



能迪能源

NEEQ :834601

广州能迪能源科技股份有限公司

Guangzhou Canlead Energy Technology Co.,LTD



年度报告

2016

公司年度大事记

2016年6月28日,公司经2016年第二次临时股东大会审议通过《关于公司增加两个全资子公司的议案》,同意公司投资成立两家全资子公司“广州能迪云服务科技有限公司”、“广州能迪电子商务科技有限公司”,以上两家公司分别于2016年7月6日、2016年9月27日取得营业执照。



2016年9月1日,广州能迪能源科技股份有限公司通过《2016年第一次股票发行方案》,目前尚在进行中。

2016年11月30日,公司通过高新技术企业认定,证书编号GR201644000851。



报告期内，公司共取得发明专利 5 项、实用新型专利 39 项、外观设计专利 12 项、计算机软件著作权登记证书 16 项。



目录

| | |
|------------------------------------|------------|
| 第一节 声明与提示 | 8 |
| 第二节 公司概况 | 10 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 12 |
| 第四节 管理层讨论与分析 | 21 |
| 第五节 重要事项 | 22 |
| 第六节 股本变动及股东情况 | 24 |
| 第七节 融资及分配情况 | 25 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 28 |
| 第九节 公司治理及内部控制 | 33 |
| 第十节 财务报告 | 104 |

释义

| 释义项目 | 释义 |
|--------------------------|---|
| 运维平台、易运维平台/ 易云维平台、EOS | 运维管理平台通过互联网，把设备拥有方（业主）、设备提供方（厂家）、设备维护方（维保公司）等与设备相关单位整合到平台上来，随时随地对设备系统进行监控，实现多方共同对设备系统的运行、运营、维修、维护、保养进行管理；通过互联网，在计算机、手机或其他移动终端设备，以浏览器/APP方式对设备的当前运行状态和历史运行参数监测与分析，并为各类终端用户提供相关服务。“EOS”是Easy Operation Services的缩写。 |
| 物联网 | 利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络。 |
| ICU | 重症加强护理病房（Intensive Care Unit）。 |
| PID | 比例（proportion）、积分（integration）、微分（differentiation）。 PID 控制器简单易懂，使用中不需精确的系统模型等先决条件，是应用最为广泛的控制器。PID 控制器由比例单元（P）、积分单元（I）和微分单元（D）组成。 |
| Pa | 压强单位，是表示压力作用效果（形变效果）的物理量。在国际单位制中，压强的单位是帕斯卡，简称帕，即牛顿/平方米。 |
| PLC | 可编程逻辑控制器（Programmable Logic Controller, PLC），它采用一类可编程的存储器，用于其内部存储程序，执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令，并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程。 |
| DDC | DDC(Direct Digital Control)直接数字控制，通常称为DDC控制器。DDC 系统的组成通常包括中央控制设备（集中控制电脑、彩色监视器、键盘、打印机、不间断电源、通讯接口等）、现场DDC 控制器、通讯网络、以及相应的传感器、执行器、调节阀等元器件。 |
| PCB | Printed circuit board，印制电路板，又称印刷电路板、印刷线路板，以绝缘板为基材，切成一定尺寸，其上至少附有一个导电图形，并布有孔（如元件孔、紧固孔、金属化孔等），用来代替以往装置电子元器件的底盘，实现电子元器件之间的相互连接。 |
| RFID | 射频识别，RFID（Radio Frequency Identification）技术，又称无线射频识别，是一种通信技术，可通过无线电信号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建 |

| | |
|----------------------|--|
| | 立机械或光学接触。 |
| MID | Mobile Internet Device, 指移动互联网设备, 一种新的“比智能电话大, 比笔记本小”的互联网终端, 主要为满足用户随时上网, 同时便于携带的需要。作为便携移动PC 产品, 采用4英寸到10 英寸的屏幕, 操作系统可以是Windows、Linux、Android 等。 |
| Android | 一种基于 Linux 的自由及开放源代码的操作系统, 主要用于移动设备, 如智能手机和平板电脑, 由 Google 公司和开放手机联盟领导及开发。 |
| UI | User Interface (用户界面) 的简称。UI 设计则是指对软件的人机交互、操作逻辑、界面美观的整体设计。 |
| OEM | Original Equipment Manufacturer (原厂委托制造), 俗称代工 (生产), 基本含义为品牌生产者不直接生产产品, 而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品, 控制销售渠道, 具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产。之后将所订产品低价买断, 并直接贴上自己的品牌商标。 |
| 暖通空调 | 采暖、通风和空气调节这三个方面, 缩写 HVAC(Heating, Ventilating and Air Conditioning), 取这三个功能的综合简称, 即为暖通空调。 |
| 上年 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 |
| 报告期 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 人民币元、人民币万元 |
| 会计师、会计师事务所 | 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) |
| 主办券商、国金证券 | 国金证券股份有限公司 |
| 三会议事规则 | 股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《公司章程》 | 经股东大会创立大会暨第一次临时股东大会批准的章程 |
| “三会” | 股份公司股东大会、董事会、监事会 |
| 监事会 | 广州能迪能源科技股份有限公司监事会 |
| 董事会 | 广州能迪能源科技股份有限公司董事会 |
| 股东大会 | 广州能迪能源科技股份有限公司股东大会 |
| 公司、本公司、母公司、股份公司、能迪能源 | 广州能迪能源科技股份有限公司 |

第一节 声明与提示

声明

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-------------------|--|
| 公司亏损持续扩大风险 | 报告期内，公司净利润为-2,971,036.32元，主要原因：易云维平台产品 V1.0 版本，在设备连接以及产品功能迭代升级至 V2.0 版本过程中，投入大量研发费用、运营推广费用及人力成本；且此过程中，产品落地方式以客户使用体验为主，未能在报告期内形成足够的有效营业收入。故，若 2017 年易云维平台业务无法产生更多的有效营业收入，公司亏损有进一步扩大的可能。 |
| 主要原材料价格上升或供应短缺的风险 | 公司原材料主要包括各类传感器、控制器、控制箱、变频器、各类执行器等配件，占主营业务成本的比重较大。报告期内，公司的主营业务成本较为稳定，价格波动不大，但是如果未来供应商提高原材料的供应价格或供应出现短缺，将会使公司面临在短期内生产成本上升或开工不足的风险，公司的经营业绩会因此出现较大幅度下滑。 |
| 研发及销售费用投入大幅上升的风险 | 报告期内，公司研发费用同比增长 63.95%，主要原因是公司着眼于未来整体规划，对平台持续投入、迭代升级 V2.0，从 |

| | |
|------------------|--|
| | 而导致公司人工成本、差旅费、市场推广费用和研发费用大幅上升。如果公司未来不能进行有效的费用管理且相应的投入不能带来可靠回报，经营业绩将会受到不利影响。 |
| 高级管理人员和技术人员流失的风险 | 公司所处行业是技术密集型行业，经验丰富的管理人员以及技术研发人才是公司生存和发展的重要基础，也是公司竞争优势之一。公司经过多年的发展，目前已建立了完备的研发、技术人才梯队，与管理层以及技术研发人才签订了《保密协议》、《竞业限制协议》，并给予相应的奖励与激励。但随着市场竞争的不断加剧及对高技术人才需求的不断增加，如果核心技术人才流失，将对公司的技术研发及生产经营造成较大的负面影响，公司的技术也会面临失密的风险。 |
| 公司治理风险 | 股份公司设立后，公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等制度，公司治理结构在逐步完善。但股份公司成立时间不长，公司治理情况需要在实践中检验，公司治理效果有待观察。未来业务经营规模不断扩大，人员不断增加，也会对公司治理提出更高的要求。因此，未来经营中存在公司治理不善、影响公司持续稳定经营的风险。 |
| 实际控制人不当控制风险 | 公司实际控制人梁伟明直接持有公司股份数为 475.00 万股，间接持有公司股份数为 0.50 万股，持股合计 475.50 万股，占公司股份数的 79.01%。此外，梁伟明与股东张隆希、赖鹏程、陈建聪、广州广禄投资企业（有限合伙）、广州华堃投资管理中心（有限合伙）签订了一致行动人协议，约定各方以梁伟明意见为准，在股东大会各项表决事项中采取一致行动。梁伟明通过自身直接、间接持股及与一致行动人协议，实际享有公司 100% 表决权。根据公司章程和相关法律法规规定，公司控股股东能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制，从而形成有利于控股股东的决策行为，有可能损害公司及公司其他股东利益。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | <p>税收政策变化风险：</p> <p>公司 2013 年 12 月 3 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号：GF201344000314），证书有效期为三年，证书有效期内，公司企业所得税率按 15% 执行。高新技术企业满 3 年后需重新认证。</p> <p>2016 年 11 月 30 日，公司高新技术企业证书认证已通过，证书编号为：GR201644000851，有效期三年。</p> <p>故此风险于三年内基本不存在。</p> |

第二节 公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|---|
| 公司中文全称 | 广州能迪能源科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Guangzhou Canlead Energy Technology Co.,LTD |
| 证券简称 | 能迪能源 |
| 证券代码 | 834601 |
| 法定代表人 | 梁伟明 |
| 注册地址 | 广州市番禺区南村镇文明路 |
| 办公地址 | 广州市番禺区南村镇文明路 16 号 |
| 主办券商 | 国金证券 |
| 主办券商办公地址 | 四川省成都市青羊区东城根上街 95 号 |
| 会计师事务所 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 张顺和、余志明 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24 |

二、联系方式

| | |
|---------------|---------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 邓兰花 |
| 电话 | 020-84560528 |
| 传真 | 020-84560568 |
| 电子邮箱 | cfm@canlead.com.cn |
| 公司网址 | http://www.canlead.com.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 广州市番禺区南村镇文明路 16 号 511442 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公处 |

三、企业信息

单位：股

| | |
|----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2015-11-19 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C40 仪器仪表制造业 |
| 主要产品与服务项目 | 暖通空调自动化控制设备及系统、工业自动化控制设备及系统、低压配电控制设备及系统的设计开发、生产销售、系统集成及技术服务；数据处理及 |

| | |
|-----------|--------------|
| | 存储服务、工程安装服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本 | 6,018,000 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 梁伟明 |
| 实际控制人 | 梁伟明 |

四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 914401017435949466 | 是 |
| 税务登记证号码 | 914401017435949466 | 是 |
| 组织机构代码 | 914401017435949466 | 是 |

