

中科盛创（青岛）电气股份有限公司  
2017年1-8月财务报表  
审计报告

## 山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 审计报告  
报告文号： 中兴华审字（2018）第030025号  
客户名称： 中科盛创（青岛）电气股份有限公司  
报告时间： 2018-01-16  
签字注册会计师： 徐世欣 （CPA： 370200010004）  
王洪德 （CPA： 370200290006）



1092018020000325564  
报告文号：中兴华审字（2018）第030025号

事务所名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话： 010-68364878  
传真： 010-68348135  
通讯地址： 北京市西城区阜外大街1号四川大厦东塔楼15层  
电子邮件： zxhcpa@vip.163.com  
事务网址： <http://www.zxhcpa.com.cn>



---

防伪查询网址：<http://www.sdcpacpvfw.cn>(防伪报备栏目)查询



## 审计报告

中兴华审字（2018）第 030025 号

中科盛创（青岛）电气股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了中科盛创（青岛）电气股份有限公司（以下简称“中科盛创公司”）财务报表，包括 2017 年 8 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年 1-8 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中科盛创公司 2017 年 8 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2017 年 1-8 月合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中科盛创公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中科盛创公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中科盛创公司的财务报告过程。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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



证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年一月十六日

# 合并资产负债表

2017年08月31日

编制单位：中科盛创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	29,489,724.91	78,709,790.50
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	1,300,000.00	10,000,000.00
应收账款	3	146,153,116.13	138,741,178.05
预付款项	4	2,140,788.01	1,210,888.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	1,787,888.29	695,014.84
存货	6	98,929,206.92	111,607,289.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	1,088,704.79	225,830.67
<b>流动资产合计</b>		<b>280,889,429.05</b>	<b>341,189,991.65</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	8	162,326,978.94	169,984,373.29
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	9	41,766,082.25	43,134,849.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10	6,388,679.20	3,399,999.97
递延所得税资产	11	1,218,313.85	1,095,325.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>211,700,054.24</b>	<b>217,614,547.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>492,589,483.29</b>	<b>558,804,539.37</b>

(转下页)

(承上页)

## 合并资产负债表（续）

2017年08月31日

编制单位：中科盛创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	12	70,000.00	200,000.00
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	13	57,257,175.60	61,269,964.19
应付账款	14	242,600,635.15	260,864,523.21
预收款项	15	1,980,000.00	66,461,927.34
应付职工薪酬	16	1,895,955.54	3,472,330.93
应交税费	17	1,172,016.33	3,197,341.78
应付利息			
应付股利			
其他应付款	18	307,791.29	608,806.95
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>305,283,573.91</b>	<b>396,074,894.40</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	19	7,463,638.67	8,246,407.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,463,638.67</b>	<b>8,246,407.07</b>
<b>负债合计</b>		<b>312,747,212.58</b>	<b>404,321,301.47</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	20	105,263,158.00	105,263,158.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	21	14,181,342.53	14,181,342.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22	6,675,198.84	4,139,268.70
未分配利润	23	53,722,571.34	30,899,468.67
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>179,842,270.71</b>	<b>154,483,237.90</b>
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>		<b>179,842,270.71</b>	<b>154,483,237.90</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>492,589,483.29</b>	<b>558,804,539.37</b>

财务报表附注是本财务报表的组成部分

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2017年(01月-08月)

编制单位：中科盛创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上年度金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>172,253,288.40</b>	<b>320,363,326.50</b>
其中：营业收入	1	172,253,288.40	320,363,326.50
<b>二、营业总成本</b>		<b>143,621,224.60</b>	<b>290,486,412.38</b>
其中：营业成本	1	120,295,369.19	234,942,075.97
税金及附加	2	1,325,260.95	2,259,853.29
销售费用	3	6,843,735.22	16,571,946.58
管理费用	4	13,164,926.26	28,524,682.24
财务费用	5	1,205,456.05	4,339,481.33
资产减值损失	6	786,476.93	3,848,372.97
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	7	817,368.40	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>29,449,432.20</b>	<b>29,876,914.12</b>
加：营业外收入	8	854.80	2,915,210.24
减：营业外支出	9	17,864.91	458,990.80
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>29,432,422.09</b>	<b>32,333,133.56</b>
减：所得税费用	10	4,073,389.28	4,564,134.91
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>25,359,032.81</b>	<b>27,768,998.65</b>
<b>（一）按所有权归属分类：</b>			
1、归属于母公司股东的净利润		25,359,032.81	27,768,998.65
2、少数股东损益			
<b>（二）按经营持续性分类：</b>			
1、持续经营净利润		25,359,032.81	27,768,998.65
2、终止经营净利润			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司股东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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>25,359,032.81</b>	<b>27,768,998.65</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		25,359,032.81	27,768,998.65
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.24	0.26
（二）稀释每股收益		0.24	0.26

财务报表附注是本财务报表的组成部分

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2017年(01月-08月)

