

北京科锐配电自动化股份有限公司

Beijing Creative Distribution Automation Co.,LTD

(北京市海淀区上地创业路 8 号 3 号楼 4 层)



2016 年半年度财务报告 (未经审计)

证券简称：北京科锐

证券代码：002350

披露时间：二〇一六年八月二十七日

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：北京科锐配电自动化股份有限公司

2016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	262,417,645.41	273,162,999.64
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	25,183,852.50	21,406,057.34
应收账款	671,262,605.17	699,446,742.45
预付款项	40,819,362.18	19,289,792.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	279,573.03	229,992.37
应收股利		
其他应收款	61,159,799.57	39,766,813.44
买入返售金融资产		
存货	382,365,345.43	306,380,751.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	1,443,488,183.29	1,359,683,149.91
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,221,943.48	187,158.00
投资性房地产	2,660,717.84	
固定资产	238,785,894.31	249,776,285.70
在建工程	161,636,721.63	147,573,759.17
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	133,301,603.66	98,696,501.76
开发支出		
商誉	22,558,759.06	15,131,351.73
长期待摊费用	5,281,318.72	4,481,843.82
递延所得税资产	14,429,337.53	12,111,571.29
其他非流动资产	10,982,048.00	44,614,548.00
非流动资产合计	600,858,344.23	572,573,019.47
资产总计	2,044,346,527.52	1,932,256,169.38
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	145,355,840.00	70,137,000.00
应付账款	531,645,966.44	525,547,026.10
预收款项	33,210,919.52	38,851,164.81
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,724,191.47	18,099,178.54
应交税费	16,185,548.94	30,451,818.11
应付利息	216,666.67	95,890.41
应付股利		
其他应付款	11,444,491.71	15,872,152.34
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,009,000.00	2,894,841.60
其他流动负债		
流动负债合计	875,792,624.75	771,949,071.91
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	1,014,250.00	846,550.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,014,250.00	846,550.00
负债合计	876,806,874.75	772,795,621.91
所有者权益：		
股本	218,280,000.00	218,280,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	492,381,920.84	492,381,920.84

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	68,364,482.39	68,364,482.39
一般风险准备		
未分配利润	317,364,092.59	310,232,551.05
归属于母公司所有者权益合计	1,096,390,495.82	1,089,258,954.28
少数股东权益	71,149,156.95	70,201,593.19
所有者权益合计	1,167,539,652.77	1,159,460,547.47
负债和所有者权益总计	2,044,346,527.52	1,932,256,169.38

法定代表人：张新育

主管会计工作负责人：李金明

会计机构负责人：李金明

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	188,601,624.06	225,156,382.66
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	14,223,852.50	18,706,057.34
应收账款	550,158,078.26	552,586,254.95
预付款项	13,627,710.40	13,420,493.89
应收利息	279,573.03	229,992.37
应收股利		
其他应收款	64,689,997.74	36,651,162.08
存货	220,687,578.17	190,289,314.79
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,052,268,414.16	1,037,039,658.08
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	325,824,214.14	263,488,291.16
投资性房地产		
固定资产	121,501,619.12	130,289,068.84
在建工程	151,215,110.62	138,923,802.28
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	60,318,992.17	61,389,375.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	382,347.08	316,343.82
递延所得税资产	10,265,943.82	9,490,650.73
其他非流动资产		32,610,000.00
非流动资产合计	679,508,226.95	636,507,532.37
资产总计	1,731,776,641.11	1,673,547,190.45
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	70,000,000.00
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	139,155,840.00	70,137,000.00
应付账款	426,232,905.49	493,980,198.41
预收款项	23,786,088.66	20,231,909.52
应付职工薪酬	2,116,181.67	11,224,880.37
应交税费	7,139,652.19	22,288,905.38
应付利息	216,666.67	95,890.41
应付股利		
其他应付款	55,248,563.11	52,965,892.69
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,009,000.00	2,894,841.60
其他流动负债		
流动负债合计	786,904,897.79	743,819,518.38

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	1,014,250.00	846,550.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,014,250.00	846,550.00
负债合计	787,919,147.79	744,666,068.38
所有者权益：		
股本	218,280,000.00	218,280,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	492,473,566.61	492,473,566.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,370,278.87	63,370,278.87
未分配利润	169,733,647.84	154,757,276.59
所有者权益合计	943,857,493.32	928,881,122.07
负债和所有者权益总计	1,731,776,641.11	1,673,547,190.45

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	729,358,601.41	524,418,359.70

其中：营业收入	729,358,601.41	524,418,359.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	710,164,559.00	521,577,416.51
其中：营业成本	548,503,063.56	403,703,647.94
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		
营业税金及附加	3,442,225.14	3,155,342.20
销售费用	85,635,014.93	61,886,438.21
管理费用	64,715,160.02	47,828,483.30
财务费用	1,689,623.64	-1,892,583.98
资产减值损失	6,179,471.71	6,896,088.84
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）	976,194.05	1,030,175.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,934.17	1,070,418.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,170,236.46	3,871,118.35
加：营业外收入	6,273,613.11	11,338,059.91
其中：非流动资产处置利得	2,779.61	
减：营业外支出	338,032.93	19,702.11
其中：非流动资产处置损失	338,032.93	19,702.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,105,816.64	15,189,476.15
减：所得税费用	7,957,545.17	3,597,666.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,148,271.47	11,591,809.59
归属于母公司所有者的净利润	18,045,541.54	12,373,235.63
少数股东损益	102,729.93	-781,426.04
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	18,148,271.47	11,591,809.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,045,541.54	12,373,235.63
归属于少数股东的综合收益总额	102,729.93	-781,426.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0827	0.0567
（二）稀释每股收益	0.00	0.00

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：张新育

主管会计工作负责人：李金明

会计机构负责人：李金明

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	682,253,141.56	495,386,141.65
减：营业成本	565,472,974.59	415,847,351.62
营业税金及附加	1,023,774.71	2,115,356.79
销售费用	66,840,500.09	53,530,504.19
管理费用	39,747,531.34	29,361,878.58
财务费用	1,723,862.76	-1,689,653.85
资产减值损失	5,000,920.59	5,701,871.91
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）	21,650,261.02	2,955,509.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,934.17	1,070,418.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	24,093,838.50	-6,525,657.99
加：营业外收入	4,976,199.62	8,175,140.69
其中：非流动资产处置利得	0.00	
减：营业外支出	171,885.89	15,467.61
其中：非流动资产处置损失	171,885.89	15,467.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,898,152.23	1,634,015.09
减：所得税费用	1,738,290.31	417,625.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,159,861.92	1,216,389.61
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	27,159,861.92	1,216,389.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1244	0.0056
（二）稀释每股收益	0.00	0.00