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 33,355,721.61 | 30,197,557.51 | 10.46% |
| 毛利率% | 31.77% | 30.45% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -2,971,036.33 | -5,127,659.44 | 42.06% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -4,929,102.25 | -4,893,017.42 | -0.74% |
| 加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算) | -53.07% | -84.27% | - |
| 加权平均净资产收益率% (归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算) | -88.05% | -80.42% | - |
| 基本每股收益 | -0.49 | -0.95 | - |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 18,772,575.46 | 22,243,415.44 | -15.60% |
| 负债总计 | 14,660,049.38 | 15,159,853.04 | -3.30% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 4,112,611.02 | 7,083,647.35 | -41.94% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.68 | 1.18 | -41.94% |
| 资产负债率% (母公司) | 74.43% | 68.15% | - |
| 资产负债率% (合并) | 78.09% | 68.15% | - |
| 流动比率 | 1.30 | 1.43 | - |
| 利息保障倍数 | -12.04 | -11.31 | - |

三、营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|-------------|---------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -861,006.72 | -3,015,193.88 | - |
| 应收账款周转率 | 3.71 | 3.29 | - |
| 存货周转率 | 4.14 | 4.55 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|------------|------|
| 总资产增长率% | -15.60% | 30.07% | - |
| 营业收入增长率% | 10.46% | 5.99% | - |
| 净利润增长率% | 42.06% | -1,194.54% | - |

五、股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|-----------|-----------|------|
| 普通股总股本 | 6,018,000 | 6,018,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |

| | | | |
|------------|---|---|---|
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |
|------------|---|---|---|

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------|--------------|
| 计入当期损益的政府补助 | 1,924,255.00 |
| 其他营业外收入和支出 | 33,810.93 |
| 非经常性损益合计 | 1,958,065.93 |
| 所得税影响数 | 0.00 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 |
| 非经常性损益净额 | 1,958,065.93 |

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

本公司属于暖通空调自控行业，是为中央空调、洁净、通讯等领域提供自动化控制设备及平台的系统集成商。公司主要从事暖通空调自动化控制设备、工业自动化控制设备、低压配电控制设备及设备系统的设计开发、生产销售、系统集成、技术服务等业务。同时，公司研发部门不断对易云维平台的功能创新，对平台的客户体验价值、功能的丰富进行了迭代升级，在不断创新磨合过程中，为响应市场及用户的新需求，现将易云维平台 V1.0 全面升级为易云维平台 V2.0，易云维将作为数据服务平台级产品，助力公司产品实现整体节能、智能运维、设备集成三大关键应用服务及产品服务。

公司是国家高新技术企业，拥有“一种控制电路扩展系统及其应用的医院控制机”等发明专利、实用新型专利、外观设计专利、计算机软件著作权，共计 72 项专利技术，并获得质量管理体系认证、民营企业认证等经营资质。

公司拥有稳定、高效的核心管理及技术团队。公司服务的客户涉及医疗、制药、实验室、食品、电子、化妆品等行业。

公司销售模式主要以项目销售、大客户销售为主。项目销售模式是能迪直接与业主

或用户方就单个项目需求制定解决合作方案。大客户销售模式是工程公司或项目建设方，通过与能迪建立战略合作关系，为其所建设和服务的业主/用户提供设备及服务，其中部分客户会涉及海外业务，但产品绝大部分还是以境内销售及服务为主。

公司新近研发的易云维平台，V1.0 已完成设备的连接，V2.0 集成了丰富的功能，预计 2017 年推向市场。

公司依托良好的品牌优势和企业信誉在境内建立了稳定的销售渠道，境内客户主要集中在华南、华东、华北、西南地区。公司主要收入来源于恒温恒湿控制系统的设备销售及服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。公司的业务发展以及研发团队日趋成熟，随着新平台推向市场，未来公司的商业模式有所调整，将推出与平台相适应的新的盈利模式及销售模式，改变原来单一的硬件产品销售状态，并逐渐向“物联网+”信息服务方向转变。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|-----|
| 所处行业是否发生变化 | 否 |
| 主营业务是否发生变化 | 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | 否 |
| 客户类型是否发生变化 | 否 |
| 关键资源是否发生变化 | 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | 否 |
| 收入来源是否发生变化 | 否 |
| 商业模式是否发生变化 | 否 |

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

- 1、报告期内，公司实现营业收入 33,355,721.61 元，较上年增长 10.46%。主要原因：
 - 1) 销售策略调整：2016 年公司将销售策略调整为“集中公关大客户、大项目”，在报告期内成交落地多个大项目；
 - 2) 易云维平台带动：随着易云维平台产品推广力度逐渐加大，为传统自控项目增加了更多竞争优势，提高项目成功率。
- 2、毛利率较上年同期有所增长，主要原因为公司加强对成本的监控，采用原材料每次采

购必须对 3 个以上的供应商进行价格对比, 每个产品必须具备 3 个以上的采购渠道。此采购降本工作开展取得成效;

- 3、现金流方面, 报告期内累计净流入为-211, 392. 64 元, 较上年同期下降 6993. 25%, 主要是公司加大对易云维平台研发、功能迭代升级 V2. 0 而投入的现金流所致。
- 4、关键技术及能力提升: 易云维平台研发取得突破性进展, 产品功能取得进一步丰富和完善。2016 年期间, 公司着力突破关键核心技术, 提升产品竞争力。研发团队加大对易云维平台用户体验、管理后台功能升级、远程移动化运维 APP 技术等方面研发力度; 同时, 对易云维平台数据采集硬件功能进行优化, 以达到提高项目连接效率、降低连接成本的目的。
- 5、核心业务及客户拓展: 报告期内公司营业收入较上年同期增长 10. 46%, 营业收入增长主要来源于控制柜产品。2016 年, 较上年同期相比, 由于大项目导向所致, 前五大客户发生了变化, 但上年同期前五大客户的业绩未发生重大变化, 重点客户较为稳定, 其中优质客户群已逐步形成; 公司前五大供应商未发生重大变化。
- 6、报告期内, 公司稳定发展, 各项经营指标、人力资源配置等都达到预期水平, 有利于公司实现战略发展目标。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

| 项目 | 本期 | | | 上年同期 | | |
|-------|---------------|----------|-----------|---------------|-----------|-----------|
| | 金额 | 变动比例% | 占营业收入的比重% | 金额 | 变动比例% | 占营业收入的比重% |
| 营业收入 | 33,355,721.61 | 10.46% | - | 30,197,557.51 | 5.99% | - |
| 营业成本 | 22,760,048.24 | 8.37% | 68.23% | 21,002,248.78 | 8.85% | 69.55% |
| 毛利率% | 31.77% | - | - | 30.45% | - | - |
| 管理费用 | 7,734,687.90 | 11.03% | 23.19% | 6,966,215.56 | 31.24% | 23.07% |
| 销售费用 | 7,382,162.80 | 16.66% | 22.13% | 6,328,031.99 | 74.54% | 20.96% |
| 财务费用 | 259,179.88 | -40.44% | 0.78% | 435,144.27 | 69.18% | 1.44% |
| 营业利润 | -4,934,812.45 | 0.13% | -14.79% | -4,928,458.02 | -4906.54% | -16.32% |
| 营业外收入 | 1,958,065.93 | 2634.73% | 5.87% | 71,600.00 | 1001.54% | 0.24% |
| 营业外支出 | 0 | -100.00% | 0.00% | 295,502.02 | 41.42% | 0.98% |
| 净利润 | -2,971,036.32 | 42.06% | -8.91% | -5,127,744.39 | -1194.54% | -16.98% |

项目重大变动原因:

- 1、财务费用：较上年下降 40.44%，主要原因是：报告期内，银行总体贷款利率下降，贷款产品约定随借随还，导致财务费用利息支出减少。
- 2、净利润较上年上涨 42.06%，主要原因是报告期内收到政府的新三板补助。
- 3、营业外收入：较上年增长 2634.73%，主要原因是报告期内政府对挂牌新三板及研发费用的补助。
- 4、营业外支出：较上年下降 100%，主要原因是报告期内公司没有发生营业外支出。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期收入金额 | 本期成本金额 | 上期收入金额 | 上期成本金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 33,355,721.61 | 22,760,048.24 | 30,197,557.51 | 21,002,248.78 |
| 其他业务收入 | - | - | - | - |
| 合计 | 33,355,721.61 | 22,760,048.24 | 30,197,557.51 | 21,002,248.78 |

按产品或区域分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|-----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| 控制柜 | 23,855,696.37 | 71.52% | 22,088,668.78 | 73.15% |
| 中央监控 | 824,724.03 | 2.47% | 1,372,407.56 | 4.54% |
| 配电柜 | 3,023,170.17 | 9.06% | 2,601,032.53 | 8.62% |
| 其他 | 5,652,131.04 | 16.95% | 4,135,448.64 | 13.69% |
| 合计 | 33,355,721.61 | 100.00% | 30,197,557.51 | 100.00% |

收入构成变动的的原因：

报告期内主营业务占比、收入构成较为稳定，未发生较大变动。

(3) 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -861,006.72 | -3,015,193.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,593,419.40 | -3,244,760.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,943,805.32 | 6,263,021.20 |

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：增加的主要原因是 16 年公司对销售收款政策收紧。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：增加的主要原因是收回银行理财产品。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：减少的主要原因是归还短期借款及上年度增加股权资本。

(4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------|------|--------|----------|
|----|------|------|--------|----------|

| | | | | |
|----|----------------|--------------|--------|---|
| 1 | 广州国灵空调有限公司 | 2,530,123.94 | 7.59% | 否 |
| 2 | 北京文康世纪科技发展有限公司 | 2,213,017.50 | 6.63% | 否 |
| 3 | 深圳市华剑建设集团有限公司 | 1,683,760.68 | 5.05% | 否 |
| 4 | 广东汉维科技有限公司 | 1,491,446.15 | 4.47% | 否 |
| 5 | 中山可可康制药有限公司 | 1,271,782.76 | 3.81% | 否 |
| 合计 | | 9,190,131.03 | 27.55% | - |

(5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|---------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 广州市众业达电器有限公司 | 3,021,152.55 | 13.99% | 否 |
| 2 | 西门子（中国）有限公司 | 2,439,979.15 | 11.30% | 否 |
| 3 | 深圳市天山云海科技有限公司 | 1,887,721.70 | 8.74% | 否 |
| 4 | 广州市日鸿机电科技有限公司 | 1,726,726.38 | 8.00% | 否 |
| 5 | 广州市君隆金属制品有限公司 | 927,064.96 | 4.29% | 否 |
| 合计 | | 10,002,644.74 | 46.33% | - |