编制单位：中科盛创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上年度金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,393,026.94	304,437,741.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	12,751,288.05	7,740,843.15
经营活动现金流入小计		<b>87,144,314.99</b>	<b>312,178,584.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		84,730,014.39	205,271,617.05
支付给职工以及为职工支付的现金		12,230,723.10	13,706,521.95
支付的各项税费		7,546,964.44	13,651,543.63
支付其他与经营活动有关的现金	2	15,187,649.24	21,311,565.90
经营活动现金流出小计		<b>119,695,351.17</b>	<b>253,941,248.53</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>-32,551,036.18</b>	<b>58,237,335.97</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,204,898.92	24,210,545.71
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		<b>4,204,898.92</b>	<b>24,210,545.71</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-4,204,898.92</b>	<b>-24,210,545.71</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			200,000.00
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			<b>200,000.00</b>
偿还债务支付的现金		130,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,087.39	9,639.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		<b>131,087.39</b>	<b>9,639.55</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>-131,087.39</b>	<b>190,360.45</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,648.80	
五、现金及现金等价物净增加额		-36,893,671.29	34,217,150.71
加：期初现金及现金等价物余额		37,229,808.40	3,012,657.69
六、期末现金及现金等价物余额		<b>336,137.11</b>	<b>37,229,808.40</b>

财务报表附注是本财务报表的组成部分

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并股东权益变动表

2017年(01月-08月)

金额单位：人民币元

编制单位：中科盛创（青岛）电气股份有限公司

项 目	本期金额												
	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	105,263,158.00				14,181,342.53				4,139,268.70	30,899,468.67	154,483,237.90		154,483,237.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	105,263,158.00				14,181,342.53				4,139,268.70	30,899,468.67	154,483,237.90		154,483,237.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,535,930.14	22,823,102.67	25,359,032.81		25,359,032.81
（一）综合收益总额										25,359,032.81	25,359,032.81		25,359,032.81
（二）股东投入和减少资本													
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配									2,535,930.14	-2,535,930.14			
1、提取盈余公积									2,535,930.14	-2,535,930.14			
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配													
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增股本													
2、盈余公积转增股本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	105,263,158.00				14,181,342.53				6,675,198.84	53,722,571.34	179,842,270.71		179,842,270.71

财务报表附注是本财务报表的组成部分

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表 (续)

2017年(01月-08月)

编制单位: 中科盛创(青岛)电气股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上期金额												
	归属于母公司股东权益							专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益						
一、上年年末余额	105,263,158.00					14,181,342.53			5,987,815.38	126,714,239.25		126,714,239.25	
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	105,263,158.00					14,181,342.53			5,987,815.38	126,714,239.25		126,714,239.25	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									24,911,653.29	27,768,998.65		27,768,998.65	
(一) 综合收益总额									27,768,998.65	27,768,998.65		27,768,998.65	
(二) 股东投入和减少资本													
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他													
(三) 利润分配									-2,857,345.36	-2,857,345.36			
1、提取盈余公积									2,857,345.36	2,857,345.36			
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配													
4、其他													
(四) 股东权益内部结转													
1、资本公积转增股本													
2、盈余公积转增股本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、其他													
(五) 专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	105,263,158.00					14,181,342.53			4,139,468.70	154,483,237.90		154,483,237.90	

财务报表附注是本财务报表的组成部分

财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 资产负债表

2017年08月31日

编制单位：中科盛创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		29,315,933.49	78,535,730.50
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		1,300,000.00	10,000,000.00
应收账款	1	146,153,116.13	138,741,178.05
预付款项		2,140,788.01	1,210,888.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	1,787,888.29	695,014.84
存货		98,929,206.92	111,607,289.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,088,704.79	225,830.67
<b>流动资产合计</b>		<b>280,715,637.63</b>	<b>341,015,931.65</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		162,326,978.94	169,984,373.29
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		41,766,082.25	43,134,849.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,388,679.20	3,399,999.97
递延所得税资产		1,218,313.85	1,095,325.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>212,700,054.24</b>	<b>218,614,547.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>493,415,691.87</b>	<b>559,630,479.37</b>

(转下页)

(承上页)

## 资产负债表 (续)

2017年08月31日

编制单位: 中科盛创(青岛)电气股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		70,000.00	200,000.00
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		57,257,175.60	61,269,964.19
应付账款		242,600,635.15	260,864,523.21
预收款项		1,980,000.00	66,461,927.34
应付职工薪酬		1,895,955.54	3,472,330.93
应交税费		1,172,016.33	3,197,341.78
应付利息			
应付股利			
其他应付款		328,641.29	629,656.95
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>305,304,423.91</b>	<b>396,095,744.40</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		7,463,638.67	8,246,407.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,463,638.67</b>	<b>8,246,407.07</b>
<b>负债合计</b>		<b>312,768,062.58</b>	<b>404,342,151.47</b>
<b>股东权益:</b>			
股本		105,263,158.00	105,263,158.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		14,181,342.53	14,181,342.53
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,675,198.84	4,139,268.70
未分配利润		54,527,929.92	31,704,558.67
<b>股东权益合计</b>		<b>180,647,629.29</b>	<b>155,288,327.90</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>493,415,691.87</b>	<b>559,630,479.37</b>

财务报表附注是本财务报表的组成部分

财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 利润表

2017年(01月-08月)

编制单位：中科盛创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上年度金额
一、营业收入	1	172,253,288.40	320,363,326.50
减：营业成本	1	120,295,369.19	234,942,075.97
税金及附加		1,325,260.95	2,259,853.29
销售费用		6,843,735.22	16,571,946.58
管理费用		13,164,686.26	27,718,585.90
财务费用		1,205,427.47	4,341,122.74
资产减值损失		786,476.93	3,848,372.97
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		817,368.40	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,449,700.78	30,681,369.05
加：营业外收入		854.80	2,915,210.24
减：营业外支出		17,864.91	458,990.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,432,690.67	33,137,588.49
减：所得税费用		4,073,389.28	4,564,134.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,359,301.39	28,573,453.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,359,301.39	28,573,453.58
（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		25,359,301.39	28,573,453.58