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	710,165,456.99	549,078,002.71
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	6,080,697.94	6,835,490.37
收到其他与经营活动有关的现金	2,870,948.95	5,411,265.35
经营活动现金流入小计	719,117,103.88	561,324,758.43
购买商品、接受劳务支付的现金	461,342,777.27	457,033,369.96
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	109,784,360.01	95,866,680.65
支付的各项税费	49,180,921.39	35,848,522.32
支付其他与经营活动有关的现金	150,596,825.42	119,970,192.57
经营活动现金流出小计	770,904,884.09	708,718,765.50
经营活动产生的现金流量净额	-51,787,780.21	-147,394,007.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,874.20	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-137,938.25	3,322,072.21
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	62,935.95	3,322,072.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	22,487,683.10	16,788,580.84

现金		
投资支付的现金	10,000,000.00	33,800,000.00
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	4,910,389.37	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,398,072.47	50,588,580.84
投资活动产生的现金流量净额	-37,335,136.52	-47,266,508.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00
取得借款收到的现金	110,000,000.00	70,000,000.00
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	110,000,000.00	71,500,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,948,781.00	33,972,953.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	901,638.75	901,638.75
支付其他与筹资活动有关的现金	1,580,000.00	
筹资活动现金流出小计	65,528,781.00	38,972,953.32
筹资活动产生的现金流量净额	44,471,219.00	32,527,046.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-44,651,697.73	-162,133,469.02
加：期初现金及现金等价物余额	257,235,999.64	351,435,363.43
六、期末现金及现金等价物余额	212,584,301.91	189,301,894.41

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	800,215,770.03	508,673,623.45
收到的税费返还	5,098,761.31	5,956,943.15
收到其他与经营活动有关的现金	34,157,426.04	2,645,672.66
经营活动现金流入小计	839,471,957.38	517,276,239.26
购买商品、接受劳务支付的现金	671,718,648.12	462,706,310.40

支付给职工以及为职工支付的现金	65,941,519.91	65,646,880.38
支付的各项税费	28,211,392.37	22,899,562.08
支付其他与经营活动有关的现金	126,434,975.22	103,989,323.19
经营活动现金流出小计	892,306,535.62	655,242,076.05
经营活动产生的现金流量净额	-52,834,578.24	-137,965,836.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	483,986.12	3,786,729.65
取得投资收益收到的现金	22,098,361.25	2,098,361.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,571,037.88	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	27,153,385.25	5,885,090.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,834,463.36	14,274,551.90
投资支付的现金	74,537,500.00	35,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	88,371,963.36	49,574,551.90
投资活动产生的现金流量净额	-61,218,578.11	-43,689,461.00
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	110,000,000.00	70,000,000.00
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	110,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,981,602.25	33,049,311.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	62,981,602.25	33,049,311.24
筹资活动产生的现金流量净额	47,018,397.75	36,950,688.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-67,034,758.60	-144,704,609.03
加：期初现金及现金等价物余额	209,524,382.66	300,619,162.00
六、期末现金及现金等价物余额	142,489,624.06	155,914,552.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	218,280,000.00				492,381,920.84				68,364,482.39		310,232,551.05	70,201,593.19	1,159,460,547.47
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	218,280,000.00				492,381,920.84				68,364,482.39		310,232,551.05	70,201,593.19	1,159,460,547.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											7,131,541.54	947,563.76	8,079,105.30
（一）综合收益总额											18,045,541.54	102,729.93	18,148,271.47
（二）所有者投入和减少资本												1,746,472.58	1,746,472.58
1．股东投入的普通股												-1,580,000.00	-1,580,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												3,326,472.58	3,326,472.58
（三）利润分配											-10,914,	-901,63	-11,815,

											000.00	8.75	638.75
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,914,000.00	-901,638.75	-11,815,638.75
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	218,280,000.00				492,381,920.84				68,364,482.39		317,364,092.59	71,149,156.95	1,167,539,652.77

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	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	218,280,000.00				492,381,920.84				63,647,676.65		304,887,050.16	48,004,380.85	1,127,201,028.50
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	218,280,000.00				492,381,920.84				63,647,676.65		304,887,050.16	48,004,380.85	1,127,201,028.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-20,368,764.35	-183,064.79	-20,551,829.14
（一）综合收益总额											12,373,235.63	-781,426.04	11,591,809.59
（二）所有者投入和减少资本												1,500,000.00	1,500,000.00
1．股东投入的普通股												1,500,000.00	1,500,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-32,741,999.98	-901,638.75	-33,643,638.73
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-32,741,999.98	-901,638.75	-33,643,638.73
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	218,280,000.00				492,381,920.84			63,647,676.65		284,518,285.81	47,821,316.06	1,106,649,199.36	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	218,280,000.00				492,473,566.61				63,370,278.87	154,757,276.59	928,881,122.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,280,000.00				492,473,566.61				63,370,278.87	154,757,276.59	928,881,122.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,976,371.25	14,976,371.25
（一）综合收益总额										27,159,861.92	27,159,861.92
（二）所有者投入和减少资本										-1,269,490.67	-1,269,490.67
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他										-1,269,490.67	-1,269,490.67
(三) 利润分配										-10,914,000.00	-10,914,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,914,000.00	-10,914,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	218,280,000.00				492,473,566.61				63,370,278.87	169,733,647.84	943,857,493.32

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	218,280,000.00				492,473,566.61				58,653,473.13	145,048,024.89	914,455,064.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,280,000.00				492,473,566.61				58,653,473.13	145,048,024.89	914,455,064.63

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-31,525,610.37	-31,525,610.37
（一）综合收益总额										1,216,389.61	1,216,389.61
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-32,741,999.98	-32,741,999.98
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-32,741,999.98	-32,741,999.98
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	218,280,000.00				492,473,566.61				58,653,473.13	113,522,414.52	882,929,454.26

三、公司基本情况

（一）企业住所：北京市海淀区上地创业路8号3号楼4层。

（二）企业经营范围：输配电及控制设备、电力电子、供用电技术开发、技术服务；新能源、通信技术的技术推广；销售自产产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包；电力供应；出租办公用房；制造输配电及控制设备（限分支机构经营）。

企业所处的行业：电力设备制造业中的配电设备制造业。

企业主要产品：开关类、箱变类、自动化类、电力电子类、附件及其他产品的研发、生产和销售。

（三）企业注册资本、股票发行情况

北京科锐配电自动化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函（2001）30号文批准，在北京科锐配电自动化技术有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司。公司由北京科锐北方科技发展有限公司、鲁能英大集团有限公司等六家公司共同发起设立，以北京科锐配电自动化技术有限公司2000年10月31日经审计的净资产7,470.00万元，按1:1的比例折合股份总额7,470.00万股。并于2001年5月18日在北京市工商行政管理局登记注册，领取1100001501638号企业法人营业执照，注册资本人民币7,470.00万元。

2006年5月15日，公司2005年度股东会决议通过，同意以未分配利润向全体股东转增股本530万元，转增后公司注册资本变更为8,000.00万元，并于2006年6月办理了工商变更手续。

2007年6月18日，鲁能英大集团有限公司与北京科锐北方科技发展有限公司、北京万峰达电力电子有限责任公司、陕西中加投资有限公司签订股份转让协议，将其持有的本公司22%的股份全部转让给上述三家公司。其中北京科锐北方科技发展有限公司受让本公司8.5%的股份、北京万峰达电力电子有限责任公司受让本公司7%的股份、陕西中加投资有限公司受让本公司6.5%的股份。本公司已于2007年7月办理了工商变更登记。

