

苏州宝馨科技实业股份有限公司

2018 年半年度报告



股票代码：002514

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。

公司负责人朱永福、主管会计工作负责人朱婷及会计机构负责人(会计主管人员)苏丽霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
汪敏女士	董事	公务	陈东先生

本半年度报告所涉及的公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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	11
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第九节 公司债相关情况	40
第十节 财务报告	41
第十一节 备查文件目录	145

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、宝馨科技、宝馨科技公司、母公司	指	苏州宝馨科技实业股份有限公司
菲律宾宝馨、菲律宾子公司	指	Boamax Phils. Technologies Inc.
厦门宝馨、厦门宝麦克斯、厦门子公司	指	厦门宝麦克斯科技有限公司
上海阿帕尼、阿帕尼	指	上海阿帕尼电能技术（集团）有限公司
南京友智、友智科技	指	南京友智科技有限公司
会计师事务所	指	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	苏州宝馨科技实业股份有限公司董事会
监事会	指	苏州宝馨科技实业股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 06 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	宝馨科技	股票代码	002514
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州宝馨科技实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宝馨科技		
公司的外文名称（如有）	SUZHOU BOAMAX TECHNOLOGIES GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BOAMAX		
公司的法定代表人	朱永福		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱婷	文玉梅
联系地址	苏州高新区浒墅关经济开发区石阳路 17 号	苏州高新区浒墅关经济开发区石阳路 17 号
电话	0512-66729265	0512-66729265
传真	0512-66163297	0512-66163297
电子信箱	zqb@boamax.com	zqb@boamax.com

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）	393,980,710.10	274,223,706.50	43.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,607,351.34	41,163,803.27	13.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	44,904,847.40	39,103,015.17	14.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-53,509.32	25,556,317.90	-100.21%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.070	14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.070	14.29%
加权平均净资产收益率	5.27%	4.37%	0.90%
	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）	1,674,655,806.24	1,598,127,593.35	4.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	907,421,835.69	860,673,663.08	5.43%

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）	-105,654.97	
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）	2,215,840.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,369.16	
减：所得税影响额	301,311.93	
合计	1,702,503.94	--

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

母公司主要从事各种精密钣金结构件的研发、生产、销售；环保设备、能源设备、自动化设备及其相关零部件的研发、生产、销售；医疗器械钣金件的研发、生产、销售；电锅炉的销售；热力生产和销售（学校、医院、商业体、住宅小区等小规模）；机电工程施工。公司不断追求外延式增长的同时，带动母公司在智能制造方面的持续增长。

友智科技自成立以来，一直专注于气体流速流量测量细分领域专业设备和成套系统的研发和设计。公司拥有较强的技术创新研发实力，拥有多项专利及软件著作权，并与多所国内院校、研究所建立了长期合作关系，聘请了数位行业内从事研发工作几十年的专家作为技术顾问。友智科技掌握了矩阵式气体流速流量测量技术和设备研发设计的工艺，攻克了含尘、含浆和流场不均匀环境下气体流速流量测量设备易堵塞、测量准确性和稳定性差的难题，提高了测量精度，为电力行业提供主机锅炉烟粉流速流量、风速风量监测系统和脱硫脱硝烟气流速流量监测系统解决方案。

公司引进的欧洲高压电极锅炉装备结合先进的控制技术等先进技术，应用于“电能替代”、“火电灵活性调峰”、“清洁能源供暖”等项目，致力于为客户在分布式清洁能源利用、智能电网等方面提供最佳的投资、建设及运营方案。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	本期余额较期初增加 67.85% ,主要系子公司南京友智灵活性调峰项目本期完工结转固定资产所致
无形资产	无
在建工程	本期余额较期初减少 80.39% ,主要系子公司南京友智灵活性调峰项目本期完工结转固定资产所致
应收票据	本期余额较期初增加 124.63% , 主要系本期客户通过票据方式支付货款比上年同期多所致
预付款项	本期余额较期初增加 477.44% , 主要系本期母公司采购锅炉预付款项所致
应收利息	本期余额较期初减少 100.00% , 主要系本期收回利息所致
其他应收款	本期余额较期初减少 58.69% , 主要系本期收回洁驰的股权转让款所致
其他流动资产	本期余额较期初减少 35.84% , 主要系子公司厦门宝馨理财到期所致

主要资产	重大变化说明
其他非流动资产	本期余额较期初减少 80.81% ,主要系子公司南京友智期初预付的设备款开票结算转固定资产所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权资产	设立子公司	注册资本 400 万美元	菲律宾卡威提(CAVITE)出口加工区	生产制造销售	按照《企业内部控制基本规范》要求, 加强资产管控	2018 年半年度净利润为 510,785.28 元	5.26%	否

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

公司以智能制造和节能环保产业为核心,坚持与时俱进,以科学战略引领持续发展,推动资源优化整合。公司十分注重科技创新和投入,建立了完备的科研体系,设有研究生、博士后工作站、外国专家工作室等,且拥有一大批优秀的科技人才和一支优秀的职业经理人队伍,为拓展国内外市场提供源源不断的人才和智力支撑。公司超前谋划布局,不断培育新的利润增长点增强公司竞争力和抗风险能力。

1、设备配件业务核心竞争力

设备配件业务服务于国内外各种智能制造产业,在苏州、厦门、菲律宾建有生产基地,提供包括结构设计、工艺分析、样品开发、性能测试、结构件制造、集成装配、售后服务等全方位解决方案。

公司已获ISO9001、TS16949、AS9100、ISO3834、ISO13485、EN15085、OHSAS18001、ISO14001等认证,拥有发明专利5项、实用新型专利43项。产品广泛应用于电力设备、通讯设备、金融设备、医疗设备、新能源设备、轨道交通设备等领域,在行业内确立了专业领先的品牌形象,具有稳固的竞争优势。

2、湿化学设备业务核心竞争力

公司引进的太阳能湿法设备的核心工程和生产团队,精心打造“BOAMAX”及“RCT”品牌。通过与国内高校、添加剂公司、德国工艺专家的合作,自主研发、生产制造出了高度集成化与智能化的链式设备、槽式设备及相关配套的自动化设备,该类设备在半导体、光伏、玻璃清洗等工业领域有着广泛的应用。

公司已经获得发明专利 1项、实用新型专利43项,外观设计专利3项,软件著作权2项。

公司成功研发了多款生产太阳能晶硅电池片的湿法设备及相关自动化设备并已投入了规模化生产,这将进一步提高公司的核心竞争力。

3、监测设备业务核心竞争力

监测设备业务是公司全资子公司友智科技的主要业务,友智科技专注于气体流量测控系统的研发、设计、生产与服务,打造出了属于自己的品牌。业务范围覆盖电力、化工、钢铁、建材等多个行业。

2017年度，友智科技完成国内民营科技企业第一个“闭口回流式低速风洞”的建设安装调试工作，满足公司产品研发和出厂前的检测试验需求，以及提供第三方检测服务业务，为相关行业的良性发展提供支持。

公司拥有南京环境监测工程技术研究中心，承担“一体化全截面脱硫烟气在线监测系统”等多个省级科技计划项目；“自清灰全截面烟气流量测速装置”被列为南京市新兴产业重点推广应用新产品。

公司拥有发明专利1项，实用新型专利15项，软件著作权共32项。公司的烟气流量在线监测产品已经取得了计量器具型式批准证书、制造计量器具许可证，并取得了中环协（北京）认证中心颁发的“中国环境保护产品认证证书”。

4、清洁能源业务的核心竞争力

公司引进的欧洲高压电极锅炉装备结合先进的控制技术等先进技术，应用于“电能替代”、“火电灵活性调峰”、“清洁能源供暖”等项目，致力于为客户在分布式清洁能源利用、智能电网等方面提供最佳的投资、建设及运营方案。

在我国“三北”地区，弃风、弃光等问题严重，冬季供暖以燃煤为主要方式致使供暖期内空气污染严重，另一方面电网由于供热机组“以热定电”的运行方式致使电网调峰困难。随着国家在清洁能源领域的大力发展布局，解决清洁能源消纳、清洁能源供暖问题日益紧迫。

公司依据国家能源政策，积极对火电机组灵活性调峰和清洁能源供暖等产业领域进行战略布局，并对火电机组灵活性调峰和清洁能源供项目投资、工程和运营管理等综合解决方案进行深入研究。公司投资建设的内蒙古京科电厂120MW“高压电极锅炉+蓄热罐”调峰项目和国电投阜新电厂400MW高压电极锅炉蓄热调峰项目均顺利投入商业运营。目前，两个项目的电蓄热系统运行正常稳定、完全满足电网灵活性调峰要求，同时也确保了区域内居民供热的需求，使电厂供热机组实现了“热电解耦”，经济效益和社会效益显著，是国内进行灵活性调峰改造的标志性工程，对增强东北电网调峰能力、缓解风电弃风限电、促进新能源发电就地消纳和产业发展、引领火电机组热电解耦技术方向等发挥示范作用，对公司向新能源及智能电网领域转型发展具有重要的战略意义。灵活性调峰和清洁能源供暖领域的相关产业将得到快速发展，将成为公司新的利润增长点。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

经过十多年的创新发展，宝馨科技已成长为以智能制造和节能环保产业为核心，集设备配件、湿化学设备、清洁能源、监测设备、投资运营于一体的科技化、绿色化、国际化企业集团，在南京、厦门、菲律宾拥有全资子公司，在辽宁、内蒙古等地有电网灵活性调峰、分布式清洁供暖投资运营项目。

报告期内，公司的设备配件业务、湿化学设备业务较为平稳，监测设备业务略有下降，火电灵活性调峰项目已成为公司新的利润增长点。

报告期内，公司营业收入39,398.07万元，同比增长43.67%；其中设备配件营业收入为19,309.60万元，监测设备业务营业收入为3,871.78万元，湿化学设备收入7,682.34万元，灵活性调峰技术服务收入8,298.48万元；营业利润5,546.84万元，同比增长23.05%；利润总额5,747.22万元，同比增长23.81%；归属于上市公司股东的净利润4,660.74万元，同比增长13.22%。

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	393,980,710.10	274,223,706.50	43.67%	主要系增加湿化学设备及灵活性调峰项目收入所致
营业成本	267,996,662.18	166,755,771.58	60.71%	主要系增加湿化学设备及灵活性调峰项目收入所致
销售费用	14,504,522.37	10,910,166.03	32.95%	主要系本期公司及子公司拓展新业务而增加费用所致
管理费用	45,493,027.48	41,523,974.15	9.56%	
财务费用	9,363,949.36	7,239,592.77	29.34%	
所得税费用	10,864,861.69	5,254,809.35	106.76%	主要系本期利润增长以及上年同期子公司南京友智享受税收优惠所致
研发投入	14,384,922.65	15,231,507.70	-5.56%	

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-53,509.32	25,556,317.90	-100.21%	主要系本期客户通过票据方式支付货款比上年同期多所致
投资活动产生的现金流量净额	-60,354,844.56	-9,685,853.93	-523.12%	主要系本期公司固定资产投资支出较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	47,464,974.28	14,397,424.97	229.68%	主要系本期新增借款比上年同期多所致
现金及现金等价物净增加额	-12,953,258.26	28,730,481.93	-145.09%	主要系本期投资活动现金流出较多所致

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	393,980,710.10	100%	274,223,706.50	100%	43.67%
分行业					
智能制造	272,278,090.12	69.11%	213,563,663.25	77.88%	27.49%
节能环保	121,702,619.98	30.89%	60,660,043.25	22.12%	100.63%
分产品					
设备配件	193,096,022.20	49.01%	177,260,169.79	64.64%	8.93%
湿化学设备	76,823,445.69	19.50%	35,132,734.32	12.81%	118.67%
监测设备	38,717,809.15	9.83%	60,660,043.25	22.12%	-36.17%
灵活性调峰技术服务收入	82,984,810.83	21.06%		0.00%	100.00%
其他业务	2,358,622.23	0.60%	1,170,759.14	0.43%	101.46%
分地区					
国内	304,657,862.13	77.33%	195,901,140.56	71.44%	55.52%
国外	89,322,847.97	22.67%	78,322,565.94	28.56%	14.04%

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						

	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
智能制造	272,278,090.12	204,100,321.95	25.04%	27.49%	43.34%	-8.29%
节能环保	121,702,619.98	63,896,340.23	47.50%	100.63%	162.26%	-12.34%
分产品						
设备配件	193,096,022.20	155,644,311.60	19.40%	8.93%	25.83%	-10.82%
湿化学设备	76,823,445.69	47,257,650.24	38.49%	118.67%	154.95%	-8.76%
灵活性调峰技术 服务收入	82,984,810.83	39,642,101.17	52.23%	100.00%	100.00%	0.00%
分地区						
国内	304,657,862.13	195,989,718.56	35.67%	55.52%	80.57%	-8.92%
国外	89,322,847.97	72,006,943.62	19.39%	14.04%	23.69%	-6.29%

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

- 1、本期营业收入较上年同期增长43.67%，主要系公司新增灵活性调峰技术服务收入以及湿化学设备业务增长所致。
- 2、节能环保本期营业收入较上年同期增长100.63%，主要系公司新增灵活性调峰技术服务收入所致。
- 3、湿化学设备本期营业收入较上年同期增长118.67%，主要系上年度未交付设备以及本期交付设备通过验收确认收入所致。
- 4、监测设备本期营业收入较上年同期减少36.17%，主要系子公司南京友智烟气流量设备销售收入减少所致。
- 5、灵活性调峰技术服务收入较上年同期增长100%，主要系公司上年度投资建设的京科、阜新灵活性调峰项目已投入运营实现收入所致。
- 6、其他业务收入较上年同期增长101.46%，主要系公司房租收入增加所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	97,400.29	0.17%	主要系本期子公司厦门宝馨投资银行理财产品收益所致	否
公允价值变动损益				否
资产减值	-759,001.09	-1.32%	主要系本期收回洁驰的股权受让款冲回坏账准备所致	否
营业外收入	2,254,512.38	3.92%	主要系本期厦门子公司收到政府补贴所致	否
营业外支出	250,696.51	0.44%	主要系本期母公司对外捐赠	否

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
			所致	
其他收益	751,270.07	1.31%	主要系子公司南京友智软件销售增值税退税收入所致	是