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发投入金额 | 3,951,142.78 | 2,409,920.54 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 11.85% | 7.98% |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 72 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 5 |

研发情况：

公司 2016 年、2015 年的研发支出分别为 395 万元、241 万元，研发投入金额逐年上升。2016 年较上年度增长的主要原因为：2016 年易云维平台研发取得突破性进展，产品功能进一步丰富和完善。研发团队加大对易云维平台用户体验、管理后台功能升级、远程移动化运维 APP 技术等方面研发力度；同时，对易云维平台数据采集硬件功能进行优化，以达到提高项目连接效率、降低连接成本的目的。

2016 年研发投入 395 万元，主要用于研发人员薪酬支出，公司研发支出的构成主要为研发人员工资及福利、社会保险、住房公积金、研发设备折旧费等投入。

截止报告期内，公司拥有“一种控制电路扩展系统及其应用的医院控制机”等发明专利、实用新型专利、外观设计专利、计算机软件著作权，共计 72 项专利技术。公司目前还有 14 项发明专利处于发明公布申报过程中。公司计划于 2017 年推出迭代升级后的 V2.0 易云维平台。V2.0 易云维平台的研发适合市场需求，产品结构丰富，为将来公司发展提供了坚实的基础，相信未来对公司的经营将产生重大的推动作用。

研发新产品取得成功，将改变企业产品单一的局面，增强企业的市场竞争力和综合实力；增加企业经济效益，带动企业整体产品增长。

(7) 资格与资质的取得情况

-

(8) 其他

-

2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本年末 | | | 上年末 | | | 占总资产比重的增减 |
|--------|---------------|---------|---------|---------------|---------|---------|-----------|
| | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 2,157,030.00 | -7.81% | 11.49% | 2,339,822.64 | 0.13% | 10.52% | 0.97% |
| 应收账款 | 8,158,928.23 | -16.88% | 43.46% | 9,815,977.90 | 14.70% | 44.13% | -0.67% |
| 存货 | 5,984,383.08 | 19.63% | 31.88% | 5,002,241.99 | 18.51% | 22.49% | 9.39% |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 固定资产 | 648,593.75 | 70.40% | 3.46% | 380,622.11 | 57.38% | 1.71% | 1.75% |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 短期借款 | 1,800,000.00 | -1.84% | 9.59% | 1,833,801.42 | -56.96% | 8.24% | 1.35% |
| 长期借款 | 873,827.65 | 100% | 4.65% | - | - | - | 4.65% |
| 资产总计 | 18,772,575.46 | -15.60% | - | 22,243,415.44 | 30.07% | - | - |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、固定资产：较上年期末增长 70.40%，主要是因为公司一部分固定资产中的运输设备及电子设备折旧年限已符合法定年限，另新增设备。
- 2、长期借款：较上年期末上升 100%，主要原因是报告期内公司向渣打银行借款 150 万元，借款期限为 3 年所致。

3、资本充足分析

-

4、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

公司拥有以下三个子公司，已纳入合并报表范围，持股比例均不低于 90%。

- 1、控股子公司：江苏能迪自动化科技有限公司，持股比例 95%；
- 2、全资子公司：广州能迪云服务科技有限公司，持股比例 100%；
- 3、全资子公司：广州能迪电子商务科技有限公司，持股比例 100%。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

工业自动化控制系统装置属于智能装备的范畴，是“十二五”期间国家重点扶持发展的战略性新兴产业（2010 年 10 月《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》）。在未来五年里，伴随着人口红利消失和原材料、能源成本的上涨，中国制造业

将经历由粗放型、低附加值模式向集约型、高附加值模式的历史性转变。作为高端制造业的“基石”，工业自动控制系统装置面临着传统产业改造提升、新兴产业发展需求双重机遇。目前全世界正在经历一场全新的工业革命，其规模并不亚于前三次工业革命：十八世纪以蒸汽机的广泛应用为标志的第一次工业革命、十九世纪电力广泛应用的第二次工业革命和二十世纪以互联网为标志的第三次工业革命。由智能机器人掀起的第四次工业革命将使人类智慧第一次受到挑战。

国内工业自动化市场厂商数量众多，跨国公司占据大部分高端市场，而国内企业除少数规模较大的品牌公司外，大部分中小企业主要在中低端市场进行竞争，导致市场竞争较为激烈。公司在行业中的竞争对手主要包括德国西门子股份公司、广州雅坤自控科技有限公司、广州市赛科自动化控制设备有限公司等。未来行业的发展方向将会是传统硬件制造与物联网的结合，使自动化控制系统更加智能化、智慧化、信息化，这也将是未来几年行业优胜劣汰的关键点。

为了跟上目前全球性的物联网浪潮，2015年中国政府大力鼓励发展的几个领域包括：第一是大众创业、万众创新，第二就是工业4.0，第三就是“互联网+”。“互联网+”是个宽泛的概念，里面有“互联网+金融”、“互联网+零售”、“互联网+电子商务”，而“互联网+制造”即工业4.0，物联网就是其中的应有之义，它将推动中国制造向中国创造转型，推动制造业向智能化、网络化、智慧化的方向发展，可以说物联网是整个中国制造业划时代的革命。公司响应国家政策，通过易云维平台向“互联网+制造”工业4.0进发。。

（四）竞争优势分析

1、技术研发优势

公司是国家高新技术企业。目前已获得发明专利、实用新型专利、外观设计专利、计算机软件著作权，共计72项专利技术。公司还有14项发明专利处于发明公布申报过程中。公司长期与华南理工大学、广东工业大学等高校开展产学研合作。公司在技术层面上有行业资深的公司副总经理研发总监张隆希先生，有较强的研发能力，能够带领公司研发团队团结协作，攻克难题，研发产品。

2、经验丰富，定位准确

公司在行业内具有丰富的经验，充分结合已有资源与行业发展方向，在暖通空调自动控制系统这一细分领域深耕细作，避开与西门子等行业巨头的直接竞争，从缝隙市场切入，把握客户资源，积累声誉，提高知名度，在相对不太激烈的市场稳步成长。

3、产品性能稳定，售后服务好

公司对产品的核心部件和配件使用制定了较高的标准，针对客户的要求和项目的具体情况，采用西门子控制器或自主研发的控制器。

4、稳定的供应商及客户

公司与西门子、ABB、LS、施耐德产电等知名公司签定长期合作协议，同时也与多家国内外知名空调设备厂及专业工程公司建立了长期的合作关系。

5、销售布局广，性价比高

公司在华南、华东、华北、西南等区域设置办事处，有专门销售人员进行市场开发与客户维护，并配备专业的技术人员解决售后调试和维保问题。全国性的市场布局有利于提高公司品牌的影响力，规模经济效益有利于提高销售、采购的议价能力，降低成本。

6、物联网领域的先行先试

公司依托现有的技术储备、人才储备和渠道建设，凭着对工业4.0和物联网概念的准确理解和敏锐把握，已经将物联网建设纳入公司的发展战略，公司运维平台的建设已

经进入推广阶段。物联网是本行业未来发展的趋势，而公司在该领域已经先行一步。

（五）持续经营评价

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司主要经营管理层、核心业务人员队伍稳定。

公司主营业务自控系统的设备及服务，主要业务都在健康稳定地发展，原主营业务较上年增长 10.46%。公司 2016 年度经营业绩的大幅增长主要来自于主营业务的增长，营销订单侧重于大项目营销。2017 年公司的主营业务和商业模式将不会发生重大变化，销售渠道稳定，原材料供应充足，现金流量平衡并能够满足公司的发展需求。2016 年度，易云维平台 V1.0 实现了客户的体验价值，为 V2.0 升级奠定了基础。

公司不断地按行业特性开发新的大客户，公司正在与一些大客户进行合作洽谈，有望达成新的合作协议。因此，公司持续经营能力良好。

报告期内未出现对公司持续经营能力产生不良影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

-

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司亏损持续扩大风险：报告期内，公司净利润为-2,971,036.32 元，主要原因：易云维平台产品 V1.0 版本，在设备连接以及产品功能迭代升级至 V2.0 版本过程中，投入大量研发费用、运营推广费用及人力成本；且此过程中，产品落地方式以客户使用体验为主，未能在报告期内形成足够的有效营业收入。故，若 2017 年易云维平台业务无法产生更多的有效营业收入，公司亏损有进一步扩大的可能。

风险管理措施：公司在近几年的发展过程中拥有了一定的核心技术，聚集了一批研发、销售等行业人才，建立了一定的销售渠道和市场知名度。同时，公司不断加大研发，对易云维平台进行 V2.0 迭代升级，以提高平台移动化运维的体验功能，另外，公司积极推动易云维平台快速形成有效的营业收入，为公司收入增加新增长点。

2、主要原材料价格上升或供应短缺的风险

公司原材料主要包括各类传感器、控制器、控制箱、变频器、各类执行器等配件，占主营业务成本的比重较大。报告期内，公司的主营业务成本较为稳定，价格波动不大，但是如果未来供应商提高原材料的供应价格或供应出现短缺，将会使公司面临在短期内生产成本上升或开工不足的风险，公司的经营业绩会因此出现较大幅度下滑。该风险仍然是本年度风险因素。

风险管理措施：公司已实行供应商管理，主要原材料每次采购必须对 3 个以上的供应商进行价格对比，每个产品必须具备 3 个以上的采购渠道。同时公司关注市场动向，及时收集新产品信息，提前作好替换准备工作。

3、研发及销售费用投入大幅上升的风险

报告期内，公司营业收入与上年同期相比增长 10.46%，研发费用较上年同期增长 63.95%，主要的原因是公司着眼于未来整体规划，平台持续投入、平台迭代升级为 V2.0 及对平台的运营推广投入，从而导致公司人力成本、差旅费、市场推广费用和研发费用

大幅上升。如果公司未来不能进行有效的费用管理且相应的投入不能带来可靠的回报，其经营业绩将会受到不利影响。

风险管理措施：公司研发的易云维平台，V1.0 已完成设备的连接，V2.0 进行了功能的迭代升级，将推向市场。未来平台形成营业收入，将填补研发费用的成本。

5、高级管理人员和技术人员的流失风险

公司所处行业是技术密集型行业，经验丰富的管理人员以及技术研发人才是公司生存和发展的重要基础，也是公司竞争优势之一。公司经过多年的发展，目前已建立了完备的研发、技术人才梯队，与管理层以及技术研发人才签订了《保密协议》、《竞业限制协议》，并给予相应的奖励与激励。但随着市场竞争的不断加剧及对高技术人才需求的不断增加，如果核心技术人才流失，将对公司的技术研发及生产经营造成较大的负面影响，公司的技术也会面临失密的风险。该风险仍然是本年度的风险因素。