2008年8月6日，河南开祥电力实业股份有限公司与北京科锐北方科技发展有限公司签订了股份转让协议，将其持有的本公司7%的股份全部转让给北京科锐北方科技发展有限公司。转让完成后河南开祥电力实业股份有限公司不再持有本公司股份。本公司已于2008年8月办理了工商变更登记。

2008年12月17日，中国电力科学研究院与下属公司北京智深电力技术有限责任公司、北京电研凤翔电力技术有限责任公司、北京电研人工程咨询有限责任公司签订了股份无偿划转协议，无偿受让上述三家公司持有的本公司23%的股份，其中受让北京智深电力技术有限责任公司持有的本公司9.23%的股份、北京电研凤翔电力技术有限责任公司持有的本公司8.39%的股份、北京电研人工程咨询有限责任公司持有的本公司5.38%的股份。中国电力科学研究院已于2008年12月30日取得了北京产权交易所出具的产权交易凭证。股权划转完成后上述三家公司不再持有本公司股份。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]39号文核准，本公司于2010年1月20日在深交所公开发行2,700万股新股，增加注册资本人民币2,700万元，变更后的注册资本为人民币10,700万元。本公司已于2010年4月办理了工商变更登记。

根据2009年度股东大会审议通过的2009年度利润分配方案，本公司以2010年1月20日完成首次公开发行股票后的总股本10,700万股为基数，向全体股东每10股送2股股票，共计分配股票股利2,140万元，增加注册资本人民币2,140万元，变更后的注册资本为人民币12,840万元。本公司已于2010年5月办理了工商变更登记。

根据2011年度股东大会审议通过的2011年度利润分配方案，本公司以2011年12月31日总股本12,840万股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，增加注册资本人民币8,988万元，变更后的注册资本为人民币21,828万元。本公司已于2012年6月办理了工商变更登记。

（四）本财务报表业经本公司董事会于2016年8月25日决议批准。

（五）本年度合并财务报表范围

本报告期合并报表范围含15家子公司，分别为：北京科锐博华电气设备有限公司、武汉科锐电气股份有限公司、北京科锐屹拓科技有限公司、深圳科锐南方电气设备有限公司、郑州祥和科锐环保设备有限公司、北京科锐先锋电气销售有限公司、河南科锐京能环保科技有限公司、北京科锐博润电力电子有限公司、北京科锐博实电气设备有限公司、郑州开新电工有限公司、河南科锐电力设备运行维护有限公司、郑州空港科锐电力设备有限公司、广东科锐能源服务有限公司、郑州同源电力设计有限公司和杭州平旦科技有限公司。

本报告期新增合并范围4家：郑州空港科锐电力设备有限公司、广东科锐能源服务有限公司、郑州同源电力设计有限公

司和杭州平旦科技有限公司；减少合并范围1家：北京科锐云涌科技有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，确定了固定资产折旧和产品收入确认的具体政策。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况、2016年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本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

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

对合营企业不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理：

- (1) 对该合营企业具有重大影响的，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理。
- (2) 对该合营企业不具有重大影响的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、金融工具

1、金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

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

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。

后续计量分类进行：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。
- ②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

金融资产满足终止确认条件，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

5、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

6、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并

计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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 100 万元以上的应收款项分类为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备,计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、产成品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

⑤非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、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：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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、研究与开发活动以及融资活动等。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程；③向被投资单位派出管理人员；④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产的类别和计量模式

本公司投资性房地产的类别：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

2、采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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
房屋建筑物	年限平均法	20-50 年	5%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。 融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值； 融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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，是指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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合

同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

20、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，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

企业向职工提供辞退福利时，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：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；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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

1、股份支付的类别

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、可行权权益工具最佳估计数的确定依据

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

25、收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

结合各类产品风险报酬转移时点及其判断依据，公司主要产品收入确认的具体原则如下：

根据销售合同的具体约定，由客户收到产品验收确认后确认收入，或安装调试完成并由客户验收确认后，公司确认收入。

2、提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

建造合同收入

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。建造合同收入、成本的确认原则为：

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

（2）建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同成本；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同成本，不确认合同收入。

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则--租赁》的规定进行处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

29、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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	6%、17%
营业税	应税劳务	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、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
本公司、北京科锐博华电气设备有限公司、武汉科锐电气股份有限公司、北京科锐博润电力电子有限公司、北京科锐屹拓科技有限公司	15%
合并范围内的其他公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税字[2011]100号文，为落实《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）的有关精神，并经北京市海淀区国税局批准，本公司以及本公司之子公司北京科锐屹拓科技有限公司、北京科锐博润电力电子有限公司，销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）所得税

本公司于2014年10月30日被认定为高新技术企业，证书号：GR201411000284，2014年度至2016年度适用企业所得税税率为15%。

本公司子公司北京科锐博华电气设备有限公司2015年7月24日被认定为高新技术企业，证书号：GF201511000191，2015年度至2017年度适用企业所得税税率为15%。

本公司子公司北京科锐博润电力电子有限公司2014年10月30日被认定为高新技术企业，证书号：GR201411001522，2014年度至2016年度适用企业所得税税率为15%。

本公司子公司武汉科锐电气股份有限公司2015年10月28日被认定为高新技术企业，证书号：GR201542000263，2015年度至2017年度适用企业所得税税率为15%。

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	107,209.52	133,371.35
银行存款	192,703,142.39	235,268,018.02
其他货币资金	69,607,293.50	37,761,610.27
合计	262,417,645.41	273,162,999.64

其他说明

注：本期末其他货币资金系银行承兑保证金及保函保证金，其中于2016年9月30日后到期的金额49,833,343.50元。货币资金中不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

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	21,969,506.50	16,766,057.34
商业承兑票据	3,214,346.00	4,640,000.00
合计	25,183,852.50	21,406,057.34

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	42,662,600.79	
商业承兑票据	12,078,611.00	
合计	54,741,211.79	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	744,896,223.27	100.00%	73,633,618.10	9.89%	671,262,605.17	765,594,355.10	100.00%	66,147,612.65	8.64%	699,446,742.45
合计	744,896,223.27	100.00%	73,633,618.10	9.89%	671,262,605.17	765,594,355.10	100.00%	66,147,612.65	8.64%	699,446,742.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	555,695,177.67	27,784,758.88	5.00%
1年以内小计	555,695,177.67	27,784,758.88	5.00%
1至2年	112,526,272.03	11,252,627.20	10.00%
2至3年	46,701,983.27	14,010,594.98	30.00%
3年以上	29,972,790.30	20,585,637.04	68.68%
3至4年	14,404,804.55	7,202,402.28	50.00%
4至5年	10,923,754.95	8,739,003.96	80.00%
5年以上	4,644,230.80	4,644,230.80	100.00%
合计	744,896,223.27	73,633,618.10	9.89%