财务报表附注是本财务报表的组成部分

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2017年(01月-08月)

编制单位：中科盛创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上年度金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,393,026.94	304,437,741.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,751,288.05	7,588,807.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>87,144,314.99</b>	<b>312,026,549.29</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		84,730,014.39	205,271,617.05
支付给职工以及为职工支付的现金		12,230,723.10	13,706,521.95
支付的各项税费		7,546,964.44	13,651,523.63
支付其他与经营活动有关的现金		15,187,380.66	20,334,245.76
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>119,695,082.59</b>	<b>252,963,908.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-32,550,767.60</b>	<b>59,062,640.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		4,204,898.92	24,210,545.71
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,204,898.92</b>	<b>24,210,545.71</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,204,898.92</b>	<b>-24,210,545.71</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>200,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		130,000.00	9,639.55
支付其他与筹资活动有关的现金		1,087.39	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>131,087.39</b>	<b>9,639.55</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-131,087.39</b>	<b>190,360.45</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-6,648.80</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-36,893,402.71</b>	<b>35,042,455.64</b>
加：期初现金及现金等价物余额		37,055,748.40	2,013,292.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>162,345.69</b>	<b>37,055,748.40</b>

财务报表附注是本财务报表的组成部分

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 股东权益变动表

2017年(01月-08月)

编制单位：中科盛创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	105,263,156.00				14,181,342.53				4,139,266.70	31,704,558.67	155,288,327.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	105,263,156.00				14,181,342.53				4,139,266.70	31,704,558.67	155,288,327.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,535,930.14	22,823,371.25	25,359,301.39
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配									2,535,930.14	-2,535,930.14	
1、提取盈余公积									2,535,930.14	-2,535,930.14	
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	105,263,156.00				14,181,342.53				6,675,196.84	54,527,929.92	180,647,629.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 股东权益变动表 (续)

2017年(01月-08月)

编制单位: 中科盛创(青岛)电气股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
		上期金额									
一、上年年末余额	105,263,158.00				14,181,342.53				1,281,923.34	5,988,450.45	126,714,874.32
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	105,263,158.00				14,181,342.53				1,281,923.34	5,988,450.45	126,714,874.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,857,345.36	25,716,108.22	28,573,453.58
(一) 综合收益总额										28,573,453.58	28,573,453.58
(二) 股东投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
(三) 利润分配									2,857,345.36	-2,857,345.36	
1、提取盈余公积									2,857,345.36	-2,857,345.36	
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配											
4、其他											
(四) 股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
(五) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	105,263,158.00				14,181,342.53				4,139,268.70	31,704,558.67	155,288,327.90

财务报表附注是本财务报表的组成部分

财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 中科盛创（青岛）电气股份有限公司

## 财务报表附注

2017年1-8月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

中科盛创（青岛）电气股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由中科盛创电气有限公司和王媛媛共同设立，于2010年8月24日在青岛市工商行政管理局高新区分局登记注册，成立时认缴注册资本100,000,000.00元。经历次股权变更及增减资后，公司现有股东为法人中科盛创电气有限公司、青岛汉腾新能源研究院（有限合伙）、金葵花资本管理有限公司以及自然人王媛媛、黄森林、陈恒峰、王菲、杨碧兰，现有注册资本105,263,158.00元，股份总数105,263,158.00股（每股面值1元），持有青岛市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91370200561164865B的营业执照。2015年7月24日公司整体变更为股份有限公司。2015年12月21日公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属于制造业，主要经营业务：机械设备技术开发；机械设备生产及销售（小汽车除外）。主要产品：1.5MW双馈风力发电机、2.0MW直驱风力发电机、2.0MW双馈风力发电机、3.0MW半直驱风力发电机。

本公司将青岛朗源环保科技有限公司和新疆中科盛创电气有限公司等两家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：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。

## (一) 遵循企业会计准则的声明

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

## (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 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。

## (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 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。

## (六) 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。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1)确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2)确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3)确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4)按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5)确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## (八) 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以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。

## (九) 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。

## (十) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）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

#### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
关联方往来	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) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含，下同）	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 年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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和关联方往来、备用金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	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对应收票据、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。

## (十一) 存货

### 1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、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

发出存货采用先进先出法。

### 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，按照单项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。

### 5.低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

## (十二)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存在共有的控制，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，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (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。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机械设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
家具及其他	年限平均法	5	5	19.00

### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

### (十五) 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。

## (十六) 无形资产

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
非专利技术	10
软件使用权	10

3.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。

## (十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 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。

### 3. 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。

### 4. 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。

### 5. 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。

## (十八) 收入

### 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，并按已经发生的成本占估计总成本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。

### 2. 收入确认的具体方法

本公司主要销售风力发电机等产品。销售收入确认具体方法：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，已经购货方验收，且产品销售收入金额已经确认，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (十九) 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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

## 2.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十)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。

## (二十一)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。

## 2.融资租赁的会计处理方法

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

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

## (二十二)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。

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

税 种	计税依据	税(费)率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
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。	1.20%或 12%
土地使用税	土地面积	8 元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
青岛朗源环保科技有限公司	25%
新疆中科盛创电气有限公司	25%

## (二) 税收优惠

2015年10月8日，公司取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GF201537100093，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，公司2015-2017年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	11,898.56	14,819.92
银行存款	324,238.55	37,214,988.48
其他货币资金	29,153,587.80	41,479,982.10
合计	29,489,724.91	78,709,790.50

