,858.38
汉迪传感公司		4,857,169.99				4,857,169.99
合计	43,224,608.03	4,857,169.99				48,081,778.02

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司期末对并购汉迪传感公司时产生的商誉进行减值测试，商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率14.31%，预测期以后的现金流量根据增长率0%推断得出，该增长率和软件行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉出现全额减值损失,因此对商誉计提全额减值准备。

其他说明：无

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44,273,029.71	9,019,916.57	39,416,945.97	8,092,176.05
内部交易未实现利润	21,552,478.89	3,100,438.60	9,701,212.49	1,455,181.87
合计	65,825,508.60	12,120,355.17	49,118,158.46	9,547,357.92

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,120,355.17		9,547,357.92

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	85,482,195.12	78,637,436.16
资产减值准备	22,954,366.80	22,088,128.62
合计	108,436,561.92	100,725,564.78

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年	4,622,759.34	4,622,759.34	
2020 年	9,107,055.68	9,107,055.68	
2021 年	25,511,512.38	25,659,267.59	
2022 年	38,700,764.37	39,248,353.55	
2023 年	7,540,103.35		
合计	85,482,195.12	78,637,436.16	--

其他说明：无

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	225,000,000.00	125,000,000.00
合计	225,000,000.00	125,000,000.00

短期借款分类的说明：无

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	61,321,947.80	60,876,445.27

工程款、设备款等		100,030.46
合计	61,321,947.80	60,976,475.73

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	88,654,230.28	85,211,257.66
合计	88,654,230.28	85,211,257.66

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,388,177.37	74,620,395.08	103,445,229.53	10,563,342.92
二、离职后福利-设定提存计划	6,334.44	5,116,543.71	5,116,543.71	6,334.44
合计	39,394,511.81	79,736,938.79	108,561,773.24	10,569,677.36

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,636,869.99	64,403,589.56	93,029,837.55	10,010,622.00
2、职工福利费		3,878,462.32	3,878,462.32	
3、社会保险费	4,399.26	2,498,875.55	2,498,875.55	4,399.26
其中：医疗保险费	3,950.16	2,192,341.13	2,192,341.13	3,950.16
工伤保险费	108.14	124,490.20	124,490.20	108.14
生育保险费	340.96	182,044.22	182,044.22	340.96
4、住房公积金	4,912.00	3,063,698.91	3,063,698.91	4,912.00
5、工会经费和职工教育经费	741,996.12	775,768.74	974,355.20	543,409.66
合计	39,388,177.37	74,620,395.08	103,445,229.53	10,563,342.92

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,998.28	4,967,982.24	4,967,982.24	5,998.28
2、失业保险费	336.16	148,561.47	148,561.47	336.16
合计	6,334.44	5,116,543.71	5,116,543.71	6,334.44

其他说明：无

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,746,481.15	13,783,945.26
企业所得税	8,871,098.98	13,680,022.27
个人所得税	790,935.38	1,693,626.64
城市维护建设税	647,963.22	1,088,201.00
房产税	723,132.58	833,673.95
土地使用税	119,304.50	124,672.50
教育费附加	277,630.78	463,278.30
地方教育费附加	184,231.09	308,852.02
地方水利建设基金	1,675.23	42,306.75
印花税	24,063.88	66,947.91
合计	17,386,516.79	32,085,526.60

其他说明：无

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	296,216.67	167,940.21
合计	296,216.67	167,940.21

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：无

## 23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市中信联合创业投资有限公司	600,000.00	600,000.00
合计	600,000.00	600,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

未支付原因：尚未领取

## 24、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	7,284,371.42	4,623,184.65
应付股权转让款	840,000.00	1,680,000.00
押金保证金	647,748.58	1,031,698.54
合计	8,772,120.00	7,334,883.19

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,947,222.70	
合计	2,947,222.70	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

待转销项税额系已确认相关收入，但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额。

## 26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00		
未实现售后租回损	9,735,409.90			9,735,409.90	

益					
合计	10,735,409.90		1,000,000.00	9,735,409.90	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技项目补助	1,000,000.00			1,000,000.00				
合计	1,000,000.00			1,000,000.00				--