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	129,191,046.14	7.71%	134,952,067.74	8.97%	-1.26%	
应收账款	369,402,545.00	22.06%	249,732,829.48	16.60%	5.46%	主要系本期销售增加所致
存货	176,135,080.00	10.52%	254,670,479.60	16.93%	-6.41%	主要系上年同期包含原控股子公司上海阿帕尼存货所致
投资性房地产	12,934,094.44	0.77%	13,321,181.56	0.89%	-0.12%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	437,894,164.37	26.15%	194,728,073.90	12.94%	13.21%	主要系子公司南京友智灵活性调峰项目本期结转固定资产所致
在建工程	39,962,606.02	2.39%	32,547,452.43	2.16%	0.23%	
短期借款	386,071,896.00	23.05%	305,000,000.00	20.27%	2.78%	
应收票据	41,727,696.71	2.49%	61,863,926.35	4.11%	-1.62%	主要系本期收到银行承兑汇票比上年同期减少所致
预付款项	49,970,018.05	2.98%	27,222,608.72	1.70%	1.28%	主要系本期母公司采购锅炉预付款项所致
其他应收款	10,223,608.22	0.61%	38,495,329.51	2.56%	-1.95%	主要系本期收回洁驰的股权转让款所致
递延所得税资产	42,273,942.73	2.52%	9,924,813.48	0.66%	1.86%	主要系本期计提的资产减值损失所致
应付票据	105,528,670.12	6.30%	18,598,222.65	1.24%	5.06%	主要系本期子公司南京友智开具票据较多所致
应付账款	227,631,325.70	13.59%	113,223,201.19	7.53%	6.06%	主要系本期公司购买材料及购建固定资产较多所致
预收款项	31,316,121.69	1.87%	59,127,356.61	3.93%	-2.06%	主要系收到客户购买产品预付货款所致

	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		
应交税费	1,519,562.77	0.09%	9,577,621.07	0.64%	-0.55%	
应付利息	577,409.74	0.03%		0.00%	0.03%	主要系本期贷款增加所致
其他综合收益	-3,912,280.24	-0.23%	-1,530,178.16	-0.10%	-0.13%	主要系菲律宾子公司外币报表折算差额受汇率变动所致
未分配利润	55,317,776.76	3.30%	107,849,817.38	7.17%	-3.87%	主要系 2017 年度作为前期会计差错调整商誉所致

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

为了避免公司起诉袁荣民股权转让合同纠纷一案将来执行困难，公司于2018年5月4日向苏州市虎丘区人民法院提交了《诉讼保全申请书》，申请对袁荣民的财产采取保全措施。苏州市虎丘区人民法院于2018年5月5日出具了《民事裁定书》【（2017）苏0505民初1061号】：苏州宝馨科技实业股份有限公司与袁荣民股权转让纠纷一案中，申请人苏州宝馨科技实业股份有限公司向苏州市虎丘区人民法院提出财产保全的申请，于2018年5月8日申请查封、扣押或冻结被申请人袁荣民价值28,516,174.55元的财产，申请人并自愿以其位于苏州高新区石阳路25号的不动产作为担保。公司于2018年6月2日披露了《关于对袁荣民业绩承诺诉讼事项进行财产保全的公告》（公告编号：2018-042）。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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
厦门宝麦克斯科技有限公司	子公司	从事精密模具、高低压开关柜、精密钣金结构件的研发、生产、组装及销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需要的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。	5000 万人民币	163,484,162.20	114,314,238.10	54,927,574.22	8,759,830.43	8,930,908.42
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	子公司	数控钣金结构件制造及组装	400 万美元	47,733,953.49	34,779,545.92	27,243,653.23	601,906.71	510,785.28
苏州艾诺镁科技有限公司	子公司	机加工及租赁	2,897.737495 万人民币	28,024,655.92	28,000,725.50		-242,795.76	-242,795.76
南京友智科技有限公司	子公司	软件开发、销售及相关技术咨询；计量器具制造（按许可证所列范围经营）；自动化控制系统集成；仪器仪表销售；计量器具研发、销售；建材、五金、机械设备、木制品、小型机电产品销售；节能、环保信息技术开发、技术咨询、技术服务；节能、环保设备的研发、生产、销售、租赁；机电工程设计、施工；企业管理咨询、节能技术推广服务；机械机电设备租赁、自有房屋租赁、物业管理；自动化设备安装、维修；环境与生态监测；水污染、大气污染治理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	3050 万人民币	552,342,870.76	251,826,868.87	121,702,619.98	28,004,622.89	23,751,007.44

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

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	50.00%	至	100.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,547.45	至	8,729.94
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,364.97		
业绩变动的的原因说明	主要系公司上年度投资建设的京科、阜新灵活性调峰项目已投入运营实现收入；湿化学设备业务上年度未交付设备以及本期交付设备通过验收确认收入；以及电锅炉销售实现收入所致。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、新业务整合的风险

公司自进入节能环保领域以来，节能环保业务将成为公司重要的收入来源。由于节能环保业务具有一定的复杂性和专业性，公司存在新业务整合的风险。

2、人力资源风险

公司目前处于业务转型升级的发展阶段，并且有不断通过横向、纵向进行相关产业并购扩张的需求。公司的转型升级对公司人力资源提出了较高的要求，且近年来企业用工成本逐年增长，并呈加速趋势，给企业未来经营增加了难度，成为影响企业发展的重要因素。公司需制定强有力的人力资源政策，通过招聘、培训、激励等措施，组建和稳定适应公司未来发展的人才队伍，同时公司需要加快自动化、智能化的产业化生产，提高生产效率，以应对人力资源不足的风险。

3、管理风险

近年来随着公司规模进一步扩大、业务类别的增加，公司日常管理工作难度趋增，同时监管部门对上市公司的规范要求也日益提高和深化，公司不仅需要在原有基础上进一步加强管理，同时更要关注新增业务能否在合规的基础上良好融入公司体系，从而实现整体健康、有序地发展。公司如不能有效的改善和优化管理结构，制定有针对性的管理措施和管理模式，将对未来的经营造成一定风险。

4、技术和研发

公司致力于新产品、新项目的研究开发。由于新产品从技术研发，到投入市场并产生效益，需要一定的过程，存在周期性风险。研发期间需要投入一定的物力、财力、人力等，研发结果亦存在一定的不确定性。公司将加紧研发人员的培养和引进，密切关注行业新技术和新工艺的发展趋势，通过自我创新、自我积累和外部引进，逐步打造一个强大的技术和研发平台。

5、公司管理费用增加

随着公司经营规模的扩大，人力成本、研发投入等方面的管理费用支出持续增加，从而影响公司的利润率。另外公司产业整合和转型升级，将造成公司管理费用的增加。公司将进一步加强预算管理，将管理费用等控制在合理的范围内。

6、汇率风险

公司有一定比例的外销产品，汇率变动给公司的经营业绩产生一定的影响。未来公司外销业务还可能因产品交付和结算周期等因素受到汇率波动带来的损失。为了应对这一风险，公司一方面在努力客户销售条款中增加汇率异常变动价格调整条款，另一方面，公司采用远期结售汇等财务手段降低和减少汇率变动对经营业绩的影响。

7、原材料价格波动

公司设备配件的主要原材料为板材，包括热镀锌板、铜板、电解板、冷轧板、不锈钢板等。原材料占生产成本比重较大，其价格随着国际大宗商品价格的波动而波动，若原材料价格发生较大幅度的波动，会对公司的采购成本带来不确定的风险，将影响到公司的经营利润。公司采购部门时刻关注大宗商品价格的变化，运用采购工具锁定材料采购成本，以降低材料价格波动对产品成本的影响。

8、营业收入季节性波动相关的风险

公司灵活性调峰技术服务业务受北方供暖季的影响，其收入在会计年度内的分布主要集中在第一季度、第四季度，具有较强的季节性。截至目前，灵活性调峰技术服务收入占公司总收入的20%以上，因此，公司整体的收入和利润第一季度和第四季度较高，第二、第三季度相对较低，呈一定的季节性波动。随着市场的不断开拓，公司主营业务保持良好的增长，公司的抗风险能力持续增强，但季节性波动因素仍可能对公司经营业绩带来风险，对此，公司将在保持主营业务优势的同时，将不断开拓其他领域的业务，通过技术的持续创新实现公司商业模式的转型，提升公司的持续盈利能力。

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
2017 年度股东大会	年度股东大会	52.43%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号:2018-040), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	袁荣民	业绩承诺	袁荣民向宝馨作出业绩承诺: 阿帕尼 2014 年保持盈利, 2015 年净利润不低于人民币 1000 万元, 2016 年净利润不低于人民币 2000 万元; 2017 年净利润不低于人民币 3000 万元。如阿帕尼上述四年累计净利润总额达不成上述承诺最低标准之净利润总额的, 且非因宝馨原因所致, 则袁荣民应于 2017 年度财务报表出具正式审计报告后的三十(30)日	2014 年 11 月 03 日	四年	超期未履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			内,按本协议约定就阿帕尼实际利润与本协议承诺最低标准之利润总额之间的差额部分以等价现金方式补偿宝馨。如在 2014 年至 2017 年期间内,阿帕尼任何年度净利润出现亏损,则袁荣民应于审计机构就阿帕尼年度财务报表出具正式审计报告后之日起十五(15)日内对阿帕尼当年净利润亏损予以补足(补足金额为当年度净资产亏损金额以及补足过程中各方需承担的税费之和)。如阿帕尼上述四年累计净利润总额超过承诺最低标准之净利润总额的,则阿帕尼可提取超额部分的一定比例作为对经营人员的奖金,剩余超额部分归属于宝馨的,宝馨将在符合相关法律的前提下提取一半作为对经营者的股权激励。本协议中所述净利润系经具有从事证券相关业务资格的会计师事务所审计的税后净利润。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《阿帕尼电能技术(上海)有限公司审计报告》(大华审字[2015]003537号)及《上海阿帕尼电能技术(集团)有限公司审计报告》(大华审字[2016]004516号),阿帕尼2014年度归属于母公司所有者的净利润为-1,746,704.09元、2015年度归属于母公司所有者的净利润为-25,317,443.31元。公司认为已触发袁荣民的业绩承诺补偿义务,袁荣民应补足2014年度与2015年度阿帕尼净利润亏损金额共计人民币27,064,147.40元以及补足过程中涉及的相关税费。公司于2016年6月13日披露了《关于袁荣民业绩承诺履行情况的提示性公告》(公告编号:2016-051);公司收到袁荣民先生送达的《协议解除通知书》后,于2016年6月17日披露了《关于收到袁荣民先生<协议解除通知书>的公告》(公告编号:2016-057);嗣后,为维护公司权益并陈明真实情况,公司于2016年6月22日披露了《关于要求袁荣民履行业绩承诺补偿义务之催告函暨<协议解除通知书>回复的公告》(公告编号:2016-058)。鉴于以上,因袁荣民一直未履行上述业绩补偿义务,故公司已经通过法律途径诉讼处理,2017年3月15日苏州市虎丘区人民法院已受理此案,公司于2017年3月18日披露了《关于袁荣民业绩承诺履行进展及提起诉讼的公告》(公告编号:2017-018)。为了避免该诉讼事项将来执行困难,公司于2018年5月4日向苏州市虎丘区人民法院提交了《诉讼保全申请书》,申请对袁荣民的财产采取保全措施。公司于2018年6月2日披露了《关于对袁荣民业绩承诺诉讼事项进行财产保全的公告》(公告编号:2018-042)。截至目前,袁荣民仍未履行上述业绩补偿承诺。为保障公司及公司股东的合法权益,对此诉讼事项,公司高度重视,主动采取各项应对措施,积极主张公司权利,保护公司正当权益不受侵害,公司将积极跟进该诉讼案件的进展情况,并按规定履行相应的信息披露义务。</p>					

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

董事会对2017年度会计师事务所出具带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明

（一）审计报告中强调事项段的内容：

我们提请财务报表使用者关注：

1、宝馨科技公司原子公司上海阿帕尼公司出现巨额亏损且已资不抵债，宝馨科技公司2016年度就其对上海阿帕尼公司投资6,000万元、其他应收款1.44亿元和应收账款2,743.44万元全额计提减值准备。鉴于上述事项的影响，宝馨科技公司在2016年度合并报表中将上海阿帕尼公司少数股东承担的2016年当期亏损超过少数股东在该公司期初所有者权益中所享有的份额全部归属于母公司宝馨科技公司。

本年度宝馨科技公司转让上海阿帕尼51%股权。宝馨科技公司在2017年度合并财务报表中将上海阿帕尼公司转让前的当期亏损全部归属于母公司宝馨科技公司。连同上年度已承担的少数股东亏损，截止2017年12月31日，母公司宝馨科技公司累计已承担上海阿帕尼公司少数股东亏损6,980.20万元，并以此抵减本期归属于上海阿帕尼少数股东的49%股权份额的股权转让收益。

2、宝馨科技公司原子公司上海阿帕尼公司2014年度、2015年度、2016年度已连续三年出现了亏损，上海阿帕尼公司股东袁荣民未兑现向宝馨科技公司作出上海阿帕尼业绩承诺，宝馨科技公司于2017年2月20日向苏州市虎丘区人民法院提交了《民事起诉状》，起诉袁荣民股权转让合同纠纷一案。2017年3月15日，公司收到苏州市虎丘区人民法院送达的案件受理通知书。截止本审计报告报出日，宝馨科技公司与袁荣民之间关于净利润亏损补足事项的案件尚在审理中。

（二）公司董事会对该事项的意见：

1、董事会同意苏亚金诚会计师事务所为公司出具的带强调事项段无保留意见的审计报告，该报告客观公正地反映了公司财务及经营状况。

2、上述强调事项段涉及事项不属于中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号 - 非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

3、针对上述强调事项段，董事会将积极督促管理层积极采取措施，尽快消除不利影响，维护公司和股东的合法权益。

（三）针对审计报告中的带强调事项段无保留意见，公司董事会采取的措施主要有：

鉴于袁荣民一直未履行上述业绩补偿义务，公司已经通过法律途径诉讼处理，2017年3月15日苏州市虎丘区人民法院已受理此案。为了避免该诉讼事项将来执行困难，公司于2018年5月4日向苏州市虎丘区人民法院提交了《诉讼保全申请书》，申请对袁荣民的财产采取保全措施。公司于2018年6月2日披露了《关于对袁荣民业绩承诺诉讼事项进行财产保全的公告》（公告编号：2018-042）。对此诉讼事项，公司会高度重视，主动采取各项应对措施，积极主张公司权利，保护公司正当权益不受侵害，公司将积极跟进该诉讼案件的进展情况，并按规定履行相应的信息披露义务。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