(2)其他说明：期末其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金。

#### 2. 应收票据

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,300,000.00		1,300,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
商业承兑汇票						
合计	1,300,000.00		1,300,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

#### 3. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	154,217,777.56	100.00	8,064,661.43	6.01	146,153,116.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	154,217,777.56	100.00	8,064,661.43	6.01	146,153,116.13

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	146,043,345.32	100.00	7,302,167.27	5.00	138,741,178.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
<b>合计</b>	<b>146,043,345.32</b>	<b>100.00</b>	<b>7,302,167.27</b>	<b>5.00</b>	<b>138,741,178.05</b>

2)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	147,142,326.54	7,357,116.33	5.00
1-2年	7,075,451.02	707,545.10	10.00
<b>小计</b>	<b>154,217,777.56</b>	<b>8,064,661.43</b>	<b>6.01</b>

(2)本期计提坏账准备 762,494.16 元。

(3)应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
		的比例(%)	
青岛华创风能有限公司	69,664,900.01	45.17	3,658,455.81
通辽华创风能有限公司	44,577,277.55	28.91	1,510,975.00
宁夏华创风能有限公司	30,219,500.00	19.60	874,340.57
沈阳化成风能有限公司	7,585,100.00	4.92	379,255.00
山西大唐国际左云风电有限责任公司	1,807,000.00	1.17	133,691.45
<b>小计</b>	<b>153,853,777.56</b>	<b>99.77</b>	<b>6,556,717.83</b>

#### 4. 预付款项

(1)账龄分析

账龄	期末数			账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	
1年以内	1,531,080.01	71.52		1,531,080.01
1-2年	587,966.00	27.46		587,966.00
2-3年	21,742.00	1.02		21,742.00
<b>合计</b>	<b>2,140,788.01</b>	<b>100.00</b>		<b>2,140,788.01</b>

(续上表)

账龄	期初数			账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	
1年以内	1,158,566.01	95.68		1,158,566.01
1-2年	27,560.99	2.28		27,560.99
2-3年	24,761.00	2.04		24,761.00
<b>合计</b>	<b>1,210,888.00</b>	<b>100.00</b>		<b>1,210,888.00</b>

#### 5. 其他应收款

(1)明细情况



### 1)类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,845,319.21	100.00	57,430.92	3.11	1,787,888.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
<b>合计</b>	<b>1,845,319.21</b>	<b>100.00</b>	<b>57,430.92</b>	<b>3.11</b>	<b>1,787,888.29</b>

  

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	728,462.99	100.00	33,448.15	4.59	695,014.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
<b>合计</b>	<b>728,462.99</b>	<b>100.00</b>	<b>33,448.15</b>	<b>4.59</b>	<b>695,014.84</b>

### 2)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	账面余额	期末数		计提比例(%)
		坏账准备		
1年以内	542,019.93	27,101.00		5.00
1-2年	303,299.28	30,329.92		10.00
<b>小计</b>	<b>845,319.21</b>	<b>57,430.92</b>		<b>6.79</b>

### 3)组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	期末数		计提比例(%)
		坏账准备		
关联方往来	1,000,000.00			
<b>小计</b>	<b>1,000,000.00</b>			

(2)本期计提坏账准备 23,982.77 元。

### (3)其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数		期初数
	账面余额	坏账准备	
借款		1,000,000.00	
保证金		275,151.28	556,636.28
代垫款		216,917.40	83,022.71
备用金		331,102.53	59,500.00
押金		22,148.00	29,304.00
<b>合计</b>		<b>1,845,319.21</b>	<b>728,462.99</b>

### (4)其他应收款金额前 5 名情况

单位名称(自然人姓名)	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
中科盛创电气有限公司	借款	1,000,000.00	1-2年	54.19		是
青岛胶城建设集团有限公司	保证金	265,005.28	1-2年	14.36	26,500.53	否
王大海	备用金	82,500.00	1年以内	4.47	4,125.00	否
赵静	备用金	71,002.50	1年以内	3.85	3,550.13	否
郑明一	备用金	41,569.00	1年以内	2.25	2,078.45	否
<b>合计</b>		<b>1,460,076.78</b>		<b>79.12</b>	<b>36,254.11</b>	

## 6. 存货

项目	期末数			期初数		
	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	22,332,912.57		22,332,912.57	35,065,411.86		35,065,411.86
在产品	24,694,352.77		24,694,352.77	15,871,731.67		15,871,731.67
产成品	51,689,120.73		51,689,120.73	60,630,625.88		60,630,625.88
委托加工物资	212,820.85		212,820.85	39,520.18		39,520.18
合计	98,929,206.92		98,929,206.92	111,607,289.59		111,607,289.59

## 7. 其他流动资产

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
待抵扣的增值税	1,088,704.79	
预交所得税		225,830.67
合计	1,088,704.79	225,830.67