其他说明: 无

## 27、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	398,034,348.00						398,034,348.00

其他说明: 无

## 28、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,895,156,747.26			1,895,156,747.26
其他资本公积	7,449,125.00			7,449,125.00
合计	1,902,605,872.26			1,902,605,872.26

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明: 无

## 29、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		179,006,413.34		179,006,413.34
合计		179,006,413.34		179,006,413.34

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据2018年3月6日公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的议案》, 截至2018年6月30日, 公司累计回购11,970,504股, 支付回购总金额179,006,413.34元。

### 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	78,092,676.07			78,092,676.07
合计	78,092,676.07			78,092,676.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	753,771,340.76	597,717,196.79
调整后期初未分配利润	753,771,340.76	597,717,196.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,528,873.51	103,809,635.63
应付普通股股利	116,610,451.50	119,410,304.40
期末未分配利润	714,689,762.77	582,116,528.02

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。

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	297,146,643.48	98,956,841.47	318,401,555.11	93,270,700.70
其他业务	10,934,307.86	5,078,657.12	7,037,464.06	3,529,513.76
合计	308,080,951.34	104,035,498.59	325,439,019.17	96,800,214.46

### 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,358,987.65	2,128,504.04



教育费附加	587,643.53	911,622.16
房产税	1,138,366.04	1,031,988.32
土地使用税	140,806.62	144,624.95
车船使用税	33,768.10	33,803.10
印花税	80,225.51	133,817.87
地方教育费附加	391,762.37	607,747.98
合计	3,731,559.82	4,992,108.42

其他说明：无

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,692,768.15	15,249,738.33
差旅费	5,991,543.05	5,204,856.67
安装维护及代理服务费	4,202,975.26	5,744,148.35
办公费	2,311,144.21	1,423,206.63
业务招待费	1,635,660.44	2,243,717.60
折旧费	1,038,169.31	998,926.42
运费	813,002.19	699,142.30
其他	983,339.23	982,084.29
合计	35,668,601.84	32,545,820.59

其他说明：无

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	38,044,004.84	32,174,713.51
职工薪酬	17,139,684.56	17,621,886.14
折旧及摊销费	6,615,842.60	7,414,553.96
办公费用	4,501,891.04	4,124,960.29
业务招待费	3,542,156.85	3,433,371.90
咨询服务费	2,777,173.20	1,802,344.97
汽车费用	2,175,468.47	1,520,912.52
差旅费	764,787.70	810,815.64

税金	107,693.30	217,786.51
其他	998,411.72	895,256.75
合计	76,667,114.28	70,016,602.19

其他说明：无

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,065,965.00	5,164,069.26
利息支出	3,751,500.23	1,446,826.21
汇兑损益	-97,795.00	-32,219.81
其他	137,642.82	221,938.96
合计	725,383.05	-3,527,523.90

其他说明：无

### 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,722,321.92	6,578,122.45
十三、商誉减值损失	4,857,169.99	
合计	10,579,491.91	6,578,122.45

其他说明：无

### 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	721,676.87	985,425.24
理财产品利息收入	2,249,844.91	
对江西博微公司原股东的超额业绩补偿	-12,253,286.44	-4,404,664.79
合计	-9,281,764.66	-3,419,239.55

其他说明：无

### 39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-39,549.07	124,095.82

#### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	15,054,600.38	3,307,581.37
其他政府补助（本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。）	4,046,745.00	

#### 41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	280,587.02	1,363,296.96	280,587.02
其他	87,722.33	123,315.27	87,722.33
合计	368,309.35	1,486,612.23	368,309.35

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
财政专项补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）				369,000.00	与收益相关
创业扶持资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）				280,000.00	与收益相关
其他补助						280,587.02	714,296.96	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	280,587.02	1,363,296.96	--

其他说明：无

## 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	200,000.00	1,529,597.00	200,000.00
固定资产报废损失	519,274.54	7,429.69	519,274.54
地方水利建设基金	2,263.22	6,217.23	
其他	1,400.92	5,887.72	1,400.92
合计	722,938.68	1,549,131.64	720,675.46

其他说明：无

## 43、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,036,360.29	14,113,877.79
递延所得税费用	-2,453,841.28	94,547.27
合计	8,582,519.01	14,208,425.06