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
起诉袁荣民股权转让合同纠纷一案	2,832.77	否	审理中	暂无结果	不适用	2017年03月18日	http://www.cninfo.com.cn

其他诉讼事项

适用 不适用

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

1、股票期权激励计划的决策程序和审批情况

1.1、2015年4月14日，公司分别召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于将持股5%以上股东朱永福先生作为股票期权激励对象的议案》、《关

于公司股票期权激励计划实施考核管理方法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划有关事宜的议案》、《关于核实公司股票期权激励计划之激励对象名单的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对股权激励计划激励对象名单发表了核实意见。

1.2、2015年6月11日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于将持股5%以上股东朱永福先生作为股票期权激励对象的议案》、《关于公司股票期权激励计划实施考核管理方法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划有关事宜的议案》、《关于核实公司股票期权激励计划之激励对象名单的议案》。

1.3、2015年6月30日，公司分别召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于对股票期权激励计划进行调整的议案》、《关于向激励对象授予股票期权的议案》，独立董事对相关事宜发表了独立意见，公司监事会对激励对象名单进行了核实。

1.4、2015年7月10日，公司披露了《关于股票期权首次授予登记完成的公告》，公司于2015年7月9日完成了股票期权激励计划首次授予登记，确定2015年6月30日为股票期权授予日，向符合条件的107名激励对象授予共计766.90万份股票期权，行权价格为24.60元/股。

1.5、2016年6月29日，公司分别召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整首次授予股票期权激励对象、期权数量及行权价格的议案》、《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》，独立董事对相关事宜发表了独立意见，公司监事会对激励对象名单进行了核实。

1.6、2016年7月15日，公司披露了《关于股票期权激励计划调整完成的公告》。公司于2016年7月14日完成了关于调整首次授予股票期权激励对象、期权数量及行权价格的登记。公司首次授予的股票期权数量由766.90万份调整为1,533.80万份，行权价格由24.60元/股调整为12.30元/股，首次授予股票期权激励对象总人数由107名调整至85名，首次授予股票期权总数由1,533.80万份调整至1,042.60万份。

1.7、2016年7月19日，公司披露了《关于预留股票期权授予登记完成的公告》，公司于2016年7月18日完成了预留股票期权授予登记，确定2016年6月29日为预留股票期权授予日，向符合条件的6名激励对象授予共计170.40万份预留股票期权，行权价格为12.66元/股。

2、股票期权授予的具体情况

2.1、股票期权的首次授予日：2015年6月30日；预留股票期授予日：2016年6月29日

2.2、标的股票来源：公司向激励对象定向发行新股。

2.3、股票期权的行权价格：激励计划首次授予的股票期权的行权价格为12.30元，预留授予的股票期权的行权价格为12.66元

2.4、授予对象和数量：激励计划包括高级管理人员、中层员工骨干、核心业务（技术）骨干人员以及董事会认为需要以此方式进行激励的其他骨干员工。公司首次股票期权激励对象总人数由107名调整至85名，首次授予股票期权总数由1,533.80万份调整至1,042.60万份。预留部分股票期权激励对象总人数6名，共计170.40万份预留股票期权。

2.5、股票期权的行权安排：

首次授予的股票期权自授权日起24个月后，满足行权条件的，激励对象可以分三期申请行权。具体行权安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权比例
首次授予股票期权的第一个行权期	自首次授权日起满24个月后的首个交易日至授权日起36个月内的最后一个交易日止	20%
首次授予股票期权的第二个行权期	自首次授权日起满36个月后的首个交易日至授权日起48个月内的最后一个交易日止	30%
首次授予股票期权的第三个行权期	自首次授权日起满48个月后的首个交易日至授权日起60个月内的最后一个交易日止	50%

预留的股票期权自该部分股票期权授权日起18个月后，满足行权条件的，激励对象在行权期内按20%、30%、50%的行权比例分三期行权。具体行权安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权比例
-----	------	-------

行权期	行权时间	可行权比例
预留股票期权的第一个行权期	自该部分股票授权日起满18个月后的首个交易日至授权日起30个月内的最后一个交易日止	20%
预留股票期权的第二个行权期	自首次授权日起满30个月后的首个交易日至授权日起42个月内的最后一个交易日止	30%
预留股票期权的第三个行权期	自首次授权日起满42个月后的首个交易日至授权日起54个月内的最后一个交易日止	50%

在行权期内，若当期达到行权条件，激励对象可对相应比例的股票期权申请行权。未按期申请行权的部分不再行权并由公司注销；若行权期内任何一期未达到行权条件，则当期可行权的股票期权不得行权并由公司注销。

3、股票期权授予登记完成情况

3.1.1、期权简称：宝馨JLC1

3.1.2、期权代码：037693

3.1.3、首次授予激励对象的股票期权为766.90万份，具体分配情况如下：

序号	姓名	职务	获授的股票期权数量 (万份)	占授予股票期权总数的 比例	占公司目前总股本 的比例
1	朱永福	总经理	117.10	13.74%	0.42%
2	石发成	副总经理	40.00	4.69%	0.15%
3	李玉红	财务总监	20.00	2.35%	0.07%
4	章海祥	董事会秘书、投资总监	20.00	2.35%	0.07%
5	中层管理人员及核心骨干人员和公司董事会认为需要进行激励的相关员工(包括子公司管理层和骨干员工)共103人		569.80	66.87%	2.06%
合计			766.90	90.00%	2.77%

3.2.1、期权简称：宝馨JLC2

3.2.2、期权代码：037717

3.2.3、本次授予激励对象的股票期权数量为170.40万份，具体分配情况如下：

序号	姓名	职务	获授的股票期权数量 (万份)	占授予股票期权总数的比 例	占公司目前总股本 的比例
1	张淋	苏州宝馨自动化事业部负责人	98.4	5.77%	0.17%
2	瞿美芳	苏州宝馨自动化事业部电控设计课长	20	1.17%	0.04%
3	贺成成	苏州宝馨自动化事业部软件工程师	16	0.94%	0.03%
4	韩方亚	苏州宝馨自动化事业部机械工程师	10	0.59%	0.02%
5	向春明	苏州宝馨自动化事业部生产经理	16	0.94%	0.03%
6	王永	苏州宝馨自动化事业部生产课长	10	0.59%	0.02%
合计			170.40	10.00%	0.31%

4、股票期权与股票增值权激励计划实施对公司发展的影响

股权激励计划的实施能进一步完善公司的法人治理结构,促进公司建立、健全激励约束机制,充分调动公司员工的积极性,有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起,使各方共同关注公司的长远发展。

5、调整股票期权激励计划授予对象、授予数量的具体情况(一)

2017年4月29日,公司披露了《关于调整股票期权激励计划授予对象、授予数量的公告》(公告编号:2017-033),因授予对象11人离职,公司注销其所持有的已获授但尚未行权的股票期权数量97.60万份。此次调整后,公司股票期权激励计划首次授予的激励对象人数由85名调整至74名,首次授予的股票期权数量由1,042.60万份调整至945万份;预留授予的激励对象共6名,预留授予的股票期权数量为170.40万份。

2017年5月19日,公司披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》(公告编号:2017-047),公司已完成上述期权注销的相关事宜。

6、第一个行权期未达到行权条件的情况

2017年4月29日,公司披露了《关于股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件的公告》(公告编号:2017-034),公司2016年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润均为负,且未达到第一个行权期“以2014年为基准年,2016年度的净利润增长率不低于500%”的公司业绩考核条件,激励对象不可行权。根据《公司股票期权激励计划(草案)》及《公司股票期权激励计划实施考核管理办法》的规定,公司股票期权激励计划第一个行权期不符合行权条件,激励对象相应行权期所获授的可行权数量由公司注销。

2017年5月19日,公司披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》(公告编号:2017-047),公司已完成上述期权注销的相关事宜。

7、调整股票期权激励计划授予对象、授予数量的具体情况(二)

2018年4月26日,公司披露了《关于调整股票期权激励计划授予对象、授予数量的公告》(公告编号:2018-030),因授予对象10人离职,公司注销其所持有的已获授但尚未行权的股票期权数量52.48万份。此次调整后,公司股票期权激励计划首次授予的激励对象人数由74名调整至65名,所涉及已获授但尚未行权的股票期权数量由756万份调整至716.32万份;预留授予的激励对象人数由6名调整至5名,所涉及已获授但尚未行权的股票期权数量由136.32万份调整至123.52万份。

2018年5月12日,公司披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》(公告编号:2018-039),公司已完成上述期权注销的相关事宜。

8、第二个行权期未达到行权条件的情况

2018年4月26日,公司披露了《关于股票期权激励计划第二个行权期未达到行权条件的公告》(公告编号:2018-031),股票期权的第二个行权期(2017年度)未达到“以2014年为基准年,2017年度的净利润增长率不低于800%”的公司业绩考核条件,激励对象不可行权。

根据《公司股票期权激励计划(草案)》及《公司股票期权激励计划实施考核管理办法》的规定,公司股票期权激励计划第二个行权期不符合行权条件,激励对象相应行权期所获授的可行权数量由公司注销。公司董事会注销股票期权激励计划授予的70名激励对象在第二个行权期内不符合行权条件的314.94万份股票期权,其中首次授予(期权简称:宝馨JLC1,期权代码:037693)注销65名激励对象在第二个行权期内不符合行权条件的268.62万份股票期权,预留授予(期权简称:宝馨JLC2,期权代码:037717)注销5名激励对象在第二个行权期内不符合行权条件的46.32万份股票期权。

2018年5月12日,公司披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》(公告编号:2018-039),公司已完成上述期权注销的相关事宜。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
苏州镁馨科技有限公司	持本公司5%以上股份的股东广讯有限公司实际控制的公司	购买商品、接受劳务的关联交易	采购压铸件	按照客户报价扣除12%管销费用后与苏州镁馨结算	按照客户报价扣除12%管销费用后与苏州镁馨结算	6.64	0.07%	1,000	否	银行转账	不适用	2018年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
苏州瑞客特自动化设备有限公司	其他关联方	销售商品、提供劳务的关联交易	湿化学设备	市场价格	市场价格	1,507.01	3.83%	10,000	否	银行转账	不适用	2018年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
苏州奔宝汽车服务有限公司	其他关联方	购买商品、接受劳务的关联交易	汽车维修保养	市场价格	市场价格	2.85	0.03%	6	否	银行转账	不适用	2018年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	1,516.5	--	11,006	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
苏州瑞客特自动化设备有限公司	截至本报告披露日前十二个月内，本公司董事、总经理朱永福先生的女儿朱虹女士在瑞客特公司担任副董事长	应收货款及租赁费	否	971.8	1,761.34	1,610.31			1,122.83
苏州镁馨科技有限公司	持本公司 5%以上股份的股东广讯有限公司实际控制的公司	应收租赁费	否	0	3.38	3.38			0
南京友智科技有限公司	上市公司之全资子公司	资金往来	是	2,000	5,885.52	2,400		113.43	5,485.52
苏州镁馨科技有限公司	持本公司 5%以上股份的股东广讯有限公司实际控制的公司	代垫电费	是	9.14	125.69	48.91			85.92
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		不构成重大影响							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
苏州镁馨科	持本公司 5%	购买商品、	19.03	7.43	14.3			12.16

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
技有限公司	以上股份的 股东广讯有 限公司实际 控制的公司	接受劳务的 关联交易						
苏州镁馨科 技有限公司	持本公司 5% 以上股份的 股东广讯有 限公司实际 控制的公司	房租押金		0.53				0.53

5、其他重大关联交易

适用 不适用

项目	本期金额	上年同期金额
关键管理人员报酬	1,447,800	1,037,300

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
--------	----------	------------

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
厦门宝麦克斯科技有限公司	2016年05月19日	5,000		2,000	连带责任保证	3年	否	是
厦门宝麦克斯科技有限公司	2018年04月26日	10,000		0	连带责任保证	1年	否	是
南京友智科技有限公司	2018年04月26日	20,000		6,374	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				4,498
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			35,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				8,374
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			30,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				4,498

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	35,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	8,374
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	9.23%		
其中：			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项(内容、级别)	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、关于袁荣民业绩承诺事项：根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《阿帕尼电能技术（上海）有限公司审计报告》（大华审字[2015]003537号）及《上海阿帕尼电能技术（集团）有限公司审计报告》（大华审字[2016]004516号），阿帕尼2014年度归属于母公司所有者的净利润为-1,746,704.09元、2015年度归属于母公司所有者的净利润为-25,317,443.31元。公司认为已触发袁荣民的业绩承诺补偿义务，袁荣民应补足2014年度与2015年度阿帕尼净利润亏损金额共计人民币27,064,147.40元以及补足过程中涉及的相关税费。公司于2016年6月13日披露了《关于袁荣民业绩承诺履行情况的提示性公告》（公告编号：2016-051）；公司收到袁荣民先生送达的《协议解除通知书》后，于2016年6月17日披露了《关于收到袁荣民先生〈协议解除通知书〉的公告》（公告编号：2016-057）；嗣后，为维护公司权益并陈明真实情况，公司于2016年6月22日披露了《关于要求袁荣民履行业绩承诺补偿义务之催告函暨〈协议解除通知书〉回复的公告》（公告编号：2016-058）。

鉴于以上，因袁荣民一直未履行上述业绩补偿义务，故公司已经通过法律途径诉讼处理，2017年3月15日苏州市虎丘区人民法院已受理此案，公司于2017年3月18日披露了《关于袁荣民业绩承诺履行进展及提起诉讼的公告》（公告编号：2017-018）。为了避免该诉讼事项将来执行困难，公司于2018年5月4日向苏州市虎丘区人民法院提交了《诉讼保全申请书》，申请对袁荣民的财产采取保全措施。公司于2018年6月2日披露了《关于对袁荣民业绩承诺诉讼事项进行财产保全的公告》（公告编号：2018-042）。截至目前，袁荣民仍未履行上述业绩补偿承诺。为保障公司及公司股东的合法权益，对此诉讼事项，公司高度重视，主动采取各项应对措施，积极主张公司权利，保护公司正当权益不受侵害，公司将积极跟进该诉讼案件的进展情况，并按规定履行相应的信息披露义务。