## 8. 固定资产

### (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	家具及其他	合计
<b>1、账面原值</b>						
期初数	166,669,956.56	42,611,955.40	3,874,873.71	1,021,144.58	1,279,128.05	215,457,058.30
本期增加金额		1,006,965.87	195,706.84			1,202,672.71
1)购置		1,006,965.87	195,706.84			1,202,672.71
2)在建工程转入						
本期减少金额				14,769.23		14,769.23
1)处置或报废				14,769.23		14,769.23
期末数	166,669,956.56	43,618,921.27	4,070,580.55	1,006,375.35	1,279,128.05	216,644,961.78
<b>2、累计折旧</b>						
期初数	26,051,078.97	17,180,857.29	774,549.07	702,993.23	763,206.45	45,472,685.01
本期增加金额	5,243,269.72	2,852,841.60	557,987.68	70,861.84	134,367.76	8,859,328.60
1)计提	5,243,269.72	2,852,841.60	557,987.68	70,861.84	134,367.76	8,859,328.60
本期减少金额				14,030.77		14,030.77
1)处置或报废				14,030.77		14,030.77
期末数	31,294,348.69	20,033,698.89	1,332,536.75	759,824.30	897,574.21	54,317,982.84
<b>3、账面价值</b>						
期末账面价值	135,375,607.87	23,585,222.38	2,738,043.80	246,551.05	381,553.84	162,326,978.94
期初账面价值	140,618,877.59	25,431,098.11	3,100,324.64	318,151.35	515,921.60	169,984,373.29

(2)未办妥产权证书的固定资产的情况：无

## 9. 无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	专有技术	合计
<b>1、账面原值</b>				
期初数	33,828,310.64	256,410.26	13,509,434.00	47,594,154.90
本期增加金额				
1)委托研发				
本期减少金额				
期末数	33,828,310.64	256,410.26	13,509,434.00	47,594,154.90
<b>2、累计摊销</b>				
期初数	3,668,449.33	115,384.50	675,471.70	4,459,305.53
本期增加金额	451,044.16	17,094.00	900,628.96	1,368,767.12

1)计提				
本期减少金额				
期末数	4,119,493.49	132,478.50	1,576,100.66	5,828,072.65
<b>3、账面价值</b>				
期末账面价值	29,708,817.15	123,931.76	11,933,333.34	41,766,082.25
期初账面价值	30,159,861.31	141,025.76	12,833,962.30	43,134,849.37

#### 10. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
路面维护费	3,399,999.97		533,333.36		2,866,666.61
技术许可费		3,522,012.59			3,522,012.59
<b>合计</b>	<b>3,399,999.97</b>	<b>3,522,012.59</b>	<b>533,333.36</b>		<b>6,388,679.20</b>

#### 11. 递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	8,122,092.35	1,218,313.85	7,302,167.27	1,095,325.09
<b>合计</b>	<b>8,122,092.35</b>	<b>1,218,313.85</b>	<b>7,302,167.27</b>	<b>1,095,325.09</b>

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		33,448.15
<b>小计</b>		<b>33,448.15</b>

#### 12. 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	70,000.00	200,000.00
<b>合计</b>	<b>70,000.00</b>	<b>200,000.00</b>

#### 13. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	57,257,175.60	61,269,964.19
<b>合计</b>	<b>57,257,175.60</b>	<b>61,269,964.19</b>

#### 14. 应付账款

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	242,600,635.15	260,864,523.21
<b>合计</b>	<b>242,600,635.15</b>	<b>260,864,523.21</b>

##### (2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
河南瑞发水电设备有限责任公司	42,246,256.34	合同未执行完毕，未支付
洛阳 LYC 轴承有限公司	20,847,500.00	合同未执行完毕，未支付

合计	63,093,756.34
----	---------------

### 15. 预收款项

项目	期末数	期初数
货款	1,980,000.00	66,461,927.34
合计	1,980,000.00	66,461,927.34

### 16. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,472,330.93	9,987,971.47	11,564,346.86	1,895,955.54
离职后福利—设定提存计划		666,376.24	666,376.24	
合计	3,472,330.93	10,654,347.71	12,230,723.10	1,895,955.54

#### (2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,941,958.25	8,569,621.81	10,228,889.54	1,282,690.52
职工福利费		832,013.77	832,013.77	
社会保险费		377,489.64	377,489.64	
其中：医疗保险		320,503.86	320,503.86	
工伤保险费		21,374.24	21,374.24	
生育保险费		35,611.54	35,611.54	
住房公积金		61,364.00	61,364.00	
工会经费和职工教育经费	530,372.68	147,482.25	64,589.91	613,265.02
小计	3,472,330.93	9,987,971.47	11,564,346.86	1,895,955.54

#### (3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		641,007.72	641,007.72	
失业保险费		25,368.52	25,368.52	
小计		666,376.24	666,376.24	

### 17. 应交税费

项目	期末数	期初数
土地使用税		162,556.72
企业所得税	1,038,363.73	
增值税	71,428.57	2,442,375.96
房产税		206,424.21
城市维护建设税	5,000.00	175,272.42
教育费附加	2,142.86	75,116.75
地方教育附加	1,428.57	50,077.83
地方水利建设基金	357.14	25,038.92
个人所得税	47,272.90	38,807.18
印花税	6,022.56	21,671.79
合计	1,172,016.33	3,197,341.78

### 18. 其他应付款

项目	期末数	期初数
报销款	2,627.50	304,450.56

合作款		300,000.00	300,000.00
代收车辆保险		5,163.79	4,356.39
<b>合计</b>		<b>307,791.29</b>	<b>608,806.95</b>

## 19. 递延收益

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	8,246,407.07		782,768.40	7,463,638.67	政府补助
<b>合计</b>	<b>8,246,407.07</b>		<b>782,768.40</b>	<b>7,463,638.67</b>	

### (2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
基础建设补贴	2,706,175.89		110,680.80		2,595,495.09	资产相关
高校节能电机产业化项目	5,540,231.18		672,087.60		4,868,143.58	资产相关
<b>小计</b>	<b>8,246,407.07</b>		<b>782,768.40</b>		<b>7,463,638.67</b>	