## 44、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,327,332.02	1,363,296.96
利息收入	3,127,683.41	5,164,069.26
收回暂付款	5,156,029.22	8,069,517.01
收回 3 月以上保证金存款	13,410,229.72	13,391,955.00
租金收入	2,307,785.43	1,916,826.49
其他	87,722.33	123,315.27
合计	28,416,782.13	30,028,979.99

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性期间费用	48,446,841.74	48,647,774.19
支付暂收款	15,353,166.64	13,430,377.93
支付 3 月以上保证金存款	18,501,639.27	12,714,998.90
其他	201,400.92	1,535,484.72
合计	82,503,048.57	76,328,635.74

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款		145,000,000.00
收回理财产品本金及收益	202,312,974.61	
收回暂借款		22,000,000.00
暂借款利息收入		981,333.34
合计	202,312,974.61	167,981,333.34

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	110,000,000.00	130,000,000.00
支付江西博微公司原股东的超额业绩补偿	9,961,193.19	
合计	119,961,193.19	130,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票	179,006,413.24	
合计	179,006,413.24	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

#### 45、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	77,516,185.16	103,775,168.13
加：资产减值准备	10,579,491.91	6,578,122.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,188,019.72	16,115,497.53
无形资产摊销	3,506,032.84	3,514,600.38
长期待摊费用摊销		59,999.83
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）	39,549.07	-116,666.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	519,274.54	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,653,705.23	392,342.69
投资损失（收益以“-”号填列）	9,281,764.66	3,419,239.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,572,997.25	26,968.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-80,064,649.15	-32,168,483.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-84,013,966.87	-56,892,860.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-62,890,805.00	-60,813,374.13
经营活动产生的现金流量净额	-106,258,395.14	-16,109,445.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	266,494,822.43	415,434,004.45
减：现金的期初余额	490,141,423.27	449,465,533.18
现金及现金等价物净增加额	-223,646,600.84	-34,031,528.73

##### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	266,494,822.43	490,141,423.27
其中：库存现金	200,844.38	150,031.95
可随时用于支付的银行存款	265,298,320.67	489,987,367.56
可随时用于支付的其他货币资金	995,657.38	4,023.76
三、期末现金及现金等价物余额	266,494,822.43	490,141,423.27

其他说明：无

### (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况

项 目	期末数	期初数
不符合现金及现金等价物的结构性存款		
不符合现金及现金等价物的保证金存款	16,455,761.63	12,658,961.63
不符合现金及现金等价物的银行存款		
小 计	16,455,761.63	12,658,961.63

### (4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	900,000.00	3,685,000.00
其中：支付货款	900,000.00	3,685,000.00

## 46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,455,761.63	受限货币资金中包括投标保证金 970,970.00 元，保函保证金 15,484,791.63 元。
合计	16,455,761.63	--

其他说明：无

## 47、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	51,300.00	6.6166	339,431.58

其他说明：无

#### 48、政府补助

##### (1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
增值税即征即退	15,054,600.38	其他收益	财税〔2011〕100号
财政专项补助	659,270.00	其他收益	洪财企〔2017〕91号
科技项目经费补助	2,530,000.00	其他收益	洪财企〔2018〕10号
创业扶持资金	607,475.00	其他收益	甬政发〔2014〕16号
其他补助	250,000.00	其他收益	
其他补助	280,587.02	营业外收入	
小 计	19,381,932.40		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为19,381,932.40元。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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
电力设计公司	2018年05月01日	1,000,000.00	100.00%	购买	2018年05月01日	取得控制权		-327,730.53

其他说明：无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	1,000,000.00
合并成本合计	1,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,041.34
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	987,958.66

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

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

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	12,041.34	12,041.34
净资产	12,041.34	12,041.34
取得的净资产	12,041.34	12,041.34

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

## 2、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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点
宁波杰特奥环保科技有限公司[注]	新设	2018年5月
贵州理工环保科技有限公司[注]	新设	2018年6月

[注]：以下简称杰特奥公司、理工环保公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京华电公司	北京	北京	制造业	51.00%		设立
北京天一公司	北京	北京	制造业	100.00%		设立
杭州甬能公司	杭州	杭州	软件业	100.00%		设立
西安天一公司	西安	西安	制造业	100.00%		设立
杰特奥公司	宁波	宁波	制造业	65.00%		设立
汉迪传感公司	宁波	宁波	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
雷鸟软件公司	杭州	杭州	软件业	100.00%		非同一控制下企