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	195,570,476	35.30%				-29,541,396	-29,541,396	166,029,080	29.97%
3、其他内资持股	195,570,476	35.30%				-29,541,396	-29,541,396	166,029,080	29.97%
境内自然人持股	195,570,476	35.30%				-29,541,396	-29,541,396	166,029,080	29.97%
二、无限售条件股份	358,463,788	64.70%				29,541,396	29,541,396	388,005,184	70.03%
1、人民币普通股	358,463,788	64.70%				29,541,396	29,541,396	388,005,184	70.03%
三、股份总数	554,034,264	100.00%						554,034,264	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

高管锁定股数量的变化。

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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈东	129,553,582	29,541,396		100,012,186	高管锁定股	9999-12-31
朱永福	58,950,000			58,950,000	高管锁定股	9999-12-31
汪敏	7,066,894			7,066,894	高管锁定股	9999-12-31
合计	195,570,476	29,541,396	0	166,029,080	--	--

3、证券发行与上市情况

无

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		25,802		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
陈东	境内自然人	21.54%	119,365,082	-13,983,500	100,012,186	19,352,896	质押	119,360,000
广讯有限公司	境外法人	15.16%	84,000,000			84,000,000		
朱永福	境内自然人	12.49%	69,200,000	-9,400,000	58,950,000	10,250,000	质押	69,200,000
苏州永福投资有限公司	境内非国有法人	2.83%	15,677,439	-8,322,561		15,677,439	质押	15,677,439
华能贵诚信托有限公司 - 华能信托 苏诚 16 号单一资金信托	其他	2.00%	11,080,000			11,080,000		
陈晔	境内自然人	1.99%	11,040,000	11,040,000		11,040,000		
华宝信托有限责任公司 - 大地 31 号单一资金信托	其他	1.96%	10,856,183	-1,469,137		10,856,183		
汪敏	境内自然人	1.70%	9,422,526		7,066,894	2,355,632	质押	9,420,000

朱林楠	境内自然人	1.01%	5,586,942	90,900		5,586,942		
朱林彬	境内自然人	0.91%	5,015,200			5,015,200		
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) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈东与汪敏系夫妇关系,属于一致行动人;朱永福系苏州永福投资有限公司的实际控制人,属于一致行动人。除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
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					
广讯有限公司	84,000,000	人民币普通股	84,000,000					
陈东	19,352,896	人民币普通股	19,352,896					
苏州永福投资有限公司	15,677,439	人民币普通股	15,677,439					
华能贵诚信托有限公司 - 华能信托 苏诚 16 号单一资金信托	11,080,000	人民币普通股	11,080,000					
陈晔	11,040,000	人民币普通股	11,040,000					
华宝信托有限责任公司 - 大地 31 号单一资金信托	10,856,183	人民币普通股	10,856,183					
朱永福	10,250,000	人民币普通股	10,250,000					
朱林楠	5,586,942	人民币普通股	5,586,942					
朱林彬	5,015,200	人民币普通股	5,015,200					
陈六明	5,009,300	人民币普通股	5,009,300					
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	陈东与汪敏系夫妇关系,属于一致行动人;朱永福系苏州永福投资有限公司的实际控制人,属于一致行动人。除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
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)	陈晔通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 11,040,000 股,朱林楠通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 5,331,542 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

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未进行约定购回交易。

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)
陈东	董事长	现任	133,348,582		13,983,500	119,365,082			
汪敏	董事	现任	9,422,526			9,422,526			
晏仲华	董事	现任							
张素贞	董事	现任							
朱永福	董事、总经理	现任	78,600,000		9,400,000	69,200,000			
张淋	董事	现任							
龚菊明	独立董事	现任							
成志明	独立董事	现任							
张薇	独立董事	现任							
李缤	监事会主席	现任							
欧春燕	监事	现任							
蒋玉凤	监事	现任							
朱婷	董事会秘书、财务总监、投资总监	现任							
李玉红	财务总监	离任							
合计	--	--	221,371,108	0	23,383,500	197,987,608	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
李玉红	财务总监	离任	2018年01月10日	公司优化内部管理

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：苏州宝馨科技实业股份有限公司

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	129,191,046.14	130,177,588.18
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	41,727,696.71	18,576,026.00
应收账款	369,402,545.00	299,912,432.06
预付款项	49,970,018.05	8,653,667.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		10,342.38
应收股利		
其他应收款	10,223,608.22	24,750,712.09

项目	期末余额	期初余额
买入返售金融资产		
存货	176,135,080.00	223,366,634.02
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		22,012.98
其他流动资产	21,846,136.34	34,051,188.72
流动资产合计	798,496,130.46	739,520,603.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	22,000,000.00	22,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	12,934,094.44	13,127,638.00
固定资产	437,894,164.37	260,878,264.64
在建工程	39,962,606.02	203,770,462.23
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	50,077,316.68	40,199,374.18
开发支出		
商誉	266,705,546.77	266,705,546.77
长期待摊费用	4,045,338.09	4,869,201.67
递延所得税资产	42,273,942.73	45,666,548.98
其他非流动资产	266,666.68	1,389,953.19
非流动资产合计	876,159,675.78	858,606,989.66
资产总计	1,674,655,806.24	1,598,127,593.35
流动负债：		
短期借款	386,071,896.00	333,760,000.00
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		

项目	期末余额	期初余额
期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	105,528,670.12	108,640,573.11
应付账款	227,631,325.70	229,248,729.42
预收款项	31,316,121.69	29,121,915.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,531,909.04	19,975,856.82
应交税费	1,519,562.77	10,539,816.08
应付利息	577,409.74	450,139.69
应付股利		
其他应付款	1,170,300.49	3,658,599.68
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		
流动负债合计	765,347,195.55	735,395,630.27
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	1,886,775.00	2,058,300.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,886,775.00	2,058,300.00

项目	期末余额	期初余额
负债合计	767,233,970.55	737,453,930.27
所有者权益：		
股本	554,034,264.00	554,034,264.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	280,716,878.40	279,325,093.86
减：库存股		
其他综合收益	-3,912,280.24	-2,661,316.97
专项储备		
盈余公积	21,265,196.77	21,265,196.77
一般风险准备		
未分配利润	55,317,776.76	8,710,425.42
归属于母公司所有者权益合计	907,421,835.69	860,673,663.08
少数股东权益		
所有者权益合计	907,421,835.69	860,673,663.08
负债和所有者权益总计	1,674,655,806.24	1,598,127,593.35

法定代表人：朱永福

主管会计工作负责人：朱婷

会计机构负责人：苏丽霞

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	56,417,302.30	45,435,168.64
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	33,377,867.99	12,959,757.00
应收账款	176,562,608.77	130,286,214.56
预付款项	32,881,904.36	3,863,863.59
应收利息		10,342.38
应收股利		2,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,353,003.22	36,209,005.14
存货	134,954,879.30	182,254,888.53
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		986,744.64
流动资产合计	490,547,565.94	414,005,984.48
非流动资产：		
可供出售金融资产	22,000,000.00	22,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	550,585,635.17	547,726,857.89
投资性房地产		
固定资产	145,151,291.31	148,946,683.05
在建工程	39,694,996.33	24,621,653.99
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	25,037,335.35	25,718,301.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,189,169.74	1,473,526.45
递延所得税资产	28,262,398.61	29,974,042.18
其他非流动资产	266,666.68	266,666.68
非流动资产合计	812,187,493.19	800,727,732.08
资产总计	1,302,735,059.13	1,214,733,716.56
流动负债：		
短期借款	294,321,896.00	295,000,000.00
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	34,273,172.21	16,938,133.21
应付账款	107,284,030.94	65,409,016.02

项目	期末余额	期初余额
预收款项	25,877,212.35	26,922,172.16
应付职工薪酬	7,103,677.24	9,382,631.74
应交税费	-2,874,369.37	6,441,803.92
应付利息	481,201.82	398,785.52
应付股利		
其他应付款	69,345,461.41	55,578,108.96
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	535,812,282.60	476,070,651.53
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	535,812,282.60	476,070,651.53
所有者权益：		
股本	554,034,264.00	554,034,264.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	280,960,947.32	279,569,162.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	21,265,196.77	21,265,196.77
未分配利润	-89,337,631.56	-116,205,558.52
所有者权益合计	766,922,776.53	738,663,065.03
负债和所有者权益总计	1,302,735,059.13	1,214,733,716.56

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	393,980,710.10	274,223,706.50
其中：营业收入	393,980,710.10	274,223,706.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	339,360,983.30	232,881,216.66
其中：营业成本	267,996,662.18	166,755,771.58
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	2,761,823.00	2,818,508.29
销售费用	14,504,522.37	10,910,166.03
管理费用	45,493,027.48	41,523,974.15
财务费用	9,363,949.36	7,239,592.77
资产减值损失	-759,001.09	3,633,203.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	97,400.29	368,697.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
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	751,270.07	3,366,044.89
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	55,468,397.16	45,077,232.05
加:营业外收入	2,254,512.38	1,525,897.76
减:营业外支出	250,696.51	184,517.19
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	57,472,213.03	46,418,612.62
减:所得税费用	10,864,861.69	5,254,809.35
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	46,607,351.34	41,163,803.27
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(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	46,607,351.34	41,163,803.27
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-1,250,963.27	-1,439,270.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,250,963.27	-1,439,270.23
(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	-1,250,963.27	-1,439,270.23
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		

项目	本期发生额	上期发生额
部分		
5.外币财务报表折算差额	-1,250,963.27	-1,439,270.23
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	45,356,388.07	39,724,533.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,356,388.07	39,724,533.04
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.070
（二）稀释每股收益	0.08	0.070

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：朱永福

主管会计工作负责人：朱婷

会计机构负责人：苏丽霞

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	247,100,173.67	151,066,522.28
减：营业成本	183,182,108.45	100,835,480.95
税金及附加	2,343,104.75	1,728,146.48
销售费用	5,301,351.11	4,981,103.98
管理费用	25,574,265.01	22,297,411.53
财务费用	8,272,425.16	6,423,014.02
资产减值损失	-10,128,653.91	-1,704,346.65
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）	1,134,340.00	44,679.99
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）		

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,689,913.10	16,550,391.96
加：营业外收入	145,640.00	220,800.00
减：营业外支出	178,585.19	184,317.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,656,967.91	16,586,874.77
减：所得税费用	6,789,040.95	3,253,339.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,867,926.96	13,333,535.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	26,867,926.96	13,333,535.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.02

项目	本期发生额	上期发生额
(二) 稀释每股收益	0.05	0.02

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	329,210,084.91	293,066,137.90
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	2,709,603.64	6,572,904.56
收到其他与经营活动有关的现金	29,337,560.21	11,105,831.95
经营活动现金流入小计	361,257,248.76	310,744,874.41
购买商品、接受劳务支付的现金	206,628,636.55	165,305,438.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	73,115,333.07	63,130,413.37
支付的各项税费	26,175,456.39	17,396,187.52

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	55,391,332.07	39,356,516.78
经营活动现金流出小计	361,310,758.08	285,188,556.51
经营活动产生的现金流量净额	-53,509.32	25,556,317.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	102,800,000.00	87,700,000.00
取得投资收益收到的现金	120,455.91	368,697.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,280.00	400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	761,612.50
投资活动现金流入小计	132,951,735.91	88,830,709.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,406,580.47	13,616,563.75
投资支付的现金	84,900,000.00	79,900,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	193,306,580.47	98,516,563.75
投资活动产生的现金流量净额	-60,354,844.56	-9,685,853.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	296,872,912.00	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		
筹资活动现金流入小计	296,872,912.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金	240,524,882.73	159,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,883,054.99	6,602,575.03
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		

项目	本期发生额	上期发生额
筹资活动现金流出小计	249,407,937.72	165,602,575.03
筹资活动产生的现金流量净额	47,464,974.28	14,397,424.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,878.66	-1,537,407.01
五、现金及现金等价物净增加额	-12,953,258.26	28,730,481.93
加：期初现金及现金等价物余额	69,741,216.15	101,599,270.13
六、期末现金及现金等价物余额	56,787,957.89	130,329,752.06

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	168,182,400.38	175,696,433.38
收到的税费返还	1,738,966.43	4,551,528.62
收到其他与经营活动有关的现金	304,017.76	2,285,446.58
经营活动现金流入小计	170,225,384.57	182,533,408.58
购买商品、接受劳务支付的现金	96,231,967.01	118,203,913.20
支付给职工以及为职工支付的现金	44,778,050.85	38,568,971.48
支付的各项税费	19,565,153.51	4,831,015.73
支付其他与经营活动有关的现金	12,649,953.02	11,362,907.88
经营活动现金流出小计	173,225,124.39	172,966,808.29
经营活动产生的现金流量净额	-2,999,739.82	9,566,600.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,000,000.00	44,679.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,280.00	400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	2,270,601.38
投资活动现金流入小计	32,031,280.00	22,315,681.37
购建固定资产、无形资产和其他	10,722,433.97	12,663,754.75

项目	本期发生额	上期发生额
长期资产支付的现金		
投资支付的现金		20,000,000.00
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		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	10,722,433.97	37,663,754.75
投资活动产生的现金流量净额	21,308,846.03	-15,348,073.38
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	237,882,912.00	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	14,178,890.61	
筹资活动现金流入小计	252,061,802.61	180,000,000.00
偿还债务支付的现金	234,524,882.73	159,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,677,006.74	6,140,750.03
支付其他与筹资活动有关的现金	34,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	276,201,889.47	165,140,750.03
筹资活动产生的现金流量净额	-24,140,086.86	14,859,249.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-155,140.76	-621,618.23
五、现金及现金等价物净增加额	-5,986,121.41	8,456,158.65
加：期初现金及现金等价物余额	35,680,547.70	49,404,681.81
六、期末现金及现金等价物余额	29,694,426.29	57,860,840.46

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	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润		