风险管理措施：公司进一步优化人才结构，引进优秀研发人才，通过激励等事项稳定人才，规避了人才流失的风险。

6、公司治理风险，

股份公司设立后，公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等制度，公司治理结构在逐步完善。但股份公司成立时间不长，公司治理情况需要在实践中检验，公司治理效果有待观察。未来业务经营规模不断扩大，人员不断增加，也会对公司治理提出更高的要求。因此，未来经营中存在公司治理不善、影响公司持续稳定经营的风险。该风险仍然是本年度风险因素。

风险管理措施：公司已建立了较为健全的法人治理结构，《关联交易决策制度》规定了关联交易决策、董事回避表决等制度。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，避免公司被实际控制人不当控制。同时公司也通过对券商、律师的不断咨询了解，避免了治理存在的风险。

6、实际控制人不当控制的风险。

公司实际控制人梁伟明直接持有公司股份数为475.00万股，间接持有公司股份数为0.50万股，持股合计475.50万股，占公司股份数的79.01%。此外，梁伟明与股东张隆希、赖鹏程、陈建聪、广州广禄投资企业（有限合伙）、广州华堃投资管理中心（有限合伙）签订了《一致行动人协议》，约定各方以梁伟明意见为准，在股东大会各项表决事项中采取一致行动。梁伟明通过自身直接、间接持股及与《一致行动人协议》，实际享有公司100%表决权。根据公司章程和相关法律法规规定，公司控股股东能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制，从而形成有利于控股股东的决策行为，有可能损害公司及公司其他股东利益。

风险管理措施：实际控制人一直兢兢业业地开展业务，暂不存在不当的控制行为。公司在《公司章程》中制定了保护股东利益的条款；制定了“三会”议事规则等一系列公司内部控制制度；公司未来将通过引入外部监事、独立董事等方式，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。

（二）报告期内新增的风险因素

无

三、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

| | |
|---------------------|-------|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”： | 否 |
| 审计意见类型： | 标准无保留 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：无 | |

(二) 关键事项审计说明：

| |
|---|
| 无 |
|---|

第五节重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|-----|------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | - |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | - |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 否 | - |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 是 | 五（一） |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 五（二） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | - |
| 是否存在自愿披露的重要事项 | 否 | - |

二、重要事项详情

(一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业

合并事项

被投资单位江苏能迪自动化科技有限公司成立于 2014 年 12 月 18 日，股东认缴注册资本人民币 1000 万元，本公司认缴比例 95%，截止资产负债表日全体股东尚未出资。

被投资单位广州能迪云服务科技有限公司、广州能迪电子商务科技有限

公司成立于 2016 年，本公司股东认缴注册资本均为人民币 5 万元，本公司认缴比例均为 100%，截止资产负债表日全体股东尚未出资。以上对外投资已通过第一届董事会第六次会议、2016 年第二次临时股东大会审议，履行了必要的决策程序。本次设立的子公司将充分调动其生产经营积极性，充分发挥自主经营，降低运营成本，进一步提高公司生产经营效率。

（二）承诺事项的履行情况

1、梁伟明、张隆希已对其所持股份自愿锁定作出承诺：发起人持有的本公司股份，自公司成立一年内不得转让。

报告期内，梁伟明、张隆希未违背该承诺。

2、公司股东梁伟明出具的承诺，梁伟明承诺许可公司在商标转让手续办理期间继续无偿使用梁伟明名义下的九项商标，且将不会就公司曾经和正在使用上述九项商标的行为要求公司支付任何费。

报告期内，梁伟明名义下的九项商标已全部转让到广州能迪能源科技股份有限公司名下，且梁伟明未违背该承诺要求公司支付任何费用。

3、关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

报告期内未发生同业竞争情况，同时本公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未违背该承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|-----------|--------|------------|-----------|--------|
| | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 1,014,665 | 16.86% | 1,250,000 | 2,264,665 | 37.63% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | 1,187,500 | 1,187,500 | 19.73% |
| | 董事、监事、高管 | - | - | 62,500 | 62,500 | 1.04% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股 | 有限售股份总数 | 5,003,335 | 83.14% | -1,250,000 | 3,753,335 | 62.37% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,753,335 | 78.98% | -1,187,500 | 3,565,835 | 59.25% |

| | | | | | | |
|----------------|----------|------------------|-------|----------|------------------|-------|
| 份 | 董事、监事、高管 | 250,000 | 4.16% | -62,500 | 187,500 | 3.12% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 6,018,000 | - | 0 | 6,018,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 7 | | | | |

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----------|------------------|------------------|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 1 | 梁伟明 | 4,750,000 | - | 4,750,000 | 78.93% | 3,562,500 | 1,187,500 |
| 2 | 张隆希 | 250,000 | - | 250,000 | 4.15% | 187,500 | 62,500 |
| 3 | 陈建聪 | 400,000 | -400,000 | - | - | - | - |
| 4 | 黄培玉 | - | 400,000 | 400,000 | 6.65% | - | 400,000 |
| 5 | 赖鹏程 | 450,000 | -230,000 | 220,000 | 3.66% | - | 220,000 |
| 6 | 周建新 | - | 230,000 | 230,000 | 3.82% | - | 230,000 |
| 7 | 广州广禄投资企业(有限合伙) | 118,000 | - | 118,000 | 1.96% | 3,335 | 114,665 |
| 8 | 广州华堃投资管理中心(有限合伙) | 50,000 | - | 50,000 | 0.83% | - | 50,000 |
| 合计 | | 6,018,000 | 0 | 6,018,000 | 100.00% | 3,753,335 | 2,264,665 |

前十名股东间相互关系说明：

公司股东广州广禄投资企业（有限合伙）为广州能迪能源科技股份有限公司的员工持股平台公司，且梁伟明是合伙企业的执行事务合伙人。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。公司在报告期内不存在代持情况。

二、优先股股本基本情况

单位：股

| 项目 | 期初股份数量 | 数量变动 | 期末股份数量 |
|---------------|----------|----------|----------|
| 计入权益的优先股 | - | - | - |
| 计入负债的优先股 | - | - | - |
| 优先股总股本 | - | - | - |

三、控股股东、实际控制人情况**(一) 控股股东情况**

公司的控股股东为梁伟明。

梁伟明，董事长，男，1971年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2010年5月自清华大学继续教育学院“建筑施工企业总裁高级工商管理研修班”结业。1991年7

月至 1992 年 12 月，就职于香港日电电器公司，担任电气技术员；1993 年 1 月至 1997 年 12 月，就职于香港永通工程(中国)有限公司，担任电气技术员及工程总监；1998 年 1 月至 2002 年 10 月，就职于雅士空调(中国)有限公司，担任机电设备部经理及自控事业部负责人；2002 年 10 月至 2014 年 12 月，就职于能迪有限，担任执行董事、法定代表人；2014 年 12 月 28 日，经公司股东大会选举为董事，经公司第一届董事会选举为董事长，经公司第一届董事会聘任为总经理，任期均为三年。同时，2014 年 12 月 18 日至今，在江苏能迪自动化设备有限公司担任执行董事兼经理；2015 年 4 月 8 日至今，在广州广禄(有限合伙)担任执行事务合伙人。2016 年 9 月 27 日至今，在广州能迪电子商务科技有限公司担任执行董事；2016 年 7 月 6 日至今，在广州能迪云服务科技有限公司担任执行董事。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为梁伟明。

梁伟明，董事长，男，1971 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2010 年 5 月自清华大学继续教育学院“建筑施工企业总裁高级工商管理研修班”结业。1991 年 7 月至 1992 年 12 月，就职于香港日电电器公司，担任电气技术员；1993 年 1 月至 1997 年 12 月，就职于香港永通工程(中国)有限公司，担任电气技术员及工程总监；1998 年 1 月至 2002 年 10 月，就职于雅士空调(中国)有限公司，担任机电设备部经理及自控事业部负责人；2002 年 10 月至 2014 年 12 月，就职于能迪有限，担任执行董事、法定代表人；2014 年 12 月 28 日，经公司股东大会选举为董事，经公司第一届董事会选举为董事长，经公司第一届董事会聘任为总经理，任期均为三年。同时，2014 年 12 月 18 日至今，在江苏能迪自动化设备有限公司担任执行董事兼经理；2015 年 4 月 8 日至今，在广州广禄(有限合伙)担任执行事务合伙人。2016 年 9 月 27 日至今，在广州能迪电子商务科技有限公司担任执行董事；2016 年 7 月 6 日至今，在广州能迪云服务科技有限公司担任执行董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|----------|------------|------|------|------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| | | | | | | | | | | |

募集资金使用情况：

无

二、债券融资情况

单位：元

| 代码 | 简称 | 债券类型 | 融资金额 | 票面利率% | 存续时间 | 是否违约 |
|----|----|------|------|-------|------|------|
| 合计 | | | - | | | |

非银行支付机构债券融资情况：

无

三、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率% | 存续时间 | 是否违约 |
|------|----------------|--------------|--------|-------------------|------|
| 信用 | 广州能迪能源科技股份有限公司 | 1,800,000.00 | 5.98% | 20160310-20170522 | 否 |
| 信用 | 广州能迪能源科技股份有限公司 | 1,500,000.00 | 13.50% | 20160823-20190723 | 否 |
| 合计 | | 3,300,000.00 | | | |

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|----------------|-----------|-----------|
| 无 | | | |
| 合计 | - | - | - |

(二) 利润分配预案

单位：元/股

| 项目 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|----------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | - | - | - |

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 在公司是否领取薪水 |
|-----|-------------|----|----|-----|-------------------------|-----------|
| 梁伟明 | 董事长、总经理 | 男 | 45 | 研究生 | 2014-12-28 至 2017-12-28 | 是 |
| 张隆希 | 董事、副总经理 | 男 | 36 | 本科 | 2014-12-28 至 2017-12-28 | 是 |
| 邓兰花 | 董事会秘书、财务负责人 | 女 | 34 | 大专 | 2014-12-28 至 2017-12-28 | 是 |
| 梁华林 | 监事 | 男 | 27 | 初中 | 2014-12-28 至 2017-12-28 | 是 |
| 杨小芽 | 监事 | 男 | 35 | 高中 | 2014-12-28 至 2017-12-28 | 是 |

| | | | | | | |
|-----------|-------|---|----|-----|-------------------------|---|
| 刘渊 | 监事会主席 | 男 | 45 | 大专 | 2014-12-28 至 2017-12-28 | 是 |
| 豆志芬 | 董事 | 女 | 50 | 研究生 | 2014-12-28 至 2017-12-28 | 否 |
| 骆德汉 | 董事 | 男 | 58 | 博士 | 2014-12-28 至 2017-12-28 | 是 |
| 张彩霞 | 董事 | 女 | 35 | 本科 | 2014-12-28 至 2017-12-28 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