						业合并
理工小贷公司	宁波	宁波	金融业	100.00%		非同一控制下企业合并
江西博微公司	南昌	南昌	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
博微工程公司	南昌	南昌	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏博微公司	南京	南京	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京博微公司	北京	北京	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
博微置业公司	南昌	南昌	房地产业		100.00%	设立
电力设计公司	南昌	南昌	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
尚洋环科公司	北京	北京	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
山东尚洋公司	济南	济南	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
南京尚清公司	南京	南京	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
金华尚清公司	金华	金华	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
四川尚清公司	成都	成都	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
绿水源公司	宁波	宁波	软件业		100.00%	设立
碧蓝环保公司	湘潭	湘潭	建筑业	100.00%		非同一控制下企业合并
理工环保公司	铜仁	铜仁	建筑业		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
三变贷款公司	三门	三门	金融	13.25%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	104,168,166.84	110,682,266.31
非流动资产	15,697.25	21,356.75
资产合计	104,183,864.09	110,703,623.06
流动负债	1,274,280.46	1,240,657.29
负债合计	1,274,280.46	1,240,657.29
归属于母公司股东权益	102,909,583.63	109,462,965.77
按持股比例计算的净资产份额	13,635,519.83	14,503,842.96
对联营企业权益投资的账面价值	14,137,167.29	15,005,490.42
营业收入	8,819,069.84	9,778,399.75
净利润	5,446,617.86	6,615,050.98
综合收益总额	5,446,617.86	6,615,050.98
本年度收到的来自联营企业的股利	1,590,000.00	1,076,795.00

其他说明：无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年6月30日，本公司应收账款的18.09%(2017年12月31日：21.02%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	9,022,481.99				9,022,481.99
小 计	9,022,481.99				9,022,481.99

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	8,830,469.33				8,830,469.33
小 计	8,830,469.33				8,830,469.33

(2) 本公司无单项计提减值的应收款项。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	225,000,000.00	233,515,951.67	233,515,951.67		
应付账款	61,321,947.80	61,321,947.80	61,321,947.80		
应付利息	296,216.67	296,216.67	296,216.67		
应付股利	600,000.00	600,000.00	600,000.00		
其他应付款	8,772,120.00	8,772,120.00	8,772,120.00		
小 计	295,990,284.47	304,506,236.14	304,506,236.14		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	125,000,000.00	128,230,137.20	128,230,137.20		
应付账款	60,976,475.73	60,976,475.73	60,976,475.73		
应付利息	167,940.21	167,940.21	167,940.21		
应付股利	600,000.00	600,000.00	600,000.00		
其他应付款	7,334,883.19	7,334,883.19	7,334,883.19		
小 计	194,079,299.13	197,309,436.33	197,309,436.33		

## (三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险

主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币22,500.00万元(2017年12月31日：人民币9,500.00万元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宁波天一世纪投资有限责任公司	宁波	实业投资	1428.57 万元	31.82%	31.82%
周方洁				4.68%	4.68%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是余艇、周方洁、刘笑梅。

其他说明：无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。。

## 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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
三变贷款公司	本公司参股公司

其他说明

## 4、关联交易情况

### (1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

天一世纪公司	房屋	30,720.72	30,720.72
--------	----	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,513,800.00	3,386,700.00

## 5、其他

### 1. 比照关联方情况

客户名称	与本公司关系
宁波万泽微测环境科技股份有限公司[注]	公司原董事、总经理张鹏翔控制之公司，张鹏翔于2015年8月辞去董事、总经理职务，并于2016年5月从公司离职
湘潭森茂环保科技有限责任公司[注]	碧蓝环保公司原董事张帅投资之公司，张帅已于2016年10月从碧蓝环保公司离职

[注]：以下简称宁波万泽公司、湘潭森茂公司。

### 2. 交易情况

本期母公司向宁波万泽公司采购仪器设备1,438.01万元。

### 3. 应收款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波万泽公司			1,676,500.00	83,825.00
应收账款	湘潭森茂公司	3,548,655.19	177,432.76	35,593,519.71	1,779,675.99
小计		3,548,655.19	177,432.76	37,270,019.71	1,863,500.99
预付款项	宁波万泽公司	8,155,270.10	407,763.51	2,894,800.00	144,740.00
小计		8,155,270.10	407,763.51	2,894,800.00	144,740.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司第四届董事会第十四次会议决议《2018年半年度利润分配预案》，公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派送现金红利2元（含税）。