		优 先 股	永 续 债	其 他	股	备	风 险 准 备	东 权 益	
一、上年期末 余额	554,034,264.00				279,325,093.86	-2,661,316.97	21,265,196.77	8,710,425.42	860,673,663.08
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	554,034,264.00				279,325,093.86	-2,661,316.97	21,265,196.77	8,710,425.42	860,673,663.08
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					1,391,784.54	-1,250,963.27		46,607,351.34	46,748,172.61
（一）综合收 益总额						-1,250,963.27		46,607,351.34	45,356,388.07
（二）所有者 投入和减少资 本					1,391,784.54				1,391,784.54
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					1,391,784.54				1,391,784.54
4. 其他									
（三）利润分 配									
1. 提取盈余公 积									
2. 提取一般风									

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益 合计	
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
险准备													
3. 对所有者 (或股东)的 分配													
4. 其他													
(四)所有者 权益内部结转													
1. 资本公积转 增资本(或股 本)													
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 其他													
(五)专项储 备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末 余额	554,034,264.00			280,716,878.40		-3,912,280.24		21,265,196.77		55,317,776.76			907,421,835.69

上年金额

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少 数 股 东 权 益	所有者权 益 合计
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		

		优 先 股	永 续 债	其 他	股		储 备		风 险 准 备		东 权 益	
一、上年期末 余额	554,034,264.00				279,492,170.06		-90,907.93		21,265,196.77		66,686,014.11	921,386,737.01
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	554,034,264.00				279,492,170.06		-90,907.93		21,265,196.77		66,686,014.11	921,386,737.01
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					3,275,526.95		-1,439,270.23				41,163,803.27	43,000,059.99
（一）综合收 益总额							-1,439,270.23				41,163,803.27	39,724,533.04
（二）所有者 投入和减少资 本					3,275,526.95							3,275,526.95
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					3,275,526.95							3,275,526.95
4. 其他												
（三）利润分 配												
1. 提取盈余公 积												
2. 提取一般风												

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益合 计	
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
险准备													
3. 对所有者 (或股东)的 分配													
4. 其他													
(四)所有者 权益内部结转													
1. 资本公积转 增资本(或股 本)													
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 其他													
(五)专项储 备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末 余额	554,034,264.00			282,767,697.01		-1,530,178.16		21,265,196.77		107,849,817.38		964,386,797.00	

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	其他综	专项储	盈余公积	未分配利润

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	备			合计
一、上年期末余额	554,034,264.00				279,569,162.78				21,265,196.77	-116,205,558.52	738,663,065.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	554,034,264.00				279,569,162.78				21,265,196.77	-116,205,558.52	738,663,065.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,391,784.54					26,867,926.96	28,259,711.50
(一)综合收益总额										26,867,926.96	26,867,926.96
(二)所有者投入和减少资本					1,391,784.54						1,391,784.54
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					1,391,784.54						1,391,784.54
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

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							
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	554,034,264.00				280,960,947.32				21,265,196.77	-89,337,631.56	766,922,776.53

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	554,034,264.00				279,736,238.98				21,265,196.77	-116,510,727.92	738,524,971.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	554,034,264.00				279,736,238.98				21,265,196.77	-116,510,727.92	738,524,971.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,275,526.95					13,333,535.09	16,609,062.04
（一）综合收益总额										13,333,535.09	13,333,535.09
（二）所有者投					3,275,526.95						3,275,526.95

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							
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					3,275,526.95						3,275,526.95
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	554,034,264.00				283,011,765.93				21,265,196.77	-103,177,192.83	755,134,033.87

三、公司基本情况

本公司注册地址：江苏省苏州高新区浒墅关经济开发区石阳路17号

本公司总部地址：江苏省苏州高新区浒墅关经济开发区石阳路17号

业务性质：本公司所属行业为金属制品行业下的一个细分行业，即数控钣金行业

主要经营活动：各种精密钣金结构件的研发、生产、销售；环保设备、能源设备、自动化设备及其相关零部件的研发、生产、销售；医疗器械钣金件的研发、生产、销售；电锅炉的销售；热力生产和销售（小规模）；机电工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司子公司南京友智科技有限公司的经营范围：软件开发、销售及相关技术咨询；计量器具制造（按许可证所列范围经营）；自动化控制系统集成；仪器仪表销售；计量器具研发、销售；建材、五金、机械设备、木制品、小型机电产品销售；节能、环保信息技术开发、技术咨询、技术服务；节能、环保设备的研发、生产、销售、租赁；机电工程设计、施工；企业管理咨询、节能技术推广服务；机械机电设备租赁、自有房屋租赁、物业管理；自动化设备安装、维修；环境与生态监测；水污染、大气污染治理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月20日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共8户，具体包括本公司及以下子公司：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	全资子公司	100	100
厦门宝麦克斯科技有限公司	全资子公司	100	100
苏州艾诺镁科技有限公司	全资子公司	100	100
南京友智科技有限公司	全资子公司	100	100
江苏德勤环境技术有限公司	友智科技全资子公司	100	100
南京聪诺信息科技有限公司	友智科技全资子公司	100	100
南京创筑信息科技有限公司	友智科技全资子公司	100	100
南京匹卓信息科技有限公司	友智科技全资子公司	100	100

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

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：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司以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

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1、公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2、合并成本分别以下情况确定：

①一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3、公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

①公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

②公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

③公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

④公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

⑤公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4、企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

①公司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。

②公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

- a.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；
- b.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。

（三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1、公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2、公司为合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

①债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

②债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3、公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

①在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

②在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵

销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1、报告期内增加子公司的处理

①报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2、报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1、外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2、资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

①外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

②外币非货币性项目的会计处理原则

a.对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

b.对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可

变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

c.对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1、公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2、公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

①公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

②在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3、公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1、金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2、金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1、金融工具的确认依据

公司在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。

2、金融工具的计量方法

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：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计

量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

②持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

③贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1、金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2、金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

②金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3、金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（四）金融负债终止确认条件

1、金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2、公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

4、公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，

计入当期损益。

(五) 金融工具公允价值的确定方法

1、存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2、不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

(六) 金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在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（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1、持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

①对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

②对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2、可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过6个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

(七) 因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 330.00 万元（含 330.00 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减

	值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。 应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：(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等）；(3) 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债务重组
--	---

(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
单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合	账龄分析法
尚在质保期内的质保金及本公司合并范围内的应收账款不计提坏账准备	其他方法

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%	20.00%
1 - 2 年	10.00%	50.00%
2 - 3 年	30.00%	80.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3 - 4 年	100.00%	100.00%
4 - 5 年	100.00%	100.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
押金、本公司合并范围内的其他应收款。		0.00%
销售对账差异		100.00%

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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 存货的分类

公司存货分为在途物资、原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品（产成品）、发出商品、工程施工等。

(二) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**1、存货可变现净值的确定依据**

①库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

②需要经过加工的材料存货，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。

③为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

④为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2、存货跌价准备的计提方法

①公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

②对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

③与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法**1、低值易耗品的摊销方法**

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2、包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

(一) 持有待售

1、持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时,将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组,是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2、持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

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,即公司已经就一项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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,需已经获得批准。

3、持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或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。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销,分别作为流动资产和流动负债列示。

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

(二) 终止经营

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

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

14、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1、企业合并形成的长期股权投资,其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

①通过支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②通过发行的权益性证券(权益性工具)等方式取得的长期股权投资,按照所发行权益性证券(权益性工具)公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明,取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券(权益性工具)的公允价值更加可靠的,以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券(权益性工具)直接

相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

③通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

④通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1、采用成本法核算的长期股权投资

①公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

②采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2、采用权益法核算的长期股权投资

①公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

②采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

③取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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

（一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、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。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1、与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2、该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

- 1、采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
- 2、采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： 1.与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司； 2.该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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	40	10%	2.25%
机器设备	年限平均法	10	10%	9%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
办公及其他设备	年限平均法	5	10%	18%
灵活性调峰资产	其他		0%	

灵活性调峰资产按自转固时点至合同到期日计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

- 1、融资租入固定资产的认定依据 在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。
- 2、融资租入固定资产的计价方法 在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。
- 3、融资租入固定资产的折旧方法 采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(一) 借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(二) 借款费用的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(三) 借款费用资本化期间的确定

1、借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2、借款费用暂停资本化时间的确定

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且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3、借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1、借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

③借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

④在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2、借款辅助费用资本化金额的确定

①专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

②一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3、汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（一）无形资产的初始计量

1.外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2.自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已

经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	依据	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	土地使用权证	0.00	0.02
软件	5	计算机软件平均更新年限	0.00	0.2
专利权	6-10	专利最佳使用年限	0.00	0.16-0.1
其他[注]	10		0.00	0.1

注：其他项目为无形资产评估增值。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1.研究阶段

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

2.开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；

- 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。

（六）土地使用权的处理

- 1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
- 2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
- 3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

22、长期资产减值

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，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

(一) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(二) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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、企业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、企业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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确

认为预计负债：

- 1、该义务是公司承担的现时义务；
- 2、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

- 1、所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。
- 2、在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：
 - ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
 - ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

26、股份支付

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（一）授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

（二）等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（三）可行权日之后的会计处理

1、对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

2、对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

（四）回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

具体原则：

本公司销售的钣金产品分为内销和外销两部分。其中内销是在合同签订后，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品、开具出库单并获取客户签收或验收单据，获得收取货款的权利时确认收入；外销是在合同签订后，根据合同组织生产，在商品已发出的情况下分不同的结算模式，在买方指定船公司的FOB方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在卖方安排货物运输和办理货运保险的CIF方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在买方指定交货地点的DDU模式下，以获得买方接收单据并获得收款权利后确认收入；在公司所在地或其他指定的地点（如机场等）将货物交给买方的EXW方式下，在完成交货，取得交接单据后确认收入。

本公司子公司友智科技内销的风煤监测、脱硫、脱硝烟气监测产品收入确认的时点为：友智科技直接销售产品给最终用户，根据合同约定组织设计、生产，于发出产品，经设备安装、调试并经客户验收（或验收调试）合格后，根据客户的验收单或性能验收合格单确认收入；友智科技销售配件产品给最终用户，根据合同约定于公司发出产品抵达现场，经最终用户收货验收合格后确认收入；友智科技直接销售产品给非最终用户，根据合同约定设计、生产，于公司发出产品，经合同甲方或最终用户到货验收合格后，获取到货验收单时确认收入。

（二）提供劳务收入的确认原则

1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

2、与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、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。

2、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2、递延所得税资产的确认依据

①公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③资产负债表日，公司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，减记的金额予以转回。

3、递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；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

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额 - 可抵扣进项税额	6%、13%、16%、17%
消费税	缴纳的流转税额	7%、5%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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
苏州宝馨科技实业股份有限公司	15%
南京友智科技有限公司	15%
厦门宝麦克斯科技有限公司	15%
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	30%
江苏德勤环境技术有限公司	25%
南京聪诺信息科技有限公司	25%
南京匹卓信息科技有限公司	25%
南京创筑信息科技有限公司	25%

2、税收优惠

（一）流转税税收优惠政策

（1）根据《财政部国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税〔2009〕88号）本公司主要产品的“免、抵、退”税率自2009年6月1日起提升至17%。

本公司子公司 BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC. 销售商品和提供劳务的收入适用的增值税税率为12%，2015年1月27日获得菲律宾经济区署NO.2015-0927号免征增值税证明，2015年度享受免交增值税的优惠政策。根据菲律宾相关法律规定，如果该公司向菲律宾CEPZ（卡威提出口加工区）以外地区销售商品、提供劳务则需按照12%的税率缴纳增值税；2017年度BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.无向卡威提出口加工区以外地区销售商品、提供劳务情况。

（2）南京友智科技有限公司及其子公司江苏德勤环境技术有限公司产品销售需要缴纳增值税，经税务机关核定为一般纳税人，税率为16%。依据财政部、国家税务总局、海关总署于2000年9月22日下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25号）及2011年1月28日国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号），其销售自行开发生产的软件产品，可按法定16%的税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

2、企业所得税税收优惠政策

苏州宝馨科技实业股份有限公司根据2012年11月15日江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于公示江苏省2012年第三批复审通过高新技术企业名单的通知》，本公司高新技术企业复审通过，且本公司业已取得发证日期为2012年11月05日、证书编号为GF201232000829的高新技术企业证书，有效期3年。2015年7月6日通过复审，获得证书编号GF201532000091的高新技术企业证书，有效期3年。目前公司正在进行2018年度高新技术企业复审，如通过将继续享受15%高新技术企业所得税优惠税率。

厦门宝麦克斯科技有限公司已于2011年被认定为高新技术企业，2014年6月27日通过复审，获得证书编号GF201435100045的高新技术企业证书，有效期3年。2017年10月10日通过复审，获得证书编号为GR201735100281的高新技术企业证书，有效期3年。故厦门宝麦克斯科技有限公司2018年度继续享受15%高新技术企业所得税优惠税率。

BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.适用企业所得税税率为30%，2009年2月20日获得菲律宾经济区署NO.2009-606号所得税优惠证明，该公司自正式商业运营或者承诺的商业运营时间，二者中时间较早的开始起4年内免交企业所得税（该公司实际于2009年4月15日申请正式商业运营），优惠期结束后以销售毛利为应纳税所得额，按照5%优惠税率缴纳企业所得税。如果该公司向PEZA（菲律宾经济区署）以外地区销售，需要就该区外销售部分按照30%所得税税率缴纳企业所得税（计税基础为利润总额）。向PEZA以外地区销售金额比例超过总销售额的30%，则丧失上述税收优惠政策，按照30%的税率缴纳企业所得税。2014年3月26日，获得NO.14-ERD/ITH/NFEE/EE-013 PEZA批准文件，同意BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC企业所得税延期申请，延期期间为2014年4月1日至2015年3月31日。从2015年度4月至今BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.在PEZA内的销售收入按毛利的5%计缴企业所得税，废料收入按收入额的30%计缴企业所得税。

南京友智科技有限公司2013年9月25日取得了江苏省科技技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局复审后颁发的编号为GF201332000057的高新技术企业证书。2016年10月20日通过复审，获得证书编号GR201632000043的高新技术企业证书，有效期3年，友智科技2018年度继续享受15%高新技术企业所得税优惠。

南京友智科技有限公司全资子公司江苏德勤环境技术有限公司2013年5月23日取得了江苏省信息产业厅颁发的苏R-2013-A0027软件企业认定证书，根据国家《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》中规定，新创办软件企业经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，由于该公司自2014年开始盈利，故江苏德勤环境技术有限公司2018年度享受减半征收企业所得税的优惠。