## 20. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	105,263,158.00						105,263,158.00

## 21. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	14,181,342.53			14,181,342.53
<b>合计</b>	<b>14,181,342.53</b>			<b>14,181,342.53</b>

## 22. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,139,268.70	2,535,930.14		6,675,198.84
<b>合计</b>	<b>4,139,268.70</b>	<b>2,535,930.14</b>		<b>6,675,198.84</b>

## 23. 未分配利润

项目	本期数	上年数
期初未分配利润	30,899,468.67	5,987,815.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,359,032.81	27,768,998.65
减：提取法定盈余公积	2,535,930.14	2,857,345.36
应付普通股股利		
期末未分配利润	53,722,571.34	30,899,468.67

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	168,076,923.09	118,227,725.11	316,114,530.13	231,758,647.75
其他业务	4,176,365.31	2,067,644.08	4,248,796.37	3,183,428.22
<b>合计</b>	<b>172,253,288.40</b>	<b>120,295,369.19</b>	<b>320,363,326.50</b>	<b>234,942,075.97</b>

## 2. 税金及附加

项目	本期数	上年数
营业税		75,000.00
城市维护建设税	61,922.56	495,693.01
教育费附加	26,538.24	213,364.87
地方教育费附加	17,692.16	140,701.57
水利建设基金	8,488.93	70,813.30
土地使用税	310,335.54	458,114.39
房产税	861,205.42	726,384.06
印花税	34,578.10	76,707.09
车船使用税	4,500.00	3,075.00
<b>合计</b>	<b>1,325,260.95</b>	<b>2,259,853.29</b>

## 3. 销售费用

项目	本期数	上年数
维护维修费用	2,711,509.84	4,630,401.04
运费	1,945,626.97	8,521,269.56
差旅费	715,718.36	1,078,651.08
职工薪酬	667,951.98	1,305,799.61
业务招待费	318,321.28	226,800.34
业务宣传费	298,610.60	119,667.92
社会保险	64,838.36	87,742.86
住房公积金	29,674.08	19,982.00
汽车费用	13,077.84	13,614.37
职工福利费	1,212.02	17,726.30
其他	77,193.89	550,291.50
<b>合计</b>	<b>6,843,735.22</b>	<b>16,571,946.58</b>

## 4. 管理费用

项目	本期数	上年数
研发费	5,147,014.88	13,740,291.54
折旧	2,416,937.59	3,038,998.60
职工薪酬	1,925,051.28	3,686,713.17
办公费	627,216.21	1,057,074.16
差旅费	540,971.50	419,350.11
无形资产摊销	468,138.16	627,154.77
招待费	446,844.79	847,096.43
交通费	357,013.39	1,207,334.77
服务费	333,897.85	773,144.02
开办费		794,745.24
其他	901,840.61	2,332,779.43
<b>合计</b>	<b>13,164,926.26</b>	<b>28,524,682.24</b>

## 5. 财务费用

项目	本期数	上年数
银行手续费	1,601,041.23	347,804.13
利息支出	1,087.39	4,385,880.30

汇兑损益		-6,648.80	
利息收入		-390,023.77	-494,203.10
融资租赁服务费			100,000.00
<b>合计</b>		<b>1,205,456.05</b>	<b>4,339,481.33</b>

## 6. 资产减值损失

项目	本期数	上年数
坏账损失	786,476.93	3,848,372.97
<b>合计</b>	<b>786,476.93</b>	<b>3,848,372.97</b>

## 7. 其他收益

### (1) 明细情况

项目	本期数	上年数
与企业日常活动相关的政府补助	817,368.40	
<b>合计</b>	<b>817,368.40</b>	

### (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	与资产相关/与收益相关
高效节能电机产业化项目	672,087.60	资产相关
基础建设补贴	110,680.80	资产相关
第五批产业发展专项资金	25,000.00	收益相关
专利创造资助	9,600.00	收益相关
<b>小计</b>	<b>817,368.40</b>	

## 8. 营业外收入

项目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		2,900,088.02	
质量索赔款	854.80	15,122.22	854.80
<b>合计</b>	<b>854.80</b>	<b>2,915,210.24</b>	<b>854.80</b>

## 9. 营业外支出

项目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金	16,876.45	453,990.80	16,876.45
罚款支出			
固定资产盘亏			
其他	988.46	5,000.00	988.46
<b>合计</b>	<b>17,864.91</b>	<b>458,990.80</b>	<b>17,864.91</b>

## 10. 所得税费用

### (1) 明细情况

项目	本期数	上年数
当期所得税费用	4,196,378.04	5,136,373.63
递延所得税费用	-122,988.76	-572,238.72
<b>合计</b>	<b>4,073,389.28</b>	<b>4,564,134.91</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年数
<b>利润总额</b>	<b>29,432,422.09</b>	<b>32,333,133.56</b>
按母公司适用税率计算的所得税费用	4,414,863.31	4,849,970.03
子公司适用不同税率的影响	40.29	120,668.24
调整以前期间所得税的影响		244,171.48
非应税收入的影响	49,529.02	-151,219.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		372,796.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,017.22	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		5,017.22
研发费用加计扣除的影响	-386,026.12	-877,269.35
所得税费用	4,073,389.28	4,564,134.91