以上所有董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人员之间无其他直系亲属关系及没有关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

| 姓名 | 职务 | 年初持普通股股数 | 数量变动 | 年末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 梁伟明 | 董事长、总经理 | 4,750,000 | 0 | 4,750,000 | 78.93% | 0- |
| 张隆希 | 董事、副总经理 | 250,000 | 0 | 250,000 | 4.16% | 0- |
| 合计 | | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 83.09% | |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|---|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | 否 |
| | 总经理是否发生变动 | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | 否 |

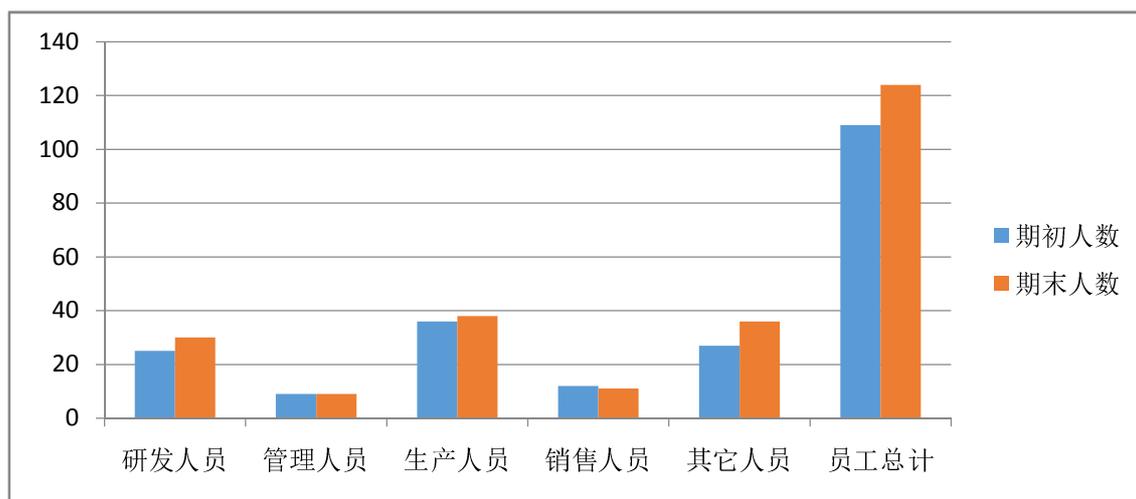
本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

无

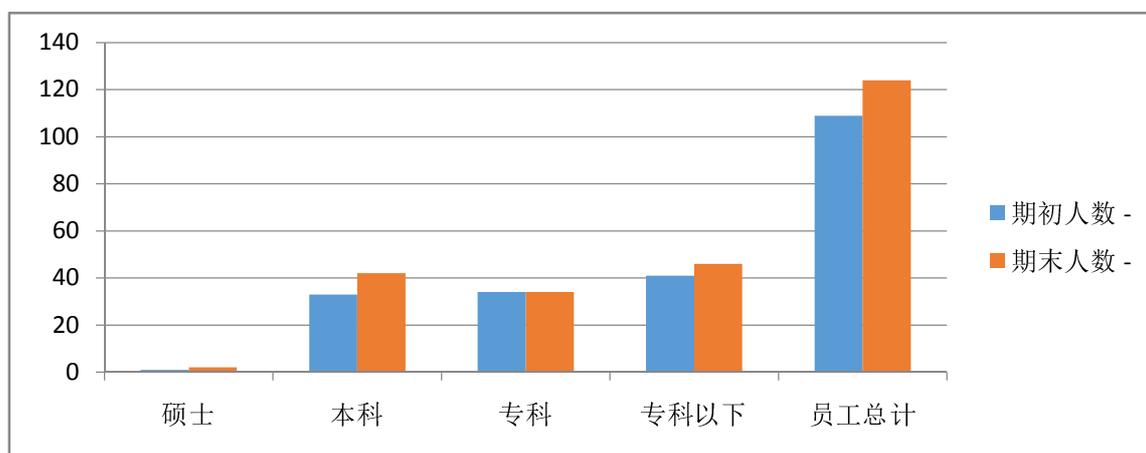
二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 研发人员 | 25 | 30 |
| 管理人员 | 9 | 9 |
| 生产人员 | 36 | 38 |
| 销售人员 | 12 | 11 |
| 其它人员 | 27 | 36 |
| 员工总计 | 109 | 124 |



| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | 1 | 2 |
| 本科 | 33 | 42 |
| 专科 | 34 | 34 |
| 专科以下 | 41 | 46 |
| 员工总计 | 109 | 124 |



人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1、人员变动

报告期内，公司因战略及商业模式逐步成熟，各部门人员配置有一定程度调整，研发团队及营销团队有所增加，但公司核心团队基本稳定。

2、人才引进、培训

报告期内，公司通过社会招聘及内部推荐等方式，招募了一些符合岗位要求、符合

企业文化的人才，推动了企业的发展并巩固了公司研发和管理团队，为企业持续发展提供了坚固的人力资源保障。根据公司培训体系，在入职培训、新员工（含晋升人员）岗位培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力等模块，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作。

同时，公司还定期组织丰富多彩的文化生活，如篮球比赛、羽毛球比赛、新员工座谈会等，以不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司的创新力和凝聚力，最终实现公司和员工的共同成长与发展。

3、薪酬政策

公司依据劳动法与所有正式员工签订劳动合同，并依现有的组织架构和管理模式，制定并完善薪酬管理制度、绩效考核制度、考勤管理制度，并人性化实施。

4、需公司承担费用的离退休员工人数：无。

（二）核心员工以及核心技术人员

单位：股

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工 | 0 | 0 | - |
| 核心技术人员 | 2 | 2 | 5,000,000 |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

梁伟明，男，1971 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2008 年至 2010 年参加清华大学继续教育学院举办的建筑施工企业总裁高级工商管理研修班，获得毕业证书。2002 年至 2014 年任广州市能迪自动化设备有限公司总裁，2015 年至今任广州能迪能源科技股份有限公司董事长。

张隆希，男，1980 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2000 年至 2004 年，就读广东工业大学自动化专业，获得学士学位。2004 年至 2011 年，任广州市能迪自动化设备有限公司软件工程师、软件主管、技术部经理；2011 年至 2014 年任广州市能迪自动化设备有限公司副总经理；2015 年至今任广州能迪能源科技股份有限公司副总经理兼研发总监。

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

第九节公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|-----------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | 否 |
| 董事会是否设置专业委员会 | 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | 否 |

| | |
|---------------------------------------|---|
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | 是 |

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司结合自身情况先后制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《董事、监事、高级管理人员行为范规》、《重大经营与投资决策管理制度》、《信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部控制制度。在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

为保障公司所有股东，特别是中小股东的合法权益，公司严格按照相关法律法规要求制定公司章程及各项内控管理制度，公司章程明确规定的股东的各项权利、义务。公司治理机制符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求进行决策和披露，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、公司章程的修改情况

自 2015 年 8 月 4 日股份公司第一次增资注册资本 601.80 万元（实收资本 601.80 万元）之后。报告期内，2016 年 4 月 18 日第一届董事会第五次会议审议并通过修改原章程中第三章第一节第十二条中增加第四款：公司公开或非公开发行股份的，公司现有股东不享有优先认购权。原章程中第二章第十条第二款增加了公司经营范围：数据处理和存储服务、集成电路设计、其他信息技术服务业；互联网接入及相关服务；物联网服务。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 5 | 1、2016 年 3 月 24 日在公司会议室召开第一届董事第四次会议，审议通过：《关于公司更换会计师事务所的议案》、《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。 |

| | | |
|------|---|---|
| | | <p>2、2016年4月18日在公司会议室召开第一届董事第五次会议，审议通过：《关于2015年度总经理工作报告的议案》、《关于2015年度董事会工作报告的议案》、《关于2015年度度报告及摘要的议案》、《关于2015年度财务审计报告的议案》、《关于2015年度财务决算报告的议案》、《关于公司2016年财务预算报告的议案》、《关于2015年度利润分配预案的议案》、《关于公司2015年资金占用情况的专项说明的议案》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于制订<关联交易决策制度>的议案》、《关于制订<投资者关系管理制度>的议案》、《关于制订<信息披露管理制度>的议案》、《关于2016年度关联交易的议案》、《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于提请召开2015年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2016年6月13日在公司会议室召开第一届董事第六次会议，审议通过：《关于公司员工向公司借款的议案》、《关于召开公司2016年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2016年8月15日在公司会议室召开第一届董事第七次会议，审议通过：《关于2016年半年度报告的议案》。</p> <p>5、2016年9月1日在公司会议室召开第一届董事第八次会议，审议通过：《关于公司2016年第一次股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订三方监管协议的议案》、《关于制定<募集资金管理制度>的议案》、《关于提议召开2016年第三次临时股东大会的议案》。</p> |
| 监事会 | 2 | <p>1、2016年4月18日在公司会议室召开第一届监事会第四次会议，审议通过：《关于2015年度监事会工作报告的议案》、《关于2015年度度报告及摘要的议案》、《关于2015年度财务审计报告的议案》、《关于2015年度财务决算报告的议案》、《关于公司2016年财务预算报告的议案》、《关于2015年度利润分配预案的议案》、《关于公司2015年资金占用情况的专项说明的议案》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于制订<关联交易决策制度>的议案》、《关于制订<投资者关系管理制度>的议案》、《关于制订<信息披露管理制度>的议案》、《关于2016年度关联交易的议案》、《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》。</p> <p>2、2016年8月15日在公司会议室召开第一届监事会第四次会议，审议通过：《关于2016年半年度工作报告的议案》。</p> |
| 股东大会 | 4 | <p>1、2016年4月9日在公司会议室召开第一次临时股东大会，审议通过：《关于公司更换会计师事务所的议案》。</p> <p>2、2016年5月9日在公司会议室召开2015年度股东大会会议决议，审议通过：《关于2015年度董事会工作报告的议案》、《关于2015年度监事会工作报告的议案》、《关于2015年度度报告及摘要的议案》、《关于2015年度财务审计报告的议案》、《关于2015年度财务决算报告的议案》、《关于公司2016年财务预算报告的议案》、《关于2015年度利润分配预案的议案》、《关于公司2015年资金占用情况的专项说明的议案》、《关于制订<关联交易决策制度>的议案》、</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>《关于 2016 年度关联交易的议案》、《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。</p> <p>3、2016 年 6 月 28 日在公司会议室召开第二次临时股东大会，审议通过：《关于公司员工向公司借款的议案》、《关于公司增加两个全资子公司的议案》。</p> <p>4、2016 年 9 月 18 日在公司会议室召开第三次临时股东大会，审议通过：《关于公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》。</p> |
|--|--|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、信息披露人和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与投资者、潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内公司监事会对其监督事项检查后，未发现公司存在重大风险事项。监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、业务、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立情况