南京友智科技有限公司全资子公司南京聪诺信息科技有限公司2016年5月27日取得了江苏省软件行业协会颁发的苏RQ-2016-A0051软件企业认定证书，根据国家《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》中规定，新创办软件企业经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，由于该公司自2016年开始盈利，故南京聪诺信息科技有限公司2018年度享受企业所得税减半征收的优惠。

3、其他

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	80,611.75	857,954.98
银行存款	56,707,346.14	68,883,261.17
其他货币资金	72,403,088.25	60,436,372.03
合计	129,191,046.14	130,177,588.18
其中：存放在境外的款项总额	14,166,227.01	13,441,331.69

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	39,351,207.12	55,873,652.03
信用证保证金		
保函保证金	8,051,881.13	3,462,720.00
质押定期存单	25,000,000.00	1,100,000.00
合计	72,403,088.25	60,436,372.03

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	21,030,424.84	18,576,026.00
商业承兑票据	20,697,271.87	
合计	41,727,696.71	18,576,026.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,435,328.09
商业承兑票据	15,086,460.70
合计	23,521,788.79

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	20,070,998.65	
合计	20,070,998.65	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	25,651,803.41	6.00%	25,651,803.41	100.00%	0.00	25,095,803.41	7.20%	25,095,803.41	100.00%	0.00
按信用风险	403,016,079.53	94.00%	33,613,534.53	8.34%	369,402,545.00	323,326,211.45	92.80%	23,413,779.39	7.24%	299,912,432.06

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	
特征组合计提坏账准备的应收账款										
合计	428,667,882.94	100.00%	59,265,337.94	13.83%	369,402,545.00	348,422,014.86	100.00%	48,509,582.80	13.92%	299,912,432.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海阿帕尼电能技术（集团）有限公司	25,651,803.41	25,651,803.41	100.00%	严重亏损，资不抵债
合计	25,651,803.41	25,651,803.41	--	--

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	308,034,979.67	15,009,606.94	5.00%
1 至 2 年	52,003,301.64	5,200,330.16	10.00%
2 至 3 年	17,771,120.56	5,331,336.17	30.00%
3 年以上	8,072,261.27	8,072,261.27	100.00%
合计	385,881,663.13	33,613,534.53	8.71%

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：

其他组合	期末余额		
	应收账款	坏账余额	计提比例（%）
尚在质保期内的质保金	17,134,416.40		

(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 10,755,755.14 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
第一名	29,996,578.36	7.00%	1,499,828.92
第二名	17,748,934.89	4.14%	887,446.74
第三名	13,081,006.72	3.05%	1,485,022.46
第四名	11,329,880.00	2.64%	515,196.75
第五名	10,467,321.14	2.44%	523,366.06
合计	82,623,721.11	19.27%	4,910,860.93

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

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	45,473,733.60	91.03%	7,043,009.48	81.39%
1 至 2 年	2,906,431.56	5.80%	931,858.82	10.77%
2 至 3 年	911,053.93	1.82%	678,798.96	7.84%
3 年以上	678,798.96	1.35%		
合计	49,970,018.05	--	8,653,667.26	--

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：

(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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	14,112,000.00	28.24%
第二名	6,543,975.00	13.10%
第三名	4,908,255.63	9.82%
第四名	3,728,448.28	7.46%
第五名	2,385,000.00	4.77%
合计	31,677,678.91	63.39%

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		10,342.38

合计		10,342.38
----	--	-----------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

7、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	144,000,000.00	93.00%	144,000,000.00	100.00%	0.00	144,000,000.00	78.02%	144,000,000.00	100.00%	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,402,924.28	7.00%	1,179,316.06	10.15%	10,223,608.22	40,502,591.69	21.95%	15,751,879.60	38.89%	24,750,712.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,000.00		3,000.00	100.00%		60,058.00	0.03%	60,058.00	100.00%	0.00
合计	155,405,924.28	100.00%	145,182,316.06	93.00%	10,223,608.22	184,562,649.69	100.00%	159,811,937.60	86.59%	24,750,712.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海阿帕尼电能技术（集团）有限公司	144,000,000.00	144,000,000.00	100.00%	严重亏损，资不抵债
合计	144,000,000.00	144,000,000.00	--	--

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			
信用期内	4,249,122.33		
1 年以内小计	1,490,028.96	298,005.79	20.00%
1 至 2 年	663,837.37	331,918.69	50.00%
2 至 3 年	434,555.00	347,644.00	80.00%
3 年以上	86,616.95	86,616.95	100.00%
合计	6,924,160.61	1,064,185.43	15.37%

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

其他组合	期末余额
------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金	4,363,633.04		
销售对账差异	115,130.63	115,130.63	100%
合计	4,478,763.67	115,130.63	

(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-14,581,538.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 48,083.10 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 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
员工暂支款	1,049,468.92	311,761.92
备用金	3,577,328.71	870,017.94
保证金及押金	4,363,633.04	6,987,275.73
非关联方往来	144,425,630.63	175,649,441.43
其他	1,989,862.98	744,152.67
合计	155,405,924.28	184,562,649.69

(5) 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
第一名	非关联方单位往来	144,000,000.00	2至3年	92.66%	144,000,000.00
第一名	非关联方单位往来	2,018,000.00	1年内	1.30%	
第一名	员工暂支款	452,000.00	1年内	0.29%	
第一名	保证金及押金	441,211.14	1至2年	0.28%	
第一名	非关联方单位往来	371,870.07	1年内	0.24%	
合计	--	147,283,081.21	--	94.77%	144,000,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

8、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	35,088,151.72	4,257,156.86	30,830,994.86	34,213,853.82	2,945,385.71	31,268,468.11
在产品	34,113,647.22		34,113,647.22	59,628,222.82		59,628,222.82
库存商品	34,567,310.83	6,012,122.44	28,555,188.39	77,488,290.07	5,707,907.91	71,780,382.16

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
周转材料	44,464,785.67	27,716.54	44,437,069.13	2,743,703.31	35,289.56	2,708,413.75
自制半成品	10,899,281.97	654,308.44	10,244,973.53	9,753,940.77	766,499.58	8,987,441.19
发出商品	27,948,447.91		27,948,447.91	48,889,979.51		48,889,979.51
委托加工物资				103,726.48		103,726.48
低值易耗品	4,758.96		4,758.96			
合计	187,086,384.28	10,951,304.28	176,135,080.00	232,821,716.78	9,455,082.76	223,366,634.02

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	2,945,385.71	1,724,680.33		412,909.18		4,257,156.86
库存商品	5,707,907.91	1,062,077.23		757,862.70		6,012,122.44
周转材料	35,289.56	15,359.05		22,932.07		27,716.54
自制半成品	766,499.58	264,665.60		376,856.74		654,308.44
合计	9,455,082.76	3,066,782.21		1,570,560.69		10,951,304.28

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
预付停车棚工程款		8,000.00
预付厂房工程款		14,012.98
合计		22,012.98

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		17,900,000.00
待抵扣进项税	20,340,391.80	14,453,165.62
预缴所得税		1,009,430.01
酒及其他	1,505,744.54	688,593.09
合计	21,846,136.34	34,051,188.72

其他说明：

11、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：	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00
按成本计量的	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00
合计	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 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		
朗坤智慧科技股份有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00					3.40%	
江苏金阳光绿色能源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00%	
合计	22,000,000.00			22,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

12、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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

13、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	14,763,559.59	2,745,348.00		17,508,907.59
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	14,763,559.59	2,745,348.00		17,508,907.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,626,298.89	754,970.70		4,381,269.59
2.本期增加金额	166,090.08	27,453.48		193,543.56
(1) 计提或摊销	166,090.08	27,453.48		193,543.56
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,792,388.97	782,424.18		4,574,813.15
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(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	10,971,170.62	1,962,923.82		12,934,094.44
2.期初账面价值	11,137,260.70	1,990,377.30		13,127,638.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	灵活性调峰	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	124,740,946.31	120,504,317.48	10,282,189.07	30,325,729.70	77,648,055.77	363,501,238.33
2.本期增加金额		15,923,460.08	798,461.54	3,063,070.65	180,592,656.79	200,377,649.06
(1) 购置		4,728,184.61	798,461.54	3,063,070.65		8,589,716.80
(2) 在建工程转入		11,195,275.47			180,592,656.79	191,787,932.26

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	灵活性调峰	合计
(3) 企业合并增加						
(4) 持有待售转回						
3. 本期减少金额		2,688,592.26	-13,443.89	203,910.61		2,879,058.98
(1) 处置或报废		2,901,005.96		216,406.43		3,117,412.39
(2) 外币报表折算汇率变动影响		-212,413.70	-13,443.89	-12,495.82		-238,353.41
(3) 企业合并减少						
(4) 内部交易合并抵消						
4. 期末余额	124,740,946.31	133,739,185.30	11,094,094.50	33,184,889.74	258,240,712.56	560,999,828.41
二、累计折旧						
1. 期初余额	12,759,702.26	61,714,023.66	7,947,429.34	18,971,843.34	1,229,975.09	102,622,973.69
2. 本期增加金额	1,410,924.72	4,917,808.99	347,480.62	2,553,355.39	11,838,243.59	21,067,813.31
(1) 计提	1,410,924.72	4,917,808.99	347,480.62	2,553,355.39	11,838,243.59	21,067,813.31
3. 本期减少金额	15,562.04	427,185.79	31,301.00	111,074.13		585,122.96
(1) 处置或报废	15,562.04	575,138.12	42,705.47	120,824.96		754,230.59
(2) 外币报表折算汇率变动影响		-147,952.33	-11,404.47	-9,750.83		-169,107.63
4. 期末余额	14,155,064.94	66,204,646.86	8,263,608.96	21,414,124.60	13,068,218.68	123,105,664.04
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	灵活性调峰	合计
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	110,585,881.37	67,534,538.44	2,830,485.54	11,770,765.14	245,172,493.88	437,894,164.37
2.期初账面价值	111,981,244.05	58,790,293.82	2,334,759.73	11,353,886.36	76,418,080.68	260,878,264.64

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本公司厂房	75,203,454.64	计划与二期厂房一起办理

其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程情况

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
友智风洞实验室 EPC 项目-土建				10,322,847.61		10,322,847.61
宝馨科技二期厂 房项目	39,694,996.33		39,694,996.33	24,621,653.99		24,621,653.99
国家电投阜新发 电厂灵活性调峰 项目				168,825,960.63		168,825,960.63
厦门宝馨-新厂 房	163,500.00		163,500.00			
菲律宾宝馨-仓 库改造	104,109.69		104,109.69			
合计	39,962,606.02		39,962,606.02	203,770,462.23		203,770,462.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目 名称	预算数	期初余额	本期增加金 额	本期转入固 定资产金额	本期 其他 减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
友智 风洞 实验 室项 目	8,751,300.00	10,322,847.61	872,427.86	11,195,275.47		0.00						其他
宝馨 科技 二期 厂房	28,500,000.00	24,621,653.99	15,073,342.34			39,694,996.33	139.28%					其他

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
项目												
国家电投阜新发电厂灵活性调峰项目	296,000,000.00	168,825,960.63	11,766,696.16	180,592,656.79		0.00						其他
厦门宝馨-新厂房	85,000,000.00		163,500.00			163,500.00	0.19%					其他
菲律宾宝馨-仓库改造及设备(在建)			104,109.69			104,109.69						其他
合计	418,251,300.00	203,770,462.23	27,980,076.05	191,787,932.26		39,962,606.02	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

16、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	其它	合计
一、账面原值					
1.期初余额	28,146,488.64	6,567,823.40	210,000.00	22,870,000.00	57,794,312.04
2.本期增加金额	10,397,745.00	1,641,837.14			12,039,582.14
(1) 购置	10,397,745.00	1,641,837.14			12,039,582.14
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		-2,202.89			-2,202.89
(1) 处置					
(2) 外币报表折算汇率变动影响		-2,202.89			-2,202.89
4.期末余额	38,544,233.64	8,211,863.43	210,000.00	22,870,000.00	69,836,097.07
二、累计摊销					
1.期初余额	3,565,221.58	4,671,716.28	210,000.00	9,148,000.00	17,594,937.86
2.本期增加金额	321,201.98	697,218.99		1,143,500.00	2,161,920.97
(1) 计提	321,201.98	697,218.99		1,143,500.00	2,161,920.97
3.本期减少金额		-1,921.56			-1,921.56
(1) 处置					
(2) 外币报表折算汇率变动影响		-1,921.56			-1,921.56
4.期末余额	3,886,423.56	5,370,856.83	210,000.00	10,291,500.00	19,758,780.39
三、减值准备					
1.期初余额					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其它	合计
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	34,657,810.08	2,841,006.60		12,578,500.00	50,077,316.68
2.期初账面价值	24,581,267.06	1,896,107.12		13,722,000.00	40,199,374.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

17、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
南京友智科技有限公司	364,369,038.01					364,369,038.01
合计	364,369,038.01					364,369,038.01

(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
南京友智科技有 限公司	97,663,491.24					97,663,491.24
合计	97,663,491.24					97,663,491.24

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入资产改良	4,572,660.82	807,587.12	1,540,412.91		3,839,835.03
会员费	183,333.28		25,000.02		158,333.26
信息服务费	113,207.57		66,037.77		47,169.80
合计	4,869,201.67	807,587.12	1,631,450.70		4,045,338.09

其他说明

19、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	214,289,068.16	32,019,240.27	216,690,610.63	32,446,308.42
内部交易未实现利润	45,775,948.75	6,866,392.32	36,620,411.26	5,493,061.70
可抵扣亏损	23,071,817.05	3,388,310.14	51,514,525.71	7,727,178.86
合计	283,136,833.96	42,273,942.73	304,825,547.60	45,666,548.98

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,578,500.00	1,886,775.00	13,722,000.00	2,058,300.00
合计	12,578,500.00	1,886,775.00	13,722,000.00	2,058,300.00

(3) 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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	1,886,775.00	42,273,942.73	2,058,300.00	45,666,548.98
递延所得税负债	1,886,775.00	1,886,775.00	2,058,300.00	2,058,300.00

(4) 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
可抵扣暂时性差异		1,085,992.53
合计		1,085,992.53