关于分配方案披露日与实施分配方案时股权登记日的股本差异的情况说明：

1. 分配方案披露日总股本为398,034,348股。
2. 公司履行交易对方重大资产重组承诺，回购注销尚洋环科公司2017年度未达成业绩承诺相应补偿股份1,372,143股，该部分股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。
3. 根据《公司法》及相关规定，公司通过回购专户持有的股份17,193,858股，不享有参与利润分配的权利。
4. 分配方案披露日后至实施分配方案时股权登记日期间，公司通过回购专户进行回购的股份不享有参与利润分配的权利。

### 2、关于回购注销股票情况的说明

根据公司第四届董事会第十二次会议决议同意，因尚洋环科公司2017年度未达成业绩承诺，公司拟以自有资金总价1.00元人民币回购注销相应补偿股份1,372,143股。

### 3、关于公司首次回购股份的事项

根据2018年第一次临时股东大会决议通过的《关于回购公司股份的议案》，公司使用自有资金以不超过每股22元的价格，采用集中竞价交易的方式从二级市场回购公司股份用于后期实施股权激励计划，回购资金总额不低于1.5亿元人民币，不高于3亿元人民币，回购股份数量不超过公司已发行股份总额的5%。截至本财务报告报出日，公司累计回购股份17,193,858股，已支付股份回购款245,609,907.14元（含交易费用）。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，并以产品分部为基础确定报告分部，资产和负债因各产品分部之间共同使用而未进行分割。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电力在线监测系统	电力造价软件	水质监测设备	土壤修复	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	21,780,236.61	130,370,824.94	18,879,037.65	23,469,470.80	102,647,073.48		297,146,643.48
主营业务成本	10,873,165.64	7,888,067.74	11,411,438.75	10,886,924.43	57,897,244.91		98,956,841.47

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

股东股权质押事项

截至本财务报表报出日，公司控股股东天一世纪公司持有的本公司的股份总数为126,656,706股，占公司股份的31.82%，其用于质押的股份总数为48,000,000股，占其持有本公司股份总数的37.90%，占公司总股本的12.06%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	182,380,977.10	100.00%	31,104,702.27	17.05%	151,276,274.83	128,675,128.27	100.00%	24,541,918.45	19.07%	104,133,209.82
合计	182,380,977.10	100.00%	31,104,702.27	17.05%	151,276,274.83	128,675,128.27	100.00%	24,541,918.45	19.07%	104,133,209.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	107,321,855.23	5,366,092.77	5.00%



1 至 2 年	31,107,331.02	3,110,733.10	10.00%
2 至 3 年	16,689,040.37	3,337,808.07	20.00%
3 至 4 年	12,653,146.66	6,326,573.33	50.00%
4 至 5 年	5,487,029.39	3,840,920.57	70.00%
5 年以上	9,122,574.43	9,122,574.43	100.00%
合计	182,380,977.10	31,104,702.27	17.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,562,783.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京尚洋东方环境科技有限公司	62,177,232.26	34.09	3,108,861.61
西安天一世纪电气设备有限公司	12,844,396.00	7.04	3,714,853.00
国网山东省电力公司物资公司	6,019,699.25	3.30	416,434.96
国网陕西省电力公司	5,131,878.83	2.81	529,899.39
国网青海省电力公司	4,640,032.97	2.54	607,090.03
小 计	90,813,239.31	49.78	8,377,138.99

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,045,164.81	100.00%	3,806,251.38	15.20%	21,238,913.43	14,480,419.66	100.00%	1,967,157.54	13.58%	12,513,262.12