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 7,400,577.89 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例	坏账准备余额
客户1	29,613,212.16	3.98%	1,595,559.91
客户2	24,674,781.03	3.31%	4,362,608.10
客户3	22,416,807.23	3.01%	1,177,802.59
客户4	15,186,432.99	2.03%	1,912,314.53
客户5	14,509,777.36	1.95%	1,471,284.68
合 计	106,401,010.77	14.28%	10,519,569.81

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	36,526,525.31	89.49%	15,156,893.90	78.58%
1 至 2 年	735,576.69	1.80%	3,964,947.45	20.55%
2 至 3 年	3,470,319.78	8.50%	160,945.33	0.83%
3 年以上	86,940.40	0.21%	7,006.00	0.04%
合计	40,819,362.18	--	19,289,792.68	--

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:

本公司账龄超过1年且金额重要的预付款项, 未结算的主要原因系项目尚未到结算期。

(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	占预付款项总额的比例
供应商1	5,179,420.79	12.69%
供应商2	4,000,000.00	9.80%
供应商3	2,004,016.00	4.91%
供应商4	2,000,000.00	4.90%
工程施工方	1,500,000.00	3.67%
合 计	14,683,436.79	35.97%

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	279,573.03	229,992.37
合计	279,573.03	229,992.37

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,235,618.89	100.00%	4,075,819.32	6.25%	61,159,799.57	43,385,571.46	100.00%	3,618,758.02	8.34%	39,766,813.44
合计	65,235,618.89	100.00%	4,075,819.32	6.25%	61,159,799.57	43,385,571.46	100.00%	3,618,758.02	8.34%	39,766,813.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	59,932,560.59	2,996,628.03	5.00%
1 年以内小计	59,932,560.59	2,996,628.03	5.00%
1 至 2 年	4,148,047.08	414,804.71	10.00%
2 至 3 年	604,579.16	181,373.75	30.00%
3 年以上	550,432.06	483,012.83	87.75%
3 至 4 年	74,836.06	37,418.03	50.00%
4 至 5 年	150,006.00	120,004.80	80.00%
5 年以上	325,590.00	325,590.00	100.00%
合计	65,235,618.89	4,075,819.32	6.25%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 450,188.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	51,873,030.39	35,011,780.41
公司往来	6,242,805.51	
其他	7,119,782.99	8,373,791.05
合计	65,235,618.89	43,385,571.46

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	投标保证金	6,570,000.00	1 年以内	10.07%	328,500.00
2	投标保证金	4,008,631.00	1 年以内	6.14%	200,431.55
3	投标保证金	3,784,300.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	5.80%	225,279.00
4	投标保证金	3,597,334.00	1 年以内	5.51%	179,866.70
5	投标保证金	3,405,100.00	1 年以内	5.22%	170,255.00
合计	--	21,365,365.00	--	32.75%	1,104,332.25

7、存货

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,889,098.09	1,986,683.85	79,902,414.24	69,324,588.86	3,408,848.62	65,915,740.24
在产品	89,360,992.09	288,572.90	89,072,419.19	80,511,251.00	195,336.74	80,315,914.26
产成品	80,480,406.62	2,509,127.47	77,971,279.15	73,008,999.56	2,851,493.53	70,157,506.03
发出商品	132,705,067.28		132,705,067.28	87,265,941.56		87,265,941.56
委托加工物资	2,714,165.57		2,714,165.57	2,725,649.90		2,725,649.90
合计	387,149,729.65	4,784,384.22	382,365,345.43	312,836,430.88	6,455,678.89	306,380,751.99

(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	3,408,848.62			1,422,164.77		1,986,683.85
在产品	195,336.74	93,236.16				288,572.90
产成品	2,851,493.53			342,366.06		2,509,127.47
合计	6,455,678.89	93,236.16		1,764,530.83		4,784,384.22

存货跌价准备情况说明

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值	年末存货可变现净值大于成本
在产品	预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以	

	及相关 <u>税费</u> 后的净值	
产成品	预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关 <u>税费</u> 后的净值	年末存货可变现净值大于成本

8、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：	10,000,000.00		10,000,000.00			
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京国鼎军安天下股权投资合伙企业		10,000,000.00		10,000,000.00					12.38%	
合计		10,000,000.00		10,000,000.00					--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
郑州元昌 企业管理 咨询有限	187,158.00									187,158.00	

公司											
北京科锐 云涌科技 有限公司		1,058,71 9.65		-23,934.1 7						1,034,785 .48	
小计	187,158.00	1,058,71 9.65		-23,934.1 7						1,221,943 .48	
合计	187,158.00	1,058,71 9.65		-23,934.1 7						1,221,943 .48	

其他说明

10、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				
2.本期增加金额	5,670,632.97			5,670,632.97
（1）外购				
（2）存货\固定资产 \在建工程转入	5,670,632.97			5,670,632.97
（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	5,670,632.97			5,670,632.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	3,009,915.13			3,009,915.13
（1）计提或摊销	20,737.37			20,737.37
（2）存货\固定资产\在 建工程转入	2,989,177.76			2,989,177.76

3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	3,009,915.13			3,009,915.13
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,660,717.84			2,660,717.84
2.期初账面价值				

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

11、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	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	234,758,253.67	104,417,925.07	11,043,574.24	26,905,929.16	377,125,682.14
2.本期增加金额		7,531,938.45	1,072,007.42	1,700,745.22	10,304,691.09
（1）购置		7,531,938.45	390,781.48	1,345,797.34	9,268,517.27
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加			681,225.94	354,947.88	1,036,173.82

3.本期减少金额	7,194,711.47	8,931,930.13		2,380,346.20	18,506,987.80
（1）处置或报废	1,524,078.50	8,785,885.13		2,363,981.20	12,673,944.83
（2）转入在建工程					
（3）企业合并减少		146,045.00		16,365.00	162,410.00
（4）转入投资性房地产	5,670,632.97				5,670,632.97
4.期末余额	227,563,542.20	103,017,933.39	12,115,581.66	26,226,328.18	368,923,385.43
二、累计折旧					
1.期初余额	49,805,799.13	51,689,207.49	6,957,557.96	18,386,613.39	126,839,177.97
2.本期增加金额	4,657,738.24	5,487,923.10	1,031,982.54	1,646,234.44	12,823,878.32
（1）计提	4,657,738.24	5,487,923.10	544,748.75	1,372,202.65	12,062,612.74
（2）企业合并增加			487,233.79	274,031.79	761,265.58
3.本期减少金额	4,423,225.78	3,900,194.24	12,666.64	1,699,696.98	10,035,783.64
（1）处置或报废	1,434,048.02	3,828,560.11	12,666.64	1,690,002.55	6,965,277.32
（2）企业合并减少		71,634.13		9,694.43	81,328.56
（3）转入投资性房地产	2,989,177.76				2,989,177.76
4.期末余额	50,040,311.59	53,276,936.35	7,976,873.86	18,333,150.85	129,627,272.65
三、减值准备					
1.期初余额		510,218.47			510,218.47
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额		510,218.47			510,218.47
四、账面价值					
1.期末账面价值	177,523,230.61	49,230,778.57	4,138,707.80	7,893,177.33	238,785,894.31
2.期初账面价值	184,952,454.54	52,218,499.11	4,086,016.28	8,519,315.77	249,776,285.70