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购建款	266,666.68	1,389,953.19

合计	266,666.68	1,389,953.19
----	------------	--------------

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	24,850,000.00	1,000,000.00
保证借款	66,900,000.00	37,760,000.00
信用借款	294,321,896.00	295,000,000.00
合计	386,071,896.00	333,760,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	62,203,670.12	33,750,000.00
银行承兑汇票	43,325,000.00	74,890,573.11
合计	105,528,670.12	108,640,573.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	118,577,380.90	79,375,680.93
应付工程款	101,288,628.77	71,656,128.62
应付设备款	2,431,800.00	56,227,687.27
应付加工费	3,543,345.25	9,677,630.56
其他	1,790,170.78	12,311,602.04
合计	227,631,325.70	229,248,729.42

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

24、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	31,316,121.69	29,118,179.67
预收租金		3,735.80
合计	31,316,121.69	29,121,915.47

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

25、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	19,946,742.65	74,478,397.55	82,938,239.07	11,486,901.13
二、离职后福利-设定提存计划	29,114.17	3,210,950.90	3,195,057.16	45,007.91
合计	19,975,856.82	77,689,348.45	86,133,296.23	11,531,909.04

(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	19,692,194.47	69,352,690.51	77,779,555.31	11,265,329.67
2、职工福利费		1,726,497.75	1,726,497.75	
3、社会保险费	6,763.49	1,531,713.39	1,531,112.98	7,363.90
其中：医疗保险费	6,763.49	1,380,405.52	1,379,805.11	7,363.90
工伤保险费		54,606.03	54,606.03	
生育保险费		96,701.84	96,701.84	
4、住房公积金	4,541.73	1,377,449.03	1,369,138.91	12,851.85
5、工会经费和职工教育经费	243,242.96	490,046.87	531,934.12	201,355.71
合计	19,946,742.65	74,478,397.55	82,938,239.07	11,486,901.13

(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	29,114.17	3,174,207.76	3,158,314.02	45,007.91
2、失业保险费		36,743.14	36,743.14	
合计	29,114.17	3,210,950.90	3,195,057.16	45,007.91

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	524,669.82	7,293,345.00
消费税	0.00	0.00
企业所得税	249,760.27	1,650,602.02
个人所得税	330,893.19	145,768.89
城市维护建设税	14,845.43	475,073.30
房产税	292,138.34	484,541.52
教育费附加	14,845.41	352,703.84
土地使用税	83,657.47	98,481.91
印花税	8,424.60	24,721.80
其他	328.24	14,577.80
营业税		
合计	1,519,562.77	10,539,816.08

其他说明：

27、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	577,409.74	450,139.69
合计	577,409.74	450,139.69

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：

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

29、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
单位往来款	405,979.71	658,217.92
个人往来款	690,636.25	2,936,899.52
其他	73,684.53	63,482.24
合计	1,170,300.49	3,658,599.68

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

30、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	554,034,264.00						554,034,264.00

其他说明：

31、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）	269,357,491.80			269,357,491.80
其他资本公积	9,967,602.06	1,391,784.54		11,359,386.60
合计	279,325,093.86	1,391,784.54		280,716,878.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,661,316.97	-1,250,963.27			-1,250,963.27		-3,912,280.24
外币财务报表折算差额	-2,661,316.97	-1,250,963.27			-1,250,963.27		-3,912,280.24
其他综合收益合计	-2,661,316.97	-1,250,963.27			-1,250,963.27		-3,912,280.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、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	21,265,196.77			21,265,196.77
合计	21,265,196.77			21,265,196.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

34、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	8,710,425.42	66,686,014.11

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-97,663,491.24
调整后期初未分配利润	8,710,425.42	-30,977,477.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,607,351.34	39,687,902.55
期末未分配利润	55,317,776.76	8,710,425.42

调整期初未分配利润明细：

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

35、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	391,580,442.25	267,770,085.42	271,909,416.82	166,526,400.88
其他业务	2,400,267.85	226,576.76	2,314,289.68	229,370.70
合计	393,980,710.10	267,996,662.18	274,223,706.50	166,755,771.58

36、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	977,761.77	1,043,950.22
教育费附加	736,850.15	803,298.98
房产税	768,708.34	726,558.29
土地使用税	167,314.94	167,276.40
印花税	111,187.80	
其他		77,424.40
合计	2,761,823.00	2,818,508.29

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,384,211.34	3,136,907.03
办公费	34,030.75	37,466.58
运输、运杂费、仓储	2,442,895.98	2,991,943.41
交际应酬费	2,703,706.85	1,692,509.19
其他费用	3,499,011.15	3,051,339.82
技术服务费	1,012,880.57	
售后维修费	427,785.73	
合计	14,504,522.37	10,910,166.03

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	12,623,020.49	8,463,849.13
办公费	633,624.01	1,417,504.03
交际应酬费	2,461,867.69	1,123,648.22
咨询劳务服务费 等	3,157,978.17	3,295,173.47
地方税费	142,738.97	2,400.00
折旧及摊销费	4,975,777.23	3,130,840.40
租赁费	1,543,872.38	1,532,439.45
环保支出	178,879.84	121,670.46
研发支出	14,384,922.65	15,231,507.70
股权激励费用	920,917.91	2,485,770.95
其他	4,469,428.14	4,719,170.34
合计	45,493,027.48	41,523,974.15

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,325,272.85	6,223,762.52
减：利息收入	290,617.71	1,012,673.82
汇兑损益	26,942.69	1,683,392.36
手续费等	302,351.53	345,111.71
合计	9,363,949.36	7,239,592.77

其他说明：

40、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	-3,825,783.30	554,134.03
二、存货跌价损失	3,066,782.21	3,079,069.81
合计	-759,001.09	3,633,203.84

其他说明：

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	97,400.29	368,697.32
合计	97,400.29	368,697.32

其他说明：

42、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

43、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
软件销售即征即退增值税	751,270.07	3,366,044.89

44、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	2,215,700.00	1,524,395.02	2,215,700.00
罚没收入及其他	38,812.38	1,502.74	38,812.38
合计	2,254,512.38	1,525,897.76	2,254,512.38

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
灵活就业补 贴(残疾人补 助)	厦门残疾就 业管理中心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		20,400.00	与收益相关
灵活就业补 贴(残疾人补 助)	苏州市残疾 人就业管理 服务中心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		16,800.00	与收益相关
社保补差款	厦门火炬管 委会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		19,848.08	与收益相关
奖励金(纳税 明星)	厦门火炬管 委会	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
优质品牌	厦门市质监 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
"厦门市钣金 架构件工程 技术研究中	厦门市科学 技术局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性	是	否	1,000,000.00		与收益相关

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
心奖励 "			扶持政策而获得的补助					
国高、市高奖励	厦门火炬管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
工程中心配套奖励	工程中心配套奖励	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	400,000.00		与收益相关
企业研发经费补助	厦门市科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	320,200.00		与收益相关
新能源汽车推广应用市级财政补贴	苏州市高新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	40,000.00		与收益相关
区高层次人才培育资助补贴	苏州高新区国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	24,000.00		与收益相关
区产业人才培训 补贴	苏州高新区国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,500.00		与收益相关
高新产品奖励	苏州浒墅关财政 局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	80,000.00		与收益相关
创新资金	厦门火炬管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	是	否		300,000.00	与收益相关

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
			扶持政策而获得的补助					
高层次人才开发培育资助	苏州高新区人力资源与社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		24,000.00	与收益相关
新能源汽车省级财政补贴	苏州市姑苏区经科局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
博士后人员资助补贴	苏州高新区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
苏州高新区企业研究生工作站资助	苏州高新区科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
2016 年先进企业表彰奖励	苏州浒墅关开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		80,000.00	与收益相关
小微企业专利资助金	厦门市翔安区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		5,400.00	与收益相关
厦门翔安区 2016 年企业研发经费补助资金	厦门市翔安区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		561,406.00	与收益相关
科技专项资金	南京市雨花台区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	是	否		7,900.00	与收益相关

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
			扶持政策而获得的补助					
2016 年软件产业发展专项补助	南京软件谷管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
稳岗补贴	南京社会保险管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		18,640.94	与收益相关
区科技项目经费	南京软件谷管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,215,700.00	1,524,395.02	--

其他说明：

45、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	100,000.00		100,000.00
其中：固定资产处置损失		3,319.71	
罚没支出及其他	150,696.51	181,197.48	150,696.51
合计	250,696.51	184,517.19	250,696.51

其他说明：

46、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	5,421,021.88	4,709,780.05
递延所得税费用	5,443,839.81	545,029.30
合计	10,864,861.69	5,254,809.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	57,472,213.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,657,251.32
子公司适用不同税率的影响	73,552.69
调整以前期间所得税的影响	232,653.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,388,310.14
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	5,289,714.58
所得税费用	10,864,861.69

其他说明

47、其他综合收益

详见附注。

48、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
单位及其他往来	24,811,663.17	7,045,739.18
利息收入	273,036.04	288,962.83
政府补助	2,595,100.00	1,765,544.77
押金、保证金	1,657,761.00	2,005,585.17
合计	29,337,560.21	11,105,831.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
付现费用	18,407,543.72	31,174,029.47
往来款	36,618,147.76	8,004,343.86
其他	365,640.59	178,143.45
合计	55,391,332.07	39,356,516.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
非关联方单位借款利息	30,000,000.00	761,612.50
合计	30,000,000.00	761,612.50

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
购买可供出售金融资产		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	46,607,351.34	41,163,803.27
加：资产减值准备	-759,001.09	265,582.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,067,813.31	8,763,894.02
无形资产摊销	2,161,920.97	708,449.82
长期待摊费用摊销	1,631,450.70	940,596.43
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）	102,468.57	3,319.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-97,400.29	-577,099.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,392,606.25	720,466.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-171,525.00	-171,525.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	45,735,332.50	-60,626,482.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,238,891.82	85,504,220.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,495,513.42	-52,676,316.39
其他	9,878.66	1,537,407.01
经营活动产生的现金流量净额	-53,509.32	25,556,317.90
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	56,787,957.89	130,329,752.06
减：现金的期初余额	69,741,216.15	101,599,270.13
现金及现金等价物净增加额	-12,953,258.26	28,730,481.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	56,787,957.89	69,741,216.15
其中：库存现金	80,611.75	857,954.98
可随时用于支付的银行存款	56,707,346.14	68,883,261.17
三、期末现金及现金等价物余额	56,787,957.89	69,741,216.15

其他说明：

50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

51、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	72,403,088.25	银行承兑汇票保证金、保函保证金等
应收票据	23,521,788.79	质押开立银行承兑汇票
合计	95,924,877.04	--

其他说明：

52、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
货币资金	--	--	16,651,032.64
其中：美元	2,515,135.48	6.6166	16,641,645.42
欧元	0.21	7.6515	1.61
港币		0.8431	
马来西亚币	606.00	1.6373	992.20
菲律宾比索	66,422.30	0.1235	8,203.15
卢比	2,100.00	0.0906	190.26
应收账款	--	--	58,460,867.96
其中：美元	8,761,761.95	6.6166	57,973,074.12
欧元	63,751.40	7.6515	487,793.84
预付账款			2,115,391.98
其中：美元	319,258.17	6.6166	2,112,403.61
欧元	390.56	7.6515	2,988.37
应付账款			13,360,708.09
其中：美元	1,999,881.58	6.6166	13,232,416.46
欧元	16,766.86	7.6515	128,291.63
预收账款			1,080,984.38
其中：美元	163,374.60	6.6166	1,080,984.38
其他应收账款			593,919.84

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	89,762.09	6.6166	593,919.84
其他应付账款			9,582.03
其中：美元	1,448.18	6.6166	9,582.03

其他说明：

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

适用 不适用

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Boamax Philippines Technologies Inc.	菲律宾	美元	经公司董事会批准

53、其他

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

3、其他

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	
苏州艾诺镁科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	研发、加工精冲模及精加工件，销售自产产品，提供相关技术及售后服务。	100.00%		收购
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	菲律宾	菲律宾	数控钣金结构件制造及组装	100.00%		设立
厦门宝麦克斯科技有限公司	福建厦门	福建厦门	从事精密模具、高低压开关柜、精密钣金结构件的研发、生产、组装及销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需要的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。	100.00%		设立
南京友智科技有限公司	江苏南京	江苏南京	软件开发、销售及相关技术咨询；计量器具制造（按许可证所列范围经营）；自动化控制系统集成；仪器仪表销售；计量器具研发、销售；建材、五金、机械设备、木制品、小型机电产品销售；节能、环保信息技术开发、技术咨询、技术服务；节能、环保设备的研发、生产、销售、租赁；机电工程设计、施工；企业管理咨询服务、节能技术推广服务；机械机电设备租赁、自有房屋租赁、物业管理；自动化设备安装、维修；环境与生态监测；水污染、大气污染治理；自营和代理各类商品及技术的进出口	100.00%		收购

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	
			业务			
江苏德勤环境技术有限公司	江苏南京	江苏南京	环保产品研发、生产、销售；机电产品、通讯产品研发、生产、销售；仪器、仪表销售，自动化控制系统集成；电子产品的技术服务、技术咨询、技术转让；建材、五金、机械设备、木制品销售。		100.00%	收购
南京聪诺信息科技有限公司	江苏南京	江苏南京	计算机信息技术咨询；计算机数据收集、处理；市场信息咨询及调查；计算机软硬件的研发与销售；自营和代理各类商品的进出口业务。		100.00%	收购
南京匹卓信息科技有限公司	江苏南京	江苏南京	信息技术研发、技术咨询；数据处理；市场调研；计算机软硬件研发、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；日用百货销售。		100.00%	设立
南京创筑信息科技有限公司	江苏南京	江苏南京	信息技术研发、技术咨询；数据处理；市场调研；计算机软硬件研发、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；日用百货销售。		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序

有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2018年6月30日，本公司的前五大应收款占本公司应收款项总额**19.27%**。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除为子公司厦门宝麦克斯科技有限公司和南京友智科技有限公司的借款提供担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保

（二）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

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

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司借款主要是固定利率的借款，较少有浮动利率的情况。

（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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。于2018年6月30日，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					合计
	美元	欧元	菲律宾比索	卢比	马来西亚林吉特	
外币金融资产						
货币资金	16,641,645.42	1.61	8,203.15	190.26	992.20	16,651,032.64