## (三) 合并现金流量表项目注释

### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年数
财政拨款	34,600.00	2,025,000.00
往来款		4,823,476.05
利息收入	389,438.95	494,203.10
保证金退回	12,326,394.30	398,164.00
其他	854.80	
<b>合计</b>	<b>12,751,288.05</b>	<b>7,740,843.15</b>

### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
费用类支出	1,411,223.08	7,371,578.96
往来款	13,759,299.71	12,593,981.81
保证金		741,240.00
罚款、滞纳金	17,126.45	453,990.80
其他		150,774.33
<b>合计</b>	<b>15,187,649.24</b>	<b>21,311,565.90</b>

### 3. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	25,359,032.81	27,768,998.65
加: 资产减值准备	786,476.93	3,848,372.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,859,328.60	11,861,142.83
无形资产摊销	1,368,767.12	1,377,678.88
长期待摊费用摊销	533,333.36	600,000.03
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	738.46	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,736.19	109,729.55
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-122,988.76	-572,238.72



递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	12,158,296.29	106,007.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	9,942,331.71	-54,990,308.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-91,444,088.89	68,127,952.59
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-32,551,036.18</b>	<b>58,237,335.97</b>
2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3)现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	336,137.11	37,229,808.40
减: 现金的期初余额	37,229,808.40	3,012,657.69
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-36,893,671.29	34,217,150.71

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	336,137.11	37,229,808.40
其中: 库存现金	11,898.56	14,819.92
可随时用于支付的银行存款	324,238.55	37,214,988.48
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	336,137.11	37,229,808.40

期末现金及现金等价物余额与资产负债表中货币资金余额差异原因为货币资金中含有银行承兑汇票保证金 29,153,587.80 元, 因使用受限, 故不计入现金流量表中现金及现金等价物。

## (四) 其他所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,489,724.91	银行承兑汇票保证金
固定资产	119,151,347.80	银行债权担保
无形资产	22,111,350.09	银行债权担保
<b>合计</b>	<b>170,752,422.80</b>	

注: 2017 年 3 月 23 日, 本公司与青岛银行股份有限公司科技支行签订最高额抵押合同。(802622017 高抵字第 00005 号), 抵押物名称: 房地产(青房地权市字第 201574868 号、房产建筑面积 28269.42 平方米; 青房地权市字第 201574549 号、房产建筑面积 16254.48 平方米), 合同约定抵押自 2017 年 3 月 23 日至 2020 年 3 月 23 日止, 双方约定该抵押为办理约定的各类业务所形成的债权担保, 包括但不限于: 短期流动资金贷款、银行承兑汇票, 担保的债权最高余额折合人民币 5,000.00 万元。

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 重要子公司的基本情况

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	
青岛朗源环保科技有限公司	青岛市	青岛市高新技术产业开发区创业中心 230-C 室	制造业	100		设立
新疆中科盛创电气有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市达坂城区二联办公楼 212 室	制造业	100		设立

## (二) 其他事项说明

1. 本公司全资子公司青岛朗源环保科技有限公司原注册资本 2246.2255 万元，以土地使用权出资 919.6125 万元，在建工程出资 1226.6130 万元，货币出资 100 万元。根据董事会决议，现变更为注册资本 100 万元，以货币出资 100 万元，占注册资本 100%。工商变更登记于 2017 年 2 月 7 日完成。

2. 本公司于 2015 年 4 月 13 日设立全资子公司新疆中科盛创电气有限公司，该公司注册资本 10,000.00 万元，公司经营范围：大型高效电机、特种电机、风力发电机的研发、制造与销售。截至资产负债表日，本公司尚未缴纳新疆中科盛创电气有限公司出资。新疆中科盛创电气有限公司尚未实际开展经营活动。

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、交易性金融资产和可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付职工薪酬、应付股利、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险制定了对应的风险管理政策及相应的岗位或职能部门，以确保风险管理目标和政策得以有效执行；管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### (二) 流动风险

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

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

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

本公司期末银行借款为固定利率，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

#### (2) 外汇风险

本公司期末已无大额外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

## 八、关联方情况

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中科盛创电气有限公司	北京市	制造业	9,475 万元	51.13	51.13

(2) 中科盛创电气有限公司的实际控制人是杜可桢，拥有中科盛创电气有限公司 100% 股份。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭强	董事长、总经理
王媛媛	公司股东、董事、财务负责人、董事会秘书

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联方资金拆借

关联方	期初拆出	本期拆出	本期归还	期末余额
中科盛创电气有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
小计		1,000,000.00		1,000,000.00

## 2.关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	706,888.00	1,176,712.00

## (三)关联方应收应付款项

### 1.应收关联方款项

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
其他应收款	中科盛创电气有限公司	1,000,000.00			
小计		1,000,000.00			

### 2.应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	王媛媛		31,675.00
小计			31,675.00

## 九、承诺及或有事项

### (一)重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### (二)或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

2017年9月11日中科盛创电气有限公司等股东将所持有的中科盛创（青岛）电气股份有限公司占注册资本99.05%的股权10426.3158万股赠与给猴王股份有限公司；公司股东王晓微将所持有的中科盛创（青岛）电气股份有限公司占注册资本0.5%的股权52.63万股赠与给猴王股份有限公司、将所持有的中科盛创（青岛）电气股份有限公司占注册资本0.45%的股权47.37万股赠与给猴王股份有限公司全资子公司本溪猴王企业管理咨询有限公司。

截至本财务报表批准对外报出日，除上述事项外本公司不存在其他重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

本公司与供应商东方电气（乐山）新能源设备有限公司的加工定作合同存在纠纷，涉及货款金额558.6万元及逾期利息，东方电气公司提起诉讼，四川省乐山市市中区人民法院于2017年