12、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
智能研发中心和公司总部综合楼	151,215,110.62		151,215,110.62	138,923,802.28		138,923,802.28
江苏通鼎氦气回收项目	8,551,520.33		8,551,520.33	8,551,520.33		8,551,520.33
其它	1,870,090.68		1,870,090.68	98,436.56		98,436.56
合计	161,636,721.63		161,636,721.63	147,573,759.17		147,573,759.17

(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
智能研发中心和公司总部综合楼	226,000,000.00	138,923,802.28	12,291,308.34			151,215,110.62	92.32%	100.00%				募股资金
江苏通鼎氦气回收项目	15,000,000.00	8,551,520.33				8,551,520.33	90.34%	90.34%				其他
合计	241,000,000.00	147,475,322.61	12,291,308.34			159,766,630.95	--	--				--

13、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	著作权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	96,047,400.35	8,929,469.66	7,086,228.00	523,800.00	7,569,535.27	120,156,433.28
2.本期增加金额	37,060,449.80				128,205.13	37,188,654.93
(1) 购置	37,060,449.80				128,205.13	37,188,654.93
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额					468,774.99	468,774.99
(1) 处置					18,774.97	18,774.97
(2) 企业合并减少					450,000.02	450,000.02
4.期末余额	133,107,850.15	8,929,469.66	7,086,228.00	523,800.00	7,228,965.41	156,876,313.22
二、累计摊销						
1.期初余额	7,125,018.57	2,785,640.30	6,495,709.00	172,167.79	4,881,395.86	21,459,931.52
2.本期增加金额	1,049,651.94	468,122.58		35,620.92	621,824.22	2,175,219.66
(1) 计提	1,049,651.94	468,122.58		35,620.92	621,824.22	2,175,219.66
3.本期减少金额					60,441.62	60,441.62
(1) 处置					18,774.97	18,774.97
(2) 企业合并减少					41,666.65	41,666.65
4.期末余额	8,174,670.51	3,253,762.88	6,495,709.00	207,788.71	5,442,778.46	23,574,709.56
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	124,933,179.64	5,675,706.78	590,519.00	316,011.29	1,786,186.95	133,301,603.66
2.期初账面价值	88,922,381.78	6,143,829.36	590,519.00	351,632.21	2,688,139.41	98,696,501.76

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。

14、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
北京科锐博润电	18,935,431.67					18,935,431.67

力电子有限公司						
杭州平旦科技有限公司		3,857,711.17				3,857,711.17
郑州同源电力设计有限公司		3,569,696.16				3,569,696.16
合计	18,935,431.67	7,427,407.33				26,362,839.00

(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
北京科锐博润电力电子有限公司	3,804,079.94					3,804,079.94
合计	3,804,079.94					3,804,079.94

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

报告期末公司结合与商誉相关的资产组或资产组组合进行减值测试，对可收回金额低于商誉账面价值的按其差额计提商誉减值准备。经测试，报告期商誉未发生减值迹象。

其他说明

15、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
装修费	4,165,500.00	1,393,221.62	659,749.98		4,898,971.64
CRM 租赁费	316,343.82	175,245.28	109,242.02		382,347.08
合计	4,481,843.82	1,568,466.90	768,992.00		5,281,318.72

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	82,493,821.64	13,064,627.41	76,732,268.03	11,207,203.44

内部交易未实现利润	8,083,817.45	1,212,572.62	5,182,569.01	777,385.35
计入递延收益的政府补助	1,014,250.00	152,137.50	846,550.00	126,982.50
合计	91,591,889.09	14,429,337.53	82,761,387.04	12,111,571.29

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购地款		32,610,000.00
购房款	10,982,048.00	10,982,048.00
装修款		1,022,500.00
合计	10,982,048.00	44,614,548.00

其他说明：

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	70,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	20,000,000.00
合计	130,000,000.00	70,000,000.00

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	145,355,840.00	70,137,000.00
合计	145,355,840.00	70,137,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	479,609,200.14	464,014,058.65
1 年以上	52,036,766.30	61,532,967.45
合计	531,645,966.44	525,547,026.10

（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
供应商 1	17,374,960.03	未到结算期
供应商 2	1,673,679.40	未到结算期
供应商 3	1,459,850.00	未到结算期
供应商 4	1,430,000.00	未到结算期
供应商 5	1,228,780.00	未到结算期
合计	23,167,269.43	--

其他说明：

21、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	28,721,856.31	33,925,468.13
1 年以上	4,489,063.21	4,925,696.68
合计	33,210,919.52	38,851,164.81

（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
客户 1	1,288,200.00	预收项目启动资金
合计	1,288,200.00	--

22、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	15,921,707.48	85,981,199.18	99,297,786.98	2,605,119.68
二、离职后福利-设定提存计划	2,177,471.06	11,543,752.88	11,602,152.15	2,119,071.79
合计	18,099,178.54	97,524,952.06	110,899,939.13	4,724,191.47

(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	14,535,188.28	72,446,446.52	85,568,064.06	1,413,570.74
2、职工福利费		1,471,837.35	1,471,837.35	
3、社会保险费	1,326,913.48	6,677,670.97	6,848,638.91	1,155,945.54
其中：医疗保险费	1,193,350.33	5,817,579.78	5,980,053.51	1,030,876.60
工伤保险费	59,105.10	393,654.23	400,297.57	52,461.76
生育保险费	74,458.05	466,436.96	468,287.83	72,607.18
4、住房公积金	56,496.00	5,033,229.72	5,070,632.72	19,093.00
5、工会经费和职工教育经费	3,109.72	230,114.98	216,714.30	16,510.40
其他		121,899.64	121,899.64	
合计	15,921,707.48	85,981,199.18	99,297,786.98	2,605,119.68

(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	2,084,095.28	10,987,480.33	11,031,062.28	2,040,513.33
2、失业保险费	93,375.78	556,272.55	571,089.87	78,558.46
合计	2,177,471.06	11,543,752.88	11,602,152.15	2,119,071.79

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,671,750.10	21,888,146.02
营业税		171,362.53
企业所得税	6,925,537.84	5,262,889.37
个人所得税	566,179.84	451,492.87
城市维护建设税	554,470.75	1,507,393.90
房产税	25,824.45	22,824.45
土地使用税	861.06	21,788.74
印花税	3,586.50	6,751.75
教育费附加	264,254.11	671,350.61
地方教育附加	172,942.78	509,920.32
其他税费	141.51	-62,102.45
合计	16,185,548.94	30,451,818.11

其他说明：

24、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	216,666.67	95,890.41
合计	216,666.67	95,890.41

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：

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付单位款项	5,112,351.36	14,979,891.95
应付个人款项	6,310,274.22	883,677.20
其他	21,866.13	8,583.19
合计	11,444,491.71	15,872,152.34

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	3,009,000.00	2,894,841.60
合计	3,009,000.00	2,894,841.60