项目	期末余额					
	美元	欧元	菲律宾比索	卢比	马来西亚林吉特	合计
应收账款	57,973,074.12	487,793.84				58,460,867.96
预付账款	2,112,403.61	2988.37				2,115,391.98
其他应收款	593919.84					593,919.84
小计	77,321,042.99	490,783.82	8,203.15	190.26	992.20	77,821,212.42
外币金融负债						
应付账款	13,232,416.46	128,291.63				13,360,708.09
预收账款	1,080,984.38					1,080,984.38
其他应付账	9582.03					9,582.03
小计	14,322,982.87	128,291.63	0.00	0.00	0.00	14,451,274.50
净额	62,998,060.12	362,492.19	8,203.15	190.26	992.20	63,369,937.92

截止2018年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元及欧元等外币升值或贬值10%，则公司将减少或增加净利润634万元（2017年度593万元）。

（三）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。本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2018年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	129,191,046.14	129,191,046.14	129,191,046.14			
应收票据	41,727,696.71	41,727,696.71	41,727,696.71			
应收账款	369,402,545.00	428,667,882.94	350,821,199.47	52,003,301.64	25,843,381.83	
其他应收款	10,223,608.22	155,405,924.28	154,178,414.96	663,837.37	563,671.95	
应收利息			0.00			
其他流动资产-理财产品			0.00			
小计	550,544,896.07	754,992,550.07	754,992,550.07	52,667,139.01	26,407,053.78	0.00
短期借款	386,071,896.00	386,071,896.00	386,071,896.00			
应付票据	105,528,670.12	105,528,670.12	105,528,670.12			
应付账款	227,631,325.70	227,631,325.70	227,631,325.70			
其他应付款	1,170,300.49	1,170,300.49	1,170,300.49			
应付利息	577,409.74	577,409.74	577,409.74			
小计	720,979,602.05	720,979,602.05	720,979,602.05	0.00	0.00	0.00

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈东、汪敏夫妇。。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州镁馨科技有限公司	持本公司 5% 以上股份的股东广讯有限公司实际控制的公司
北京福伟昊科技发展有限责任公司	本公司股东苏州永福投资有限公司持股 50% 的公司；本公司董事、股东朱永福兼任北京福伟昊科技发展有限责任公司的法定代表人
苏州奔宝汽车服务有限公司	报告期内，本公司股东苏州永福投资有限公司持股 67.13% 的公司；本公司董事、股东朱永福兼任苏州奔宝汽车的法定代表人
苏州瑞客特自动化设备有限公司	截至本报告披露日前十二个月内，本公司董事、股东朱永福先生的女儿朱虹女士在瑞客特公司担任副董事长

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州镁馨科技有限公司	压铸件	66,387.31	10,000,000.00	否	4,228,801.30
苏州奔宝汽车服务有限公司	车辆维修保养	28,547.71	60,000.00	否	18,827.35
合计		94,935.02			4,247,628.65

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州瑞客特自动化设备有限公司	销售自动化设备	15,070,090.86	27,523,485.77
合计		15,070,090.86	27,523,485.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 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
苏州瑞客特自动化设备有限公司	房屋	16,114.29	80,571.44
苏州镁馨科技有限公司	房屋租赁	1,180,324.72	1,396,923.78
合计		1,196,439.01	1,477,495.22

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

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 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	1,447,800.00	1,037,300.00

(8) 其他关联交易

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州瑞客特自动化设备有限公司	11,228,245.97	484,090.14	9,717,990.46	485,899.52
应收账款	苏州镁馨科技有限公司	859,189.26	42,959.46	91,407.24	4,570.36

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州镁馨科技有限公司	121,585.45	190,323.26
其他应付款	苏州镁馨科技有限公司	5,250.00	2,250.00

6、关联方承诺

7、其他

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

本公司2016年09月11日与瑞典阿帕尼电能技术有限公司（以下简称ELP）签署《瑞典阿帕尼电能技术有限公司与苏州宝馨科技实业股份有限公司的唯一性合作协议》，协议中约定ELP授权本公司作为其在中国境内（含港澳地区）的独家合作方，本公司可按照一般经营原则以ELP独家代理的身份，在唯一性、排他性的基础上，在中国境内运作。本协议有效期3年，自各方签署之日起生效，如果合作双方在有效期届满前3个月之前不提出书面通知，要求期满后终止合作，合作有效期自动

延续2年。本公司将保证每年最低30套高压电极锅炉的订购量，在授权期间的不低于100台高压电极锅炉的订购量。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为控股子公司厦门宝麦克斯科技有限公司提供担保情况

1) 本公司为厦门宝麦克斯科技有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门马巷支行的20,000,000.00元借款合同提供担保，借款期限为2017年11月21日至2018年11月20日。

2) 为控股子公司南京友智科技有限公司提供担保情况

本公司为南京友智科技有限公司向广发银行的1,500万元借款合同提供担保，借款期限为2018年4月28日至2019年4月28日；向江苏银行的500.00万元借款合同提供担保，借款期限为2017年12月8日至2018年12月7日；向江苏银行的914.00万元借款合同提供担保，借款期限为2018年2月5日至2019年2月4日；向江苏银行的610.00万元银行承兑汇票保证金质押提供担保，期限为2018年1月30日至2018年7月29日；向南京银行的500.00万元借款合同提供担保，借款期限为2017年11月16日至2018年11月16日；向南京银行的1,000.00万元借款合同提供担保，借款期限为2018年5月24日至2019年05月24日；向北京银行的500万元借款合同提供担保，借款期限为2017年9月22日至2018年3月21日；向北京银行的850万元银行承兑汇票保证金质押提供担保，期限为2017年11月24日至2018年5月24日；

3) 本公司子公司南京友智科技有限公司为其下属子公司江苏德勤环境技术有限公司提供担保情况

本公司子公司南京友智科技有限公司为其下属子公司江苏德勤环境技术有限公司向南京银行龙蟠路支行300.00万元借款合同提供担保，借款期限为2017年12月27日至2018年12月27日。

(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。

3、其他

十三、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、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。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公司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公司能够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。

公司提供分部信息所采用的会计政策，与编制财务报表时所采用的会计政策一致。

本公司的报告分部包括智能制造分部、节能环保分部及其他。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	智能制造	节能环保	其他	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	272,278,090.12	121,702,619.98			393,980,710.10
二、分部间交易收入	56,993,311.00			-56,993,311.00	
三、对联营和合营企业的投资收益					
四、资产减值损失	-9,887,874.26	9,128,873.17			-759,001.09
五、折旧费和摊销费	9,750,310.63	12,995,383.36	4,381,477.23	2,115,283.35	29,242,454.57
六、利润总额(亏损总额)	45,019,127.01	28,040,961.99	-242,795.76	-15,345,080.21	57,472,213.03
七、所得税费用	8,709,506.35	4,289,954.55		-2,134,599.21	10,864,861.69
八、净利润(净亏损)	36,309,620.66	23,751,007.44	-242,795.76	-13,210,481.00	46,607,351.34
九、资产总额	1,513,953,174.82	552,342,870.76	28,024,655.92	-419,664,895.26	1,674,655,806.24
十、负债总额	597,936,614.27	300,516,001.89	23,930.42	-131,242,576.03	767,233,970.55

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

(4) 其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 关于上海阿帕尼公司业绩承诺及重大亏损事项

根据本公司与袁荣民先生于2014年11月3日签订的《关于阿帕尼电能技术(上海)有限公司股权转让及增资事宜之交易协议》约定，袁荣民先生向本公司作出上海阿帕尼业绩承诺：2014年保持盈利；2015年净利润不低于人民币1000万元；2016年净利润不低于人民币2000万元；2017年净利润不低于人民币3000万元。

如上海阿帕尼上述四年累计净利润总额达不到上述承诺最低标准之净利润总额的，且非因本公司原因所致，则袁荣民

应于2017年度财务报表出具正式审计报告后的三十(30)日内,按本协议约定就阿帕尼实际利润与本协议承诺最低标准之利润总额之间的差额部分以等价现金方式补偿本公司。如在2014年至2017年期间内,上海阿帕尼任何年度净利润出现亏损,则袁荣民应于审计机构就阿帕尼年度财务报表出具正式审计报告后之日起十五(15)日内对上海阿帕尼当年净利润亏损予以补足(补足金额为当年度净资产亏损金额以及补足过程中各方需承担的税费之和)。

截止2016年12月31日上海阿帕尼2014年度、2015年度、2016年度已连续三年出现了亏损,净资产为-1.28亿元。公司于2016年6月22日披露了《关于要求袁荣民履行业绩承诺补偿义务之催告函暨<协议解除通知书>回复的公告》。本公司已经敦促其履行承诺,但袁荣民一直未予履行。本公司于2017年2月20日向苏州市虎丘区人民法院提交了《民事起诉状》,起诉袁荣民股权转让合同纠纷一案。2017年3月15日,本公司收到苏州市虎丘区人民法院送达的案件受理通知书。为了避免该诉讼事项将来执行困难,公司于2018年5月4日向苏州市虎丘区人民法院提交了《诉讼保全申请书》,申请对袁荣民的财产采取保全措施。公司于2018年6月2日披露了《关于对袁荣民业绩承诺诉讼事项进行财产保全的公告》(公告编号:2018-042)。截止本财务报告报出日,本公司与袁荣民之间关于净利润亏损补足事项的案件尚在审理中。

(2) 控股股东质押情况

截至本报告日,控股股东陈东、汪敏夫妇共持有本公司股12,878.7608万股,占本公司总股本比例为23.24%,累计质押所持有的本公司股份为12,878万股,占公司总股本的23.24%。

3、其他

十四、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	25,651,803.41	12.10%	25,651,803.41	100.00%	0.00	25,095,803.41	15.42%	25,095,803.41	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	185,607,067.91	87.90%	9,044,459.14	4.87%	176,562,608.77	137,676,255.28	84.58%	7,390,040.72	5.37%	130,286,214.56
合计	211,258,871.32	100.00%	34,696,262.55	16.42%	176,562,608.77	162,772,058.69	100.00%	32,485,844.13	19.96%	130,286,214.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海阿帕尼电能技术（集团）有限公司	25,651,803.41	25,651,803.41	100.00%	
合计	25,651,803.41	25,651,803.41	--	--

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	182,502,611.88	8,490,697.19	5.00%
1 至 2 年	1,508,963.28	150,896.33	10.00%
2 至 3 年	1,127,324.47	338,197.34	30.00%
3 年以上	468,168.28	468,168.28	100.00%
合计	185,607,067.91	9,447,959.14	5.09%

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 2,210,418.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
第一名	17,748,934.89	8.40%	887,446.74
第二名	7,868,773.28	3.72%	397,408.35
第三名	7,083,509.89	3.35%	390,909.89
第四名	6,286,305.95	2.98%	324,944.62
第五名	5,962,811.11	2.82%	298,140.54

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	144,000,000.00	71.83%	144,000,000.00	100.00%	0.00	144,000,000.00	73.72%	144,000,000.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计	56,723,690.75	28.17%	370,687.53	0.66%	56,353,003.22	51,343,185.77	26.28%	15,134,180.63	29.48%	36,209,005.14

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	
提坏账准备的其他应收款										
合计	200,723,690.75	100.00%	144,370,687.53	71.93%	56,353,003.22	195,343,185.77	100.00%	159,134,180.63	81.46%	36,209,005.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海阿帕尼电能技术（集团）有限公司	144,000,000.00	144,000,000.00	100.00%	严重亏损，资不抵债
合计	144,000,000.00	144,000,000.00	--	--

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			
信用期内	490,719.89		
1 年以内小计	393,873.06	78,774.61	20.00%
1 至 2 年	301,564.57	150,782.29	50.00%
2 至 3 年			80.00%
3 年以上	26,000.00	26,000.00	100.00%
合计	1,212,157.52	255,556.90	23.76%

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

	金额	坏账准备	计提比例
关联方往来	55,102,400.40		
押金、保证金	294,002.20	-	-
销售对账差异	115,130.63	115,130.63	100%

	金额	坏账准备	计提比例
合计	55,511,533.23	115,130.63	

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,763,493.10 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 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
员工暂支款	819,468.92	107,500.00
保证金及押金	294,002.20	634,002.20
待结转进项税		
关联方往来	55,102,400.40	20,000,000.00
非关联方往来	144,422,630.63	174,000,000.00
其他	85,188.60	601,683.57
合计	200,723,690.75	195,343,185.77

(5) 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
第一名	非关联方往来	144,000,000.00	2-3 年	71.74%	144,000,000.00
第二名	员工暂支	301,564.57	1-2 年	0.15%	150,782.29
第三名	员工暂支	200,000.00	1 年内	0.10%	
第四名	非关联方往来	48,052.04	3 年以上	0.02%	48,052.04
第五名	员工暂支	42,500.00	3 年以上	0.02%	42,500.00
合计	--	144,592,116.61	--	72.04%	144,241,334.33

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	550,585,635.17		550,585,635.17	547,726,857.89		547,726,857.89
合计	550,585,635.17		550,585,635.17	547,726,857.89		547,726,857.89

(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
苏州艾诺镁科技	27,326,643.11			27,326,643.11		

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
有限公司						
BOAMAX PHILIPPINES.TE CHNOLOGIES.I NC.	24,173,031.68	2,213,340.00		26,386,371.68		
厦门宝麦克斯科 技有限公司	51,075,729.15	215,145.78		51,290,874.93		
南京友智科技有 限公司	445,151,453.95	430,291.50		445,581,745.45		
合计	547,726,857.89	2,858,777.28		550,585,635.17		

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

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	244,741,551.43	183,149,075.25	149,935,691.74	100,835,480.95
其他业务	2,358,622.24	33,033.20	1,130,830.54	0.00
合计	247,100,173.67	183,182,108.45	151,066,522.28	100,835,480.95

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益		44,679.99
其他	1,134,340.00	
合计	1,134,340.00	44,679.99

6、其他

十五、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	-105,654.97	
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）	2,215,840.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,369.16	
减：所得税影响额	301,311.93	
合计	1,702,503.94	--

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	5.27%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司	5.08%	0.08	0.08

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

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及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有公司董事、高级管理人员关于2018年半年度报告的书面确认意见。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。