公司主营业务为暖通空调自动化控制设备及系统、工业自动化控制设备及系统、低压配电控制设备及系统的设计开发、生产销售、系统集成及技术服务。公司具有自主研发、采购、生产、销售及服务机构和体系，各机构拥有履行相应职责的人员，能够分工协作组织生产、销售，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的企业的依赖。

（二）资产独立情况

公司由能迪有限整体变更设立，原能迪有限与业务体系等由公司完整承继。目前，公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整情况。截至本说明书签署日，公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，公司对其所有资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，公司已在广州市番禺区人力资源和社会保障局办理了独立的社保登记。

（四）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，制定了独立、完整、规范的财务核算体系及财务管理制度，独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。公司开设有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法持有广州市工商行政管理局签发的统一社会信用代码：914401017435949466，依法独立纳税。

（五）机构独立情况

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，并在股份公司内部相应地设立了经营管理职能部门。股份公司治理机构根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。公司的生产经营和办公场所与股东控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司结合发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计计算工作；确保投资者能及时、准确了解公司盈利和运营情况。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司于2016年4月18日第一届董事会第五次会议决议通过建立《年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》。

(五) 其他

-

第十节财务报告

一、审计报告

| | |
|--------------|---------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 中兴财光华审会字（2017）第 327003 号 |
| 审计机构名称 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24 |
| 审计报告日期 | 2017-3-30 |
| 注册会计师姓名 | 张顺和、余志明 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2 |

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会 字(2017)第 327003 号

广州能迪能源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州能迪能源科技股份有限公司（以下简称能迪能源公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是能迪能源公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的

评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，能迪能源公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了能迪能源公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：张顺和

中国注册会计师：余志明

二〇一七年三月三十日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|--------------|--------------|
| 流动资产： | - | | - |
| 货币资金 | 五、1 | 2,157,030.00 | 2,339,822.64 |
| 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 | 五、2 | 47,069.00 | - |
| 应收账款 | 五、3 | 8,158,928.23 | 9,815,977.90 |
| 预付款项 | 五、4 | 596,302.49 | 270,687.00 |
| 应收保费 | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 五、5 | 1,043,025.79 | 829,059.17 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 五、6 | 5,984,383.08- | 5,002,241.99 |
| 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 | 五、7 | - | 3,473,471.71 |
| 流动资产合计 | - | 17,986,738.59 | 21,731,260.41 |
| 非流动资产： | - | - | - |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 五、8 | 648,593.75- | 380,622.11 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | - | - |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 五、9 | 137,243.12 | 131,532.92 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 785,836.87 | 512,155.03 |
| 资产总计 | - | 18,772,575.46 | 22,243,415.44 |
| 流动负债： | - | - | - |
| 短期借款 | 五、10 | 1,800,000.00 | 1,833,801.42 |
| 向中央银行借款 | - | - | - |

| | | | |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 吸收存款及同业存放 | - | - | - |
| 拆入资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | 五、11 | 5,590,555.71 | 6,628,794.45 |
| 预收款项 | 五、12 | 2,942,970.83 | 976,733.45 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五、13 | 831,876.00 | 804,230.36 |
| 应交税费 | 五、14 | 720,890.58 | 1,459,722.16 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 五、15 | 410,100.84 | 3,456,571.20 |
| 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 | 五、16 | 463,505.52 | - |
| 其他流动负债 | 五、17 | 1,026,322.25 | - |
| 流动负债合计 | - | 13,786,221.73 | 15,159,853.04 |
| 非流动负债： | - | - | - |
| 长期借款 | 五、18 | 873,827.65 | - |
| 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 | - | 873,827.65 | - |
| 负债合计 | - | 14,660,049.38 | 15,159,853.04 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | - | - |
| 股本 | 五、19 | 6,018,000.00 | 6,018,000.00 |

| | | | |
|-------------------|------|---------------|---------------|
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 五、20 | 6,619,365.48 | 6,619,365.48 |
| 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 | 五、21 | -8,524,754.46 | -5,553,718.13 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 4,112,611.02 | 7,083,647.35 |
| 少数股东权益 | - | -84.94 | -84.95 |
| 所有者权益合计 | - | 4,112,526.08 | 7,083,562.40 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 18,772,575.46 | 22,243,415.44 |

法定代表人：梁伟明 主管会计工作负责人：邓兰花 会计机构负责人：邓兰花

（二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-----|---------------|---------------|
| 流动资产： | - | - | - |
| 货币资金 | 五、1 | 2,116,921.64 | 2,339,721.64 |
| 结算备付金 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | 五、2 | 47,069.00 | - |
| 应收账款 | 五、3 | 8,158,928.23 | 9,815,977.90 |
| 预付款项 | 五、4 | 596,302.49 | 270,687.00 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 五、5 | 1,703,589.93 | 829,059.17 |
| 存货 | 五、6 | 5,984,383.08 | 5,002,241.99 |
| 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 | 五、7 | - | 3,473,471.71 |
| 流动资产合计 | - | 18,607,194.37 | 21,731,159.41 |
| 非流动资产： | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |

| | | | |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 五、8 | 629,485.75 | 380,622.11 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | - | - |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 五、9 | 136,607.60 | 131,532.92 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 766,093.35 | 512,155.03 |
| 资产总计 | - | 19,373,287.72 | 22,243,314.44 |
| 流动负债： | - | - | - |
| 短期借款 | 五、10 | 1,800,000.00 | 1,833,801.42 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | 五、11 | 5,590,555.71 | 6,628,794.45 |
| 预收款项 | 五、12 | 2,942,970.83 | 976,733.45 |
| 应付职工薪酬 | 五、13 | 652,070.00 | 804,230.36 |
| 应交税费 | 五、14 | 708,296.77 | 1,459,722.16 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 五、15 | 361,177.23 | 3,454,771.20 |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、16 | 463,505.52 | - |
| 其他流动负债 | 五、17 | 1,026,322.25 | - |
| 流动负债合计 | - | 13,544,898.31 | 15,158,053.04 |
| 非流动负债： | - | - | - |
| 长期借款 | 五、18 | 873,827.65 | - |
| 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 | - | 873,827.65 | - |
| 负债合计 | - | 14,418,725.96 | 15,158,053.04 |
| 所有者权益： | - | - | - |
| 股本 | 五、19 | 6,018,000.00 | 6,018,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 五、20 | 6,619,365.48 | 6,619,365.48 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | - | - |
| 未分配利润 | 五、21 | -7,682,803.72 | -5,552,104.08 |
| 所有者权益合计 | - | 4,954,561.76 | 7,085,261.40 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 19,373,287.72 | 22,243,314.44 |

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

（三）合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | - | 33,355,721.61 | 30,197,557.51 |
| 其中：营业收入 | 五、22 | 33,355,721.61 | 30,197,557.51 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 38,291,240.91 | 35,126,015.53 |
| 其中：营业成本 | 五、22 | 22,760,048.24 | 21,002,248.78 |
| 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 | 五、23 | 118,788.78 | 230,270.60 |
| 销售费用 | 五、24 | 7,382,162.80 | 6,328,031.99 |

| | | | |
|------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 五、25 | 7,734,687.90 | 6,966,215.56 |
| 财务费用 | 五、26 | 259,179.88 | 435,144.27 |
| 资产减值损失 | 五、27 | 36,373.31 | 164,104.33 |
| 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） | 五、28 | 706.85 | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | -4,934,812.45 | -4,928,458.02 |
| 加：营业外收入 | 五、29 | 1,958,065.93 | 71,600.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | 33,810.93 | - |
| 减：营业外支出 | 五、30 | - | 295,502.02 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | -2,976,746.52 | -5,152,360.04 |
| 减：所得税费用 | 五、31 | -5,710.20 | -24,615.65 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | -2,971,036.32 | -5,127,744.39 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的净利润 | - | -2,971,036.33 | -5,127,659.44 |
| 少数股东损益 | - | 0.01 | -84.95 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 归属于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 | - | -2,971,036.32 | -5,127,744.39 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | -2,971,036.33 | -5,127,659.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | 0.01 | -84.95 |
| 八、每股收益： | - | - | - |

| | | | |
|------------|---|-------|-------|
| (一) 基本每股收益 | - | -0.49 | -0.95 |
| (二) 稀释每股收益 | - | -0.49 | -0.95 |

法定代表人：梁伟明 主管会计工作负责人：邓兰花 会计机构负责人：邓兰花

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 五、22 | 33,355,721.61 | 30,197,557.51 |
| 减：营业成本 | 五、22 | 22,871,360.27 | 21,002,248.78 |
| 营业税金及附加 | 五、23 | 118,215.44 | 230,270.60 |
| 销售费用 | 五、24 | 7,048,989.94 | 6,328,031.99 |
| 管理费用 | 五、25 | 7,119,119.08 | 6,964,616.56 |
| 财务费用 | 五、26 | 258,752.75 | 435,044.27 |
| 资产减值损失 | 五、27 | 33,831.23 | 164,104.33 |
| 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） | 五、28 | 706.85 | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | -4,093,840.25 | -4,926,759.02 |
| 加：营业外收入 | 五、29 | 1,958,065.93 | 71,600.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | 33,810.93 | - |
| 减：营业外支出 | 五、30 | - | 295,502.02 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | -2,135,774.32 | -5,150,661.04 |
| 减：所得税费用 | 五、31 | -5,074.68 | -24,615.65 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | -2,130,699.64 | -5,126,045.39 |
| 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 | - | -2,130,699.64 | -5,126,045.39 |
| 七、每股收益： | - | - | - |
| （一）基本每股收益 | - | - | - |
| （二）稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|------|---------------|---------------|
| 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 | - | 42,517,728.30 | 34,380,704.66 |
| 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 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、32 | 1,977,586.93 | 526,763.55 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 44,495,315.23 | 34,907,468.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 26,559,111.58 | 20,239,632.77 |
| 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 | - | 9,844,206.14 | 7,616,673.30 |
| 支付的各项税费 | - | 1,644,812.96 | 3,140,981.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、32 | 7,308,191.27 | 6,925,374.32 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 45,356,321.95 | 37,922,662.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -861,006.72 | -3,015,193.88 |
| 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 | - | 706.85 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | 40,203.88 | - |
| 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 | 五、32 | 3,000,000.00 | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 3,040,910.73 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 447,491.33 | 244,760.66 |
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 质押贷款净增加额 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、32 | - | 3,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | - | 447,491.33 | 3,244,760.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 2,593,419.40 | -3,244,760.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 6,108,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | 4,278,513.94 | 1,700,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、32 | - | 3,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 4,278,513.94 | 10,808,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 2,974,982.19 | 4,126,543.70 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 247,337.07 | 418,435.10 |
| 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 | 五、32 | 3,000,000.00 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 6,222,319.26 | 4,544,978.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -1,943,805.32 | 6,263,021.20 |
| 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 | - | -211,392.64 | 3,066.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 2,339,822.64 | 2,336,755.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 2,128,430.00 | 2,339,822.64 |