其他说明：

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	846,550.00	167,700.00		1,014,250.00	财政拨款
合计	846,550.00	167,700.00		1,014,250.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国产非晶带材在电力系统中的应用开发及工程化	741,550.00	167,700.00			909,250.00	与收益相关
北京市科学技术委员会高饱和和磁感应强度非晶材料中试工艺开发	105,000.00				105,000.00	与收益相关
合计	846,550.00	167,700.00			1,014,250.00	--

其他说明：

28、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	218,280,000.00						218,280,000.00

其他说明：

29、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）	486,673,008.09			486,673,008.09
其他资本公积	5,708,912.75			5,708,912.75
合计	492,381,920.84			492,381,920.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,364,482.39			68,364,482.39
合计	68,364,482.39			68,364,482.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	310,232,551.05	304,887,050.16
调整后期初未分配利润	310,232,551.05	304,887,050.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,045,541.54	12,373,235.63
应付普通股股利	10,914,000.00	32,741,999.98
期末未分配利润	317,364,092.59	284,518,285.81

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。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	727,159,953.00	546,662,080.89	522,909,440.40	402,278,367.37
其他业务	2,198,648.41	1,840,982.67	1,508,919.30	1,425,280.57
合计	729,358,601.41	548,503,063.56	524,418,359.70	403,703,647.94

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,122,857.70	340,025.33
城市维护建设税	1,300,580.94	1,590,154.66
教育费附加	658,875.50	735,097.31
地方教育费附加	359,911.00	490,064.90
合计	3,442,225.14	3,155,342.20

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,407,087.80	17,849,819.65
运输费	16,356,591.37	11,103,225.46
业务招待费	4,249,860.31	3,148,939.04
代理费	4,943,562.09	2,780,939.60
差旅费	7,383,115.12	6,569,852.79
办公费	3,979,079.72	3,478,270.78
物业管理费	1,089,102.60	1,030,054.13
安装调试费	8,143,923.85	5,027,851.82
投标费	9,878,942.01	5,958,499.67
宣传推广费	6,868,735.65	4,609,298.34
其他	335,014.41	329,686.93
合计	85,635,014.93	61,886,438.21

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,723,617.82	13,758,714.07
办公费	6,596,138.89	5,046,803.50
折旧与摊销	4,924,577.16	5,179,245.87
业务招待费	737,824.69	253,732.09

税费	2,404,652.92	1,916,206.23
差旅费	857,056.92	1,027,000.75
科技开发费	32,120,822.09	19,824,103.29
其他	2,350,469.53	822,677.50
合计	64,715,160.02	47,828,483.30

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,133,142.25	318,791.26
减：利息收入	939,516.68	2,295,511.24
汇兑损失	89,932.35	
减：汇兑收益		252,509.88
手续费支出	406,065.72	336,645.88
其他支出		
合计	1,689,623.64	-1,892,583.98

其他说明：

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,850,766.38	6,338,965.73
二、存货跌价损失	-1,671,294.67	557,123.11
合计	6,179,471.71	6,896,088.84

其他说明：

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-23,934.17	1,070,418.70
处置长期股权投资产生的投资收益		-40,243.54
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,000,128.22	

合计	976,194.05	1,030,175.16
----	------------	--------------

其他说明：

39、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
非流动资产处置利得合计	2,779.61		2,779.61
其中：固定资产处置利得	2,779.61		2,779.61
政府补助	6,031,438.42	11,243,432.37	1,600,690.03
其他	239,395.08	94,627.54	239,395.08
合计	6,273,613.11	11,338,059.91	1,842,864.72

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
软件企业增值税退税	北京市国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	4,430,748.39	6,835,490.37	与收益相关
北京市怀柔区财政局产业结构调整资金补贴款	北京市怀柔区政府	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	316,400.00		与收益相关
北京市怀柔区北房镇人民政府奖励款	北京市怀柔区北房镇人民政府	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	952,882.00		与收益相关
北京市科学技术委员会高新技术成果转化项目资金	北京市科学技术委员会	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	否	否		2,000,000.00	与收益相关
国产非晶带材风电专用变压器应用技术开发"课题款	国家科技部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		767,750.00	与收益相关
国家863计划专项资金	国家科技部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		686,320.00	与收益相关

北京市科学技术委员会高饱和磁感应强度非晶材料中试工艺开发	国家科技部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		595,000.00	与收益相关
北京市怀柔区人力资源和社会保障局关于安置城乡劳动力享受区级岗位补贴	北京市怀柔区政府	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		100,922.00	与收益相关
北京市怀柔区社会保险事业管理中心岗补社补款	北京市怀柔区政府	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	282,908.03	68,450.00	与收益相关
武汉科锐科技研发项目拨款	东新区管委会财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
其他				否	否	48,500.00	39,500.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,031,438.42	11,243,432.37	--

其他说明：

40、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
非流动资产处置损失合计	338,032.93	19,702.11	338,032.93
其中：固定资产处置损失	338,032.93	19,702.11	338,032.93
合计	338,032.93	19,702.11	338,032.93

其他说明：

41、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	10,275,311.41	3,278,226.11

递延所得税费用	-2,317,766.24	319,440.45
合计	7,957,545.17	3,597,666.56

(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	26,105,816.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,208,375.57
子公司适用不同税率的影响	1,047,921.09
调整以前期间所得税的影响	482,445.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,536,568.84
当期递延所得税的影响	-2,317,766.24
所得税费用	7,957,545.17

其他说明

42、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
利息收入	889,936.02	2,404,123.79
补贴收入	1,768,390.03	2,734,018.77
其他	212,622.90	273,122.79
合计	2,870,948.95	5,411,265.35

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
科技开发费	8,002,207.12	7,856,228.06
运输费	20,496,381.87	11,617,885.86
业务招待费	5,215,459.21	3,621,533.86
宣传推广费	6,868,735.65	4,609,364.17
投标费	24,325,376.14	27,139,017.28

代理费	11,627,980.19	8,829,369.60
差旅费	10,018,180.23	12,338,491.66
办公费	13,945,403.19	12,074,532.01
物业管理费	8,060,303.73	8,138,859.79
安装调试费	8,019,460.42	5,661,390.88
其他	110,994.17	502,649.90
三个月以后到期的受限银行承兑保证金	33,906,343.50	17,580,869.50
合计	150,596,825.42	119,970,192.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）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
收购子公司郑州祥和科锐环保设备有限公司少数股东股权	980,000.00	
收购子公司北京科锐博润电力电子有限公司少数股东股权	600,000.00	
合计	1,580,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、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	18,148,271.47	11,591,809.59
加：资产减值准备	6,179,471.71	6,896,088.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,062,612.74	11,047,395.91
无形资产摊销	2,175,219.66	2,462,177.13
长期待摊费用摊销	768,992.00	48,679.24
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）	335,253.32	19,702.11
财务费用（收益以“－”号填列）	2,133,142.25	318,791.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-976,194.05	1,030,175.16

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,317,766.24	2,373,650.44
存货的减少（增加以“—”号填列）	-74,313,298.77	-14,089,489.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-26,459,280.26	-87,954,011.15
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	10,475,795.96	-81,138,976.14
经营活动产生的现金流量净额	-51,787,780.21	-147,394,007.07
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	212,584,301.91	189,301,894.41
减：现金的期初余额	257,235,999.64	351,435,363.43
现金及现金等价物净增加额	-44,651,697.73	-162,133,469.02