8月8日立案，法院自2017年9月8日冻结了中科盛创（青岛）电气股份有限公司在青岛银行科技支行的账户（账号802620200000718），截止本财务报表批准对外报出日，账户尚未解封，案件尚未审结。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	154,217,777.56	100.00	8,064,661.43	6.01	146,153,116.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
<b>合计</b>	<b>154,217,777.56</b>	<b>100.00</b>	<b>8,064,661.43</b>	<b>6.01</b>	<b>146,153,116.13</b>

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	146,043,345.32	100.00	7,302,167.27	5.00	138,741,178.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
<b>合计</b>	<b>146,043,345.32</b>	<b>100.00</b>	<b>7,302,167.27</b>	<b>5.00</b>	<b>138,741,178.05</b>

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	账面余额	期末数	
		坏账准备	计提比例(%)
1年以内	147,142,326.54	7,357,116.33	5.00
1-2年	7,075,451.02	707,545.10	10.00
<b>小计</b>	<b>154,217,777.56</b>	<b>8,064,661.43</b>	<b>6.01</b>

(2) 本期计提坏账准备 762,494.16 元。

##### (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
青岛华创风能有限公司	69,664,900.01	45.17	3,658,455.81
通辽华创风能有限公司	44,577,277.55	28.91	1,510,975.00
宁夏华创风能有限公司	30,219,500.00	19.60	874,340.57
沈阳化成风能有限公司	7,585,100.00	4.92	379,255.00
山西大唐国际左云风电有限责任公司	1,807,000.00	1.17	133,691.45
<b>小计</b>	<b>153,853,777.56</b>	<b>99.77</b>	<b>6,556,717.83</b>

#### 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,845,319.21	100.00	57,430.92	3.11	1,787,888.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,845,319.21	100.00	57,430.92	3.11	1,787,888.29

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	728,462.99	100.00	33,448.15	4.59	695,014.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	728,462.99	100.00	33,448.15	4.59	695,014.84

#### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	542,019.93	27,101.00	5.00
1-2年	303,299.28	30,329.92	10.00
小计	845,319.21	57,430.92	6.79

#### 3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方往来	1,000,000.00		
小计	1,000,000.00		

(2) 本期计提坏账准备 23,982.77 元。

#### (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
借款	1,000,000.00			
保证金	275,151.28		556,636.28	
代垫款	216,917.40		83,022.71	
备用金	331,102.53		59,500.00	
押金	22,148.00		29,304.00	
合计	1,845,319.21		728,462.99	

#### (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称(自然人姓名)	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
中科盛创电气有限公司	借款	1,000,000.00	1-2年	54.19		是
青岛胶城建设集团有限公司	保证金	265,005.28	1-2年	14.36	26,500.53	否
王大海	备用金	82,500.00	1年以内	4.47	4,125.00	否
赵静	备用金	71,002.50	1年以内	3.85	3,550.13	否
郑明一	备用金	41,569.00	1年以内	2.25	2,078.45	否
小计		1,460,076.78		79.12	36,254.11	

### 3.长期股权投资

#### (1)分类情况

项目	期末数			期初数		
	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	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

#### (2)明细情况

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
青岛朗源环保科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
小计	1,000,000.00			1,000,000.00		

## (二)母公司利润表项目注释

### 1.营业收入/营业成本

项目	本期数		上年度金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,076,923.09	118,227,725.11	316,114,530.13	231,758,647.75
其他业务	4,176,365.31	2,067,644.08	4,248,796.37	3,183,428.22
合计	172,253,288.40	120,295,369.19	320,363,326.50	234,942,075.97

## 十三、其他补充资料

### (一)非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	817,368.40	
股份支付确认的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,010.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	800,358.29	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	120,053.74	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	120,053.74	

### (二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.17	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.11	0.24	0.24

### (三)公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明

资产负债的项目	2017年8月31日	2016年12月31日	变动幅度(%)	变动原因
货币资金	29,489,724.91	78,709,790.50	-62.53	银行承兑保证金较16年减少所致
应收票据	1,300,000.00	10,000,000.00	-87.00	客户用票据结算下降所致

预付款项	2,140,788.01	1,210,888.00	76.79	本年新增产品项目，新建立很多供应商，按合同约定需支付预付款后发货
其他应收款	1,787,888.29	695,014.84	157.24	本期新增对母公司借款 100 万
其他流动资产	1,088,704.79	225,830.67	382.09	待抵扣增值税上升所致
长期待摊费用	6,388,679.20	3,399,999.97	87.90	新增技术许可费用 400 万
短期借款	200,000.00	70,000.00	185.71	临时流动资金需求增加所致
预收款项	1,980,000.00	66,461,927.34	-97.02	前期预收项目本年已确认收入
应付职工薪酬	1,895,955.54	3,472,330.93	-45.40	计提的年终奖金所致
应交税费	1,172,016.33	3,197,341.78	-63.34	应交所得税减少所致
其他应付款	307,791.29	608,806.95	-49.44	员工报销的欠款清偿
盈余公积	6,675,198.84	4,139,268.70	61.27	16 年年末计提盈余公积 1-8 月不计提

中科盛创（青岛）电气股份有限公司

二〇一八年一月十六日





# 营业执照

(3-1)

(副本)

统一社会信用代码 91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

执行事务合伙人 李尊农

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

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



在线扫码获取详细信息

登记机关



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

2017

12月15日