法定代表人：梁伟明 主管会计工作负责人：邓兰花 会计机构负责人：邓兰花

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 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 | - | 42,517,728.30 | 34,380,704.66 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、32 | 1,930,463.16 | 524,963.55 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 44,448,191.46 | 34,905,668.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 26,736,511.58 | 20,239,632.77 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 9,292,220.80 | 7,616,673.30 |
| 支付的各项税费 | - | 1,644,812.96 | 3,140,981.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、32 | 7,694,768.20 | 6,923,675.32 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 45,368,313.54 | 37,920,963.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -920,122.08 | -3,015,294.88 |
| 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 | - | 706.85 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | 40,203.88 | - |
| 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 | 五、32 | 3,000,000.00 | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 3,040,910.73 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 428,383.33 | 244,760.66 |
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、32 | - | 3,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | - | 428,383.33 | 3,244,760.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 2,612,527.40 | -3,244,760.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 6,108,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | - | 4,278,513.94 | 1,700,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、32 | - | 3,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 4,278,513.94 | 10,808,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 2,974,982.19 | 4,126,543.70 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 247,337.07 | 418,435.10 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、32 | 3,000,000.00 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 6,222,319.26 | 4,544,978.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -1,943,805.32 | 6,263,021.20 |
| 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 | - | -251,400.00 | 2,965.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 2,339,721.64 | 2,336,755.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 2,088,321.64 | 2,339,721.64 |

法定代表人：梁伟明 主管会计工作负责人：邓兰花 会计机构负责人：邓兰花

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|----|---|--------------|-------|--------|------|------|--------|---------------|--------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 | |
| | 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 | 6,018,000.00 | - | - | - | 6,619,365.48 | - | - | - | - | - | -5,553,718.13 | -84.95 | 7,083,562.40 |
| 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 | 6,018,000.00 | - | - | - | 6,619,365.48 | - | - | - | - | - | -5,553,718.13 | -84.95 | 7,083,562.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -2,971,036.33 | 0.01 | -2,971,036.32 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -2,971,036.33 | 0.01 | -2,971,036.32 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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、本年期末余额 | 6,018,000.00 | - | - | - | 6,619,365.48 | - | - | - | - | - | -8,524,754.46 | -84.94 | 4,112,526.08 |

| | |
|----|----|
| 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 | |
|------------------------------|--------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------|--------|---------------|--------|---------------|
| | 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 | 5,000,000.00 | - | - | - | 1,529,365.48 | - | - | - | - | - | -426,058.69 | - | 6,103,306.79 |
| 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 | 5,000,000.00 | - | - | - | 1,529,365.48 | - | - | - | - | - | -426,058.69 | - | 6,103,306.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,018,000.00 | - | - | - | 5,090,000.00 | - | - | - | - | - | -5,127,659.44 | -84.95 | 980,255.61 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -5,127,659.44 | -84.95 | -5,127,744.39 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 1,018,000.00 | - | - | - | 5,090,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 6,108,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 1,018,000.00 | - | - | - | 5,090,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 6,108,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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、本年期末余额 | 6,018,000.00 | - | - | - | 6,619,365.48 | - | - | - | - | - | -5,553,718.13 | -84.95 | 7,083,562.40 |

法定代表人：梁伟明 主管会计工作负责人：邓兰花 会计机构负责人：邓兰花

(八) 母公司股东权益变动表

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 | 6,018,000.00 | - | - | - | 6,619,365.48 | - | - | - | - | -5,552,104.08 | 7,085,261.40 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 6,018,000.00 | - | - | - | 6,619,365.48 | - | - | - | - | -5,552,104.08 | 7,085,261.40 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|--------------|---|---|---|--------------|---|---|---|---|---------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -2,130,699.64 | -2,130,699.64 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -2,130,699.64 | -2,130,699.64 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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、本年期末余额 | 6,018,000.00 | - | - | - | 6,619,365.48 | - | - | - | - | -7,682,803.72 | 4,954,561.76 |

| | |
|----|----|
| 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 | 5,000,000.00 | - | - | - | 1,529,365.48 | - | - | - | - | -426,058.69 | 6,103,306.79 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 5,000,000.00 | - | - | - | 1,529,365.48 | - | - | - | - | -426,058.69 | 6,103,306.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,018,000.00 | - | - | - | 5,090,000.00 | - | - | - | - | -5,126,045.39 | 981,954.61 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -5,126,045.39 | -5,126,045.39 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 1,018,000.00 | - | - | - | 5,090,000.00 | - | - | - | - | - | 6,108,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 1,018,000.00 | - | - | - | 5,090,000.00 | - | - | - | - | - | 6,108,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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、本年期末余额 | 6,018,000.00 | - | - | - | 6,619,365.48 | - | - | - | - | -5,552,104.08 | 7,085,261.40 |

法定代表人：梁伟明 主管会计工作负责人：邓兰花 会计机构负责人：邓兰花

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司注册中文名称：广州能迪能源科技股份有限公司

注册地址：广州市番禺区南村镇文明路

注册资本：人民币 601.80 万元

法定代表人：梁伟明

实际控制人：梁伟明

成立时间：2002 年 10 月 28 日

经营期限：永久

(二) 公司历史沿革

广州能迪能源科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为广州市能迪自动化设备有限公司，系由陈国权、梁伟明、陆强共同出资设立的有限责任公司，于 2002 年 10 月 28 日在中国广州市成立，取得广州市工商行政管理局核发的注册号为 440126000049236 的《企业法人营业执照》。

2014 年 12 月 28 日，本公司以 2014 年 10 月 31 日经审计确认的净资产人民币 6,529,365.48 元折股，折合 5,000,000.00 股，每股面值 1 元，注册资本人民币 5,000,000.00 元，整体变更为股份有限公司，公司名称变更为“广州能迪能源科技股份有限公司”

2015 年 6 月，公司采取非公开发行股票方式，向赖鹏程、陈建聪、广州广禄投资企业(有限合伙)以及广州华莖投资管理中心(有限合伙)发行股份 1,018,000 股。本次发行股票后，本公司总股份增至为 6,018,000 股。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2015]8002 文核准，本公司于 2015 年 12 月 8 日在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券代码：834601，证券简称：能迪能源，本公司股份总数不变。

(三) 公司的行业性质和经营范围

本公司经营范围：能源技术研究、技术开发服务；配电开关控制设备制造；节能技术推广服务；节能技术咨询、交流服务；电气设备修理；监控系统工程安装服务；软件开发；信息技术咨询服务；电子、通信与自动控制技术研究、开发；能源管理服务；工业自动控制系统装置制造；节能技术开发服务；电子自动化工程安装服务；信息系统集成服务；电子产品零售；电气机械设备销售；数据处理和存储服务、集成电路设计、其他信息技术服务业；互联网接入及相关服务；物联网服务

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 3 月 30 日批准报出。

（五）合并财务报表范围

报告期内，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 持股比例 | 表决权比例 |
|----------------|-------|------|-------|
| 江苏能迪自动化科技有限公司 | 控股子公司 | 95% | 95% |
| 广州能迪云服务科技有限公司 | 全资子公司 | 100% | 100% |
| 广州能迪电子商务科技有限公司 | 全资子公司 | 100% | 100% |

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加 2 户。

二、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假设为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方

实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用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证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收

入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

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 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、应收款项

应收款项包括应收帐款、长期应收款和其他应收款。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项余额 150 万元以上的应收账款、单项余额 100 万元以上的其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如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，计提坏账准备。单独测试未发生减值 |

的，归类到具有类似信用风险特征的应收款项组合中，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。应收关联方款项不计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 30 | 30 |
| 4-5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|--------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由: | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别认定法 |

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、生产成本、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用先进先出法计价，库存商品发出按个别计价法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、划分为持有待售的资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确 认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行 计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没 有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额； （2）决定不再出售之日的可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方

的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在

确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转

入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其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损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠

地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别折旧方法 | 使用年限 (年) | 残值率% | 年折旧率% |
|-----------|-------------|------|-------|
| 运输设备年限平均法 | 4 | 5 | 23.75 |
| 电子设备年限平均法 | 3 | 5 | 31.67 |
| 生产设备年限平均法 | 10 | 5 | 9.5 |
| 其他设备年限平均法 | 5 | 5 | 19 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发

生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可

收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司主要从事工业自动控制系统装置制造及销售，生产多数为按订单产品的规格加工生产。按订单约定的交货时间送货，销售商品收入以客户验收并确认无质量问题的时点，即将主要风险或报酬转移给购货方、能够按订单或合同价款确定销售收入收款、成本能够在同一会计期予以确认计量的时点作为确认商品销售收入的时点。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关

的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满

足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本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，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。

26、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率% |
|----------|--------|-----------|
| 增值税 | 应税收入 | 17、11、6、3 |
| 营业税 | 应税收入 | 3 |
| 企业所得税[注] | 应纳税所得额 | 25、15 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |

| | | |
|---------|--------|---|
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2 |

本期企业所得税税率、税率优惠政策较上期没有发生变化。报告期内广州能迪能源科技股份有限公司企业所得税实际税率为 15%，三家子公司企业所得税实际税率为 25%。

2、优惠税负及批文

2016 年 11 月 30 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室、科技部火炬中心发布公告，本公司获得广东省 2016 年第一批高新技术企业认定，高新技术企业证书编号 GR201644000851。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的相关规定，本公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度享受减按 15% 的企业所得税税率征收企业所得税的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2016 年 1 月 1 日】，期末指【2016 年 12 月 31 日】，本期指 2016 年度，上期指 2015 年度。