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,280,000.00
其中：	--
郑州同源电力设计有限公司	4,080,000.00
杭州平旦科技有限公司	1,200,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	369,610.63
其中：	--
郑州同源电力设计有限公司	369,610.63
杭州平旦科技有限公司	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	4,910,389.37

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	483,986.12
其中：	--
北京科锐云涌科技有限公司	483,986.12
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	621,924.37
其中：	--

北京科锐云涌科技有限公司	621,924.37
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-137,938.25

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	212,584,301.91	257,235,999.64
其中：库存现金	107,209.52	133,371.35
可随时用于支付的银行存款	192,703,142.39	235,268,018.02
可随时用于支付的其他货币资金	19,773,950.00	21,834,610.27
三、期末现金及现金等价物余额	212,584,301.91	257,235,999.64

其他说明：

44、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	49,833,343.50	开具银行承兑汇票及保函等的保证金
固定资产	76,878,530.44	银行借款的抵押物
无形资产	6,480,884.83	银行借款的抵押物
合计	133,192,758.77	--

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
杭州平旦科技有限公司	2016年06月17日	7,077,500.00	51.00%	支付现金方式	2016年06月17日	股权转让协议经公司董事会审议通过、公司股权转让款支付完毕、财产交	15,384.62	-96,597.62

						接手续办理完毕、公司实质控制被购买方的财务和经营政策并享有相应的收益和风险、被购买方工商手续变更完毕。		
郑州同源电力设计有限公司	2016年06月07日	4,080,000.00	51.00%	支付现金方式	2016年06月07日	股权转让协议经公司董事会审议通过、公司股权转让款支付完毕、财产交接手续办理完毕、公司实质控制被购买方的财务和经营政策并享有相应的收益和风险、被购买方工商手续变更完毕。	0.00	-132,184.56

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本		
--现金	11,157,500.00	
合并成本合计	11,157,500.00	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,730,092.67	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	7,427,407.33	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

主要系本期合并成本大于合并中取得的被购买的控股子公司杭州平旦科技有限公司和郑州同源电力设计有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	7,891,056.32	7,891,056.32		
货币资金	6,547,110.63	6,547,110.63		
应收款项	966,282.31	966,282.31		
存货	69,485.01	69,485.01		

固定资产	274,908.24	274,908.24		
其他	33,270.13	33,270.13		
负债：	577,149.12	577,149.12		
应付款项	506,636.00	506,636.00		
其他	70,513.12	70,513.12		
净资产	7,313,907.20	7,313,907.20		
减：少数股东权益	3,583,814.53			
取得的净资产	3,730,092.67			

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

2、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京科锐云涌科技有限公司	483,986.12	16.00%	以收取现金的方式处置股权	2016年05月31日	股权转让各方签署股权转让协议、公司董事会关于转让股权的决议、公司不再实质控制被购买方的财务和经营政策、公司收到股权转让	-316,013.87	35.00%	372,357.15	1,058,719.65	1,000,128.22	同本次出售股权确定的公允价值	

					款、财产交接手续办理完毕。							
--	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

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

3、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：

1、通过设立方式取得的子公司

子公司全称	注册地	注册资本	期末实际出资额	持股比例	表决权比例
郑州空港科锐电力设备有限公司	河南郑州	15000万元	5000万元	100.00%	100.00%
广东科锐能源服务有限公司	广东中山	1000万元	180万元	60.00%	60.00%

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京科锐博华电气设备有限公司	北京	北京	箱变	100.00%		投资设立
武汉科锐电气股份有限公司	武汉	武汉	电缆配件	69.95%		投资设立
深圳科锐南方电气设备有限公司	深圳	深圳	箱变外壳	100.00%		投资设立
北京科锐屹拓科技有限公司	北京	北京	软件开发	60.47%		投资设立
郑州祥和科锐环保设备有限公司	郑州	郑州	箱变外壳	100.00%		投资设立
北京科锐先锋电气销售有限公司	北京	北京	销售、技术服务	100.00%		投资设立
河南科锐京能环保科技有限公司	郑州	郑州	能源开发、管理	100.00%		投资设立
北京科锐博润电力电子有限公司	北京	北京	智能电网设备	67.33%		非同一控制下企业合并
北京科锐博实电气设备有限公司	北京	北京	环网柜	100.00%		非同一控制下企业合并
郑州开新电工有限公司	郑州	郑州	变电站工程的施工	60.00%		非同一控制下企业合并
河南科锐电力设备运行维护有限公司	郑州	郑州	机械设备维修	50.00%	10.00%	投资设立
郑州空港科锐电力设备有限公司	郑州	郑州	制造输配电及控制	100.00%		投资设立

			设备			
广东科锐能源服务有限公司	中山	中山	电力技术开发、咨询和服务	60.00%		投资设立
郑州同源电力设计有限公司	郑州	郑州	电力设计	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州平旦科技有限公司	杭州	杭州	软件开发	51.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉科锐电气股份有限公司	30.05%	1,985,319.82	901,638.75	26,808,820.85
北京科锐博润电力电子有限公司	32.67%	-2,522,860.62		13,067,580.25
郑州开新电工有限公司	40.00%	1,653,719.12		24,272,548.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉科锐电气股份有限公司	76,966,290.65	25,834,380.83	102,800,671.48	13,586,163.79		13,586,163.79	71,152,951.90	27,117,413.94	98,270,365.84	12,662,579.68		12,662,579.68
北京科锐博润电力电子有限公司	79,023,859.31	6,018,715.97	85,042,575.28	50,214,037.30		50,214,037.30	87,362,460.91	6,516,171.33	93,878,632.24	51,737,216.36		51,737,216.36

公司												
郑州开新电气有限公司	106,156,370.03	8,706,650.37	114,863,020.40	61,335,991.85		61,335,991.85	109,756,324.58	8,807,440.33	118,563,764.91	68,884,782.88		68,884,782.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉科锐电气股份有限公司	35,192,888.73	6,606,721.53	6,606,721.53	-3,703,155.13	25,571,240.94	4,488,322.97	4,488,322.97	2,317,686.99
北京科锐博润电力电子有限公司	11,286,977.67	-7,312,877.90	-7,312,877.90	-1,689,539.61	16,210,043.39	-3,869,772.83	-3,869,772.83	-1,045,066.48
郑州开新电气有限公司	25,921,719.35	3,848,046.52	3,848,046.52	-1,399,267.51				

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内公司使用自有资金98.00万元收购子公司郑州祥和科锐环保设备有限公司（以下简称郑州科锐）少数股东股权49.00%，收购后公司拥有子公司郑州科锐100.00%股权。此收购事项于2016年6月28日经公司第六届董事会第三次会议审议通过。

报告期内公司使用自有资金60.00万元收购子公司北京科锐博润电力电子有限公司（以下简称科锐博润）少数股东股权1.00%，收购后公司拥有子公司科锐博润67.33%股权。此收购事项于2016年2月23日经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--现金	1,580,000.00
购买成本/处置对价合计	1,580,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,580,000.00