合计	25,045,164.81	100.00%	3,806,251.38	15.20%	21,238,913.43	14,480,419.66	100.00%	1,967,157.54	13.58%	12,513,262.12
----	---------------	---------	--------------	--------	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,776,601.62	688,830.08	5.00%
1 至 2 年	2,503,246.14	250,324.61	10.00%
2 至 3 年	6,074,207.95	1,214,841.59	20.00%
3 至 4 年	2,025,400.00	1,012,700.00	50.00%
4 至 5 年	87,180.00	61,026.00	70.00%
5 年以上	578,529.10	578,529.10	100.00%
合计	25,045,164.81	3,806,251.38	15.20%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,839,093.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	20,462,600.00	10,546,166.67
押金保证金	2,708,848.61	3,125,421.90
应收暂付款	1,363,444.32	473,346.93
其他	510,271.88	335,484.16
合计	25,045,164.81	14,480,419.66

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安天一公司	暂借款	12,226,200.00	其中账龄 1 年以内的 2,226,200.00 元、账龄 1-2 年的 2,000,000.00 元、账龄 2-3 年的 6,000,000.00 元、账龄 3-4 年的 2,000,000.00 元	48.82%	2,511,310.00
北京尚洋东方环境科技有限公司	暂借款	8,236,400.00	1 年以内	32.89%	411,820.00
辽宁省电力有限公司	履约保证金	450,430.10	5 年以上	1.80%	450,430.10
云南电网有限责任公司物流服务中心	履约保证金	400,000.00	1 年以内	1.60%	20,000.00
杰锐智能公司	租金	391,920.00		1.56%	19,596.00
合计	--	21,704,950.10	--	86.67%	3,413,156.10

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,431,718,188.66		2,431,718,188.66	2,459,768,188.66		2,459,768,188.66
对联营、合营企业投资	14,137,167.29		14,137,167.29	15,005,490.42		15,005,490.42
合计	2,445,855,355.95		2,445,855,355.95	2,474,773,679.08		2,474,773,679.08

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京天一公司	22,850,369.75			22,850,369.75		
西安天一公司	39,298,211.46			39,298,211.46		
北京华电公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
汉服传感公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
雷鸟软件公司	103,250,000.00		30,000,000.00	73,250,000.00		
杭州甬能公司	18,000,000.00			18,000,000.00		

江西博微公司	1,260,000,000.00			1,260,000,000.00		
尚洋环科公司	550,000,000.00			550,000,000.00		
碧蓝环保公司	410,800,000.00			410,800,000.00		
理工小贷公司	47,529,607.45			47,529,607.45		
杰特奥公司		1,950,000.00		1,950,000.00		
合计	2,459,768,188.66	1,950,000.00	30,000,000.00	2,431,718,188.66		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
三变贷款 公司	15,005,49 0.42			721,676.8 7			1,590,000 .00			14,137,16 7.29	
小计	15,005,49 0.42			721,676.8 7			1,590,000 .00			14,137,16 7.29	
合计	15,005,49 0.42									14,137,16 7.29	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,979,651.99	53,606,062.82	26,026,791.93	16,471,835.57
其他业务	20,046,358.87	13,185,454.50	7,150,979.30	2,681,717.31
合计	93,026,010.86	66,791,517.32	33,177,771.23	19,153,552.88

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	230,000,000.00	50,000,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	721,676.87	985,425.24
理财产品利息收入	218,462.33	
对江西博微原股东的超额业绩补偿	-12,253,286.44	-4,404,664.79
合计	218,686,852.76	46,580,760.45

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-558,823.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,327,332.02	详见本财务报表附注五之政府补助说明
委托他人投资或管理资产的损益	2,249,844.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,678.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,253,286.44	其中包括对江西博微公司原股东的超额业绩补偿 12,253,286.44 元。
减：所得税影响额	562,490.62	
合计	-6,911,102.33	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.53%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.76%	0.22	0.22

### 3、其他

#### 1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	77,528,873.51
非经常性损益	B	-6,911,102.33
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	84,439,975.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,132,504,237.09
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	179,006,413.34/ 116,610,451.50
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3/1
其他		
摊销股权激励成本影响净资产	I	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	3,062,330,391.93
加权平均净资产收益率	M=A/L	2.53%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.76%

## 2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	77,528,873.51
非经常性损益	B	-6,911,102.33
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	84,439,975.84
期初股份总数	D	398,034,348
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	11,970,504
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	3
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F \times G/K - H \times I/K - J}{K}$	392,049,096.00
基本每股收益	M=A/L	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.22

### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

宁波理工环境能源科技股份有限公司  
法定代表人、董事长：

周方洁  
2018 年 8 月 21 日