1、货币资金

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | 10,781.60 | 22,015.50 |
| 银行存款 | 2,117,648.40 | 2,317,807.14 |
| 其他货币资金 | 28,600.00 | |
| 合计 | 2,157,030.00 | 2,339,822.64 |

说明：本公司期末受限制的货币资金为母公司国内保函保证金存款 28,600.00 元，受限期限 2016 年 1 月 28 日至 2017 年 1 月 28 日。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-----------|------------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 47,069.00 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 47,069.00 | |

(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：

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-----------|---------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,461,043.00 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 1,461,043.00 | |

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

| 类别 | 2016.12.31 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 8,869,019.65 | 100.00 | 710,091.42 | 8.01 | 8,158,928.23 |
| 其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 8,869,019.65 | 100.00 | 710,091.42 | 8.01 | 8,158,928.23 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 8,869,019.65 | 100.00 | 710,091.42 | 8.01 | 8,158,928.23 |

(续)

| 类别 | 2015.12.31 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 10,527,545.77 | 100.00 | 711,567.87 | 6.76 | 9,815,977.90 |
| 其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 10,527,545.77 | 100.00 | 711,567.87 | 6.76 | 9,815,977.90 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 10,527,545.77 | 100.00 | 711,567.87 | 6.76 | 9,815,977.90 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2016.12.31 | | | | 2015.12.31 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 7,142,218.82 | 80.53 | 357,110.94 | 5.00 | 9,422,391.01 | 89.50 | 471,119.55 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,035,443.83 | 11.68 | 103,544.38 | 10.00 | 581,910.36 | 5.53 | 58,191.04 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 280,328.00 | 3.16 | 56,065.60 | 20.00 | 269,080.40 | 2.56 | 53,816.08 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 241,420.00 | 2.72 | 72,426.00 | 30.00 | 97,329.00 | 0.92 | 29,198.70 | 30.00 |
| 4 至 5 年 | 97,329.00 | 1.10 | 48,664.50 | 50.00 | 115,185.00 | 1.09 | 57,592.50 | 50.00 |
| 5 年以上 | 72,280.00 | 0.81 | 72,280.00 | 100.00 | 41,650.00 | 0.40 | 41,650.00 | 100.00 |
| 合计 | 8,869,019.65 | 100.00 | 710,091.42 | 8.01 | 10,527,545.77 | 100.00 | 711,567.87 | 6.76 |

(2) 坏账准备

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 转回 | 转销 | 2016.12.31 |
|------------------|------------|------|------------|----|------------|
| 应收账款 坏账 准备 | 711,567.87 | | 1,476.45 | | 710,091.42 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,386,022.37 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 26.91%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 119,301.12 元。

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款 总额的比例% | 坏账准备 期末余额 |
|-----------------|---------------------|-------|-----------------|-------------------|
| 广州国灵空调有限公司 | 783,909.00 | 1 年以内 | 8.84 | 39,195.45 |
| 广东汉维科技有限公司 | 547,092.00 | 1 年以内 | 6.17 | 27,354.60 |
| 深圳市华剑建设集团有限公司 | 394,046.00 | 1 年以内 | 4.44 | 19,702.30 |
| 广州市科帮空气净化科技有限公司 | 338,365.37 | 1 年以内 | 3.82 | 16,918.27 |
| 广州捷达莱堡通用设备有限公司 | 322,610.00 | 1 年以内 | 3.64 | 16,130.50 |
| 合 计 | 2,386,022.37 | | 26.91 | 119,301.12 |

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

| 账龄 | 2016.12.31 | | 2015.12.31 | |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 423,105.69 | 70.95 | 270,687.00 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 173,196.80 | 29.05 | | |
| 合计 | 596,302.49 | 100.00 | 270,687.00 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

截止 2016 年 12 月 31 日预付账款前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付账款总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|--------------|--------|-------------------|--------------|-------|--------|
| 深圳市润通达建设有限公司 | 非关联方 | 173,196.80 | 29.05 | 1-2 年 | 合同未履行完 |
| 中山市艺凯轩装饰工程部 | 非关联方 | 225,300.66 | 37.78 | 1 年以内 | 合同未履行完 |
| 长沙宏鑫医疗器械有限公司 | 非关联方 | 70,225.00 | 11.78 | 1 年以内 | 合同未履行完 |
| 陈志才 | 非关联方 | 45,000.00 | 7.55 | 1 年以内 | 合同未履行完 |
| 周敬中 | 非关联方 | 34,500.00 | 5.79 | 1 年以内 | 合同未履行完 |
| 合计 | | 548,222.46 | 83.20 | | |

(3) 本公司 2016 年 12 月 31 日余额中不存在关联方的预付账款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

| 类别 | 2016.12.31 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,246,193.79 | 100.00 | 203,168.00 | 16.30 | 1,043,025.79 |
| 其中:按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 1,246,193.79 | 100.00 | 203,168.00 | 16.30 | 1,043,025.79 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,246,193.79 | 100.00 | 203,168.00 | 16.30 | 1,043,025.79 |

(续)

| 类别 | 2015.12.31 | | | | 账面价值 |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 994,377.41 | 100.00 | 165,318.24 | 16.63 | 829,059.17 |
| 其中:按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 994,377.41 | 100.00 | 165,318.24 | 16.63 | 829,059.17 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 994,377.41 | 100.00 | 165,318.24 | 16.63 | 829,059.17 |

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账龄 | 2016.12.31 | | | | 2015.12.31 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 818,890.79 | 65.71 | 40,944.54 | 5.00 | 658,501.61 | 66.23 | 32,925.08 | 5.00 |
| 1至2年 | 109,427.20 | 8.78 | 10,942.72 | 10.00 | 91,820.00 | 9.23 | 9,182.00 | 10.00 |
| 2至3年 | 91,820.00 | 7.37 | 18,364.00 | 20.00 | 151,055.80 | 15.19 | 30,211.16 | 20.00 |
| 3至4年 | 133,055.80 | 10.68 | 39,916.74 | 30.00 | - | - | - | - |
| 4至5年 | | | | | - | - | - | - |
| 5年以上 | 93,000.00 | 7.46 | 93,000.00 | 100.00 | 93,000.00 | 9.35 | 93,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 1,246,193.79 | 100.00 | 203,168.00 | 16.30 | 994,377.41 | 100.00 | 165,318.24 | 16.63 |

(2) 坏账准备

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 转回 | 转销 | 2016.12.31 |
|-----------|------------|-----------|------------|----|------------|
| 其他应收款坏账准备 | 165,318.24 | 37,849.76 | | | 203,168.00 |

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 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 |
|------|--------|------|------------|--------------------------------|----------------------|-----------|
| 郭济宇 | 否 | 员工借款 | 250,000.00 | 1年以内 | 20.06 | 12,500.00 |
| 庞文剑 | 否 | 员工借款 | 188,548.50 | 1年以内 15000.00 1-2年 25992.70 | 15.13 | 46,166.01 |

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收 | 坏账准备 |
|------------------|--------|------|-------------------|-----------------|--------------|-------------------|
| | | | | | 款期末余额 | 期末余额 |
| | | | | | 合计数的比 | 期末余额 |
| | | | | | 例 (%) | |
| | | | | 2-3 年 14500.00 | | |
| | | | | 3-4 年 133055.80 | | |
| 陈华友 | 否 | 备用金 | 128,112.17 | 1 年以内 | 10.28 | 6,405.61 |
| 潘新帮 | 否 | 备用金 | 93,685.30 | 1 年以内 | 7.52 | 4,684.27 |
| 广州番禺嘉仙力高级时装厂有限公司 | 否 | 押金 | 90,000.00 | 5 年以上 | 7.22 | 90,000.00 |
| 合计 | | | 750,345.97 | | 60.21 | 159,755.89 |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 暂借款 | 718,641.31 | 774,987.65 |
| 备用金 | 221,797.47 | |
| 代付款 | 108,843.01 | 26,389.76 |
| 押金 | 196,912.00 | 193,000.00 |
| 合计 | 1,246,193.79 | 994,377.41 |

6、存货

存货分类

| 项目 | 2016.12.31 | | |
|-----------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,124,617.33 | | 2,124,617.33 |
| 在产品 | 1,630,024.24 | | 1,630,024.24 |
| 库存商品 | 2,229,741.51 | | 2,229,741.51 |
| 合计 | 5,984,383.08 | | 5,984,383.08 |

(续)

| 项目 | 2015.12.31 | | |
|------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,943,726.60 | | 1,943,726.60 |
| 在产品 | 1,694,520.40 | | 1,694,520.40 |
| 库存商品 | 1,363,994.99 | | 1,363,994.99 |

| 项目 | 2015.12.31 | | |
|----|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 合计 | 5,002,241.99 | | 5,002,241.99 |

7、其他流动资产

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|------------|------------|--------------|
| 理财产品投资 | | 3,000,000.00 |
| 增值税待抵扣进项税额 | | 473,471.71 |
| 合计 | | 3,473,471.71 |

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

| 项目 | 运输设备 | 其他设备 | 电子设备 | 生产设备 | 合计 |
|-----------|------------|------------|------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 658,132.00 | 345,026.29 | 841,849.68 | 40,980.00 | 1,885,987.97 |
| 2、本年增加金额 | 220,808.25 | 152,896.89 | 73,786.19 | | 447,491.33 |
| (1) 购置 | 220,808.25 | 152,896.89 | 73,786.19 | | 447,491.33 |
| 3、本年减少金额 | 127,859.00 | | | | 127,859.00 |
| (1) 处置或报废 | 127,859.00 | | | | 127,859.00 |
| 4、年末余额 | 751,081.25 | 497,923.18 | 915,635.87 | 40,980.00 | 2,205,620.30 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、年初余额 | 625,225.40 | 150,506.79 | 691,177.67 | 38,456.00 | 1,505,365.86 |
| 2、本年增加金额 | 24,472.91 | 87,946.11 | 60,232.72 | 475.00 | 173,126.74 |
| (1) 计提 | 24,472.91 | 87,946.11 | 60,232.72 | 475.00 | 173,126.74 |
| 3、本年减少金额 | 121,466.05 | | | | 121,466.05 |
| (1) 处置或报废 | 121,466.05 | | | | 121,466.05 |
| 4、年末余额 | 528,232.26 | 238,452.90 | 751,410.39 | 38,931.00 | 1,557,026.55 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4、年末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、年末账面价值 | 222,848.99 | 259,470.28 | 164,225