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,221,943.48	187,158.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-23,934.17	
--综合收益总额	-23,934.17	

其他说明

十、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
北京科锐北方科技发展有限公司	北京	对外投资	2295.39 万元	37.64%	37.64%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张新育。

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、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京科锐云涌科技有限公司	本公司投资的公司
郑州元昌企业管理咨询有限公司	本公司子公司投资的公司

其他说明

4、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
中国电力科学研究院	股东
张新育	实际控制人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
中国电力科学研究院	接受劳务	81,594.34		否	98,396.23

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
中国电力科学研究院	销售商品	32,136.76	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 其他关联交易

收购股权：

为了使公司同时具备从电力设计到电力设备制造、电力工程施工、电力服务等一体化能力，提高上市公司的协同效应，公司与母公司北京科锐北方科技发展有限公司（以下简称科锐北方）于2016年4月15日签订了《股权转让协议》，公司以自有资金408.00万元收购科锐北方持有的郑州同源电力设计有限公司（以下简称同源电力）51.00%的股权，并于2016年4月15日经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过。

同源电力股权定价以2016年2月29日为基准日，经具有证券从业资格的评估机构出具的评估报告确认的评估值为依据，并经股权转让双方协商确定，本次同源电力51.00%的股权交易的交易价格为408.00万元。

截至2016年6月30日，公司已将股权转让款408.00万元全部支付给科锐北方。

6、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	中国电力科学研究院	68,600.00	3,430.00	96,600.00	4,830.00

预付账款	中国电力科学研究院	90,000.00		151,500.00	
------	-----------	-----------	--	------------	--

十一、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

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日，公司未到期保函余额人民币33,016,371.19元。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	610,504,481.22	100.00%	60,346,402.96	9.88%	550,158,078.26	607,309,410.72	100.00%	54,723,155.77	9.01%	552,586,254.95
合计	610,504,481.22	100.00%	60,346,402.96	9.88%	550,158,078.26	607,309,410.72	100.00%	54,723,155.77	9.01%	552,586,254.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	467,212,466.79	23,360,623.34	5.00%

1 年以内小计	467,212,466.79	23,360,623.34	5.00%
1 至 2 年	84,183,413.77	8,418,341.38	10.00%
2 至 3 年	30,517,433.44	9,155,230.03	30.00%
3 年以上	28,591,167.22	19,412,208.21	67.90%
3 至 4 年	14,071,634.43	7,035,817.21	50.00%
4 至 5 年	10,715,708.95	8,572,567.16	80.00%
5 年以上	3,803,823.84	3,803,823.84	100.00%
合计	610,504,481.22	60,346,402.96	9.88%

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 5,623,247.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例	坏账准备余额
客户1	29,613,212.16	4.85%	1,595,559.91
客户2	22,416,807.23	3.67%	1,177,802.59
客户3	15,186,432.99	2.49%	1,912,314.53
客户4	14,509,777.36	2.38%	1,471,284.68
客户5	13,462,198.40	2.21%	889,805.63
合计	95,188,428.14	15.59%	7,046,767.34

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	68,694,204.87	100.00%	4,004,207.13	5.83%	64,689,997.74	39,606,401.14	100.00%	2,955,239.06	7.46%	36,651,162.08
合计	68,694,204.87	100.00%	4,004,207.13	5.83%	64,689,997.74	39,606,401.14	100.00%	2,955,239.06	7.46%	36,651,162.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	64,427,676.24	3,221,383.81	5.00%
1 年以内小计	64,427,676.24	3,221,383.81	5.00%
1 至 2 年	3,408,967.41	340,896.74	10.00%
2 至 3 年	497,579.16	149,273.75	30.00%
3 年以上	359,982.06	292,652.83	81.30%
3 至 4 年	74,836.06	37,418.03	50.00%
4 至 5 年	149,556.00	119,644.80	80.00%
5 年以上	135,590.00	135,590.00	100.00%
合计	68,694,204.87	4,004,207.13	5.83%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,048,968.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	48,746,805.32	34,407,209.24
公司往来	15,431,724.05	4,966,491.00
其他	4,515,675.50	232,700.90
合计	68,694,204.87	39,606,401.14

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	投标保证金	6,570,000.00	1 年以内	9.56%	328,500.00
2	公司往来款	5,000,000.00	1 年以内	7.28%	250,000.00
3	公司往来款	5,000,000.00	1 年以内	7.28%	250,000.00
4	投标保证金	4,008,631.00	1 年以内	5.84%	200,431.55
5	公司往来款	4,000,000.00	1 年以内	5.82%	200,000.00
合计	--	24,578,631.00	--	35.78%	1,228,931.55

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	325,475,791.16		325,475,791.16	263,488,291.16		263,488,291.16
对联营、合营企业投资	348,422.98		348,422.98			
合计	325,824,214.14		325,824,214.14	263,488,291.16		263,488,291.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京科锐博华电气设备有限公司	7,365,429.42			7,365,429.42		

武汉科锐电气股份有限公司	5,583,119.08			5,583,119.08		
北京科锐屹拓科技有限公司	1,106,185.52			1,106,185.52		
深圳科锐南方电气设备有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
郑州祥和科锐环保设备有限公司	1,020,000.00	980,000.00		2,000,000.00		
北京科锐先锋电气销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
河南科锐京能环保科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京科锐云涌科技有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00			
北京科锐博润电力电子有限公司	59,700,000.00	600,000.00		60,300,000.00		
北京科锐博实电气设备有限公司	86,500,000.00			86,500,000.00		
郑州开新电工有限公司	34,163,557.14			34,163,557.14		
河南科锐电力设备运行维护有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
郑州空港科锐电力设备有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
广东科锐能源服务有限公司		1,800,000.00		1,800,000.00		
郑州同源电力设计有限公司		4,080,000.00		4,080,000.00		
杭州平旦科技有限公司		7,077,500.00		7,077,500.00		
合计	263,488,291.16	64,537,500.00	2,550,000.00	325,475,791.16		

(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	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
北京科锐云涌科技有限公司		372,357.15		-23,934.17						348,422.98	
小计		372,357.15		-23,934.17						348,422.98	
合计		372,357.15		-23,934.17						348,422.98	

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	673,962,772.27	557,424,124.19	494,448,209.58	415,847,351.62
其他业务	8,290,369.29	8,048,850.40	937,932.07	
合计	682,253,141.56	565,472,974.59	495,386,141.65	415,847,351.62

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,098,361.25	2,098,361.25
权益法核算的长期股权投资收益	-23,934.17	1,070,418.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-424,166.06	-213,270.35
合计	21,650,261.02	2,955,509.60

十三、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	-335,253.32	

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）	1,600,690.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,395.08	
减：所得税影响额	226,942.84	
少数股东权益影响额	-20,681.67	
合计	1,298,570.62	--

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	1.65%	0.0827	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.53%	0.0767	0.00

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

北京科锐配电自动化股份有限公司

二〇一六年八月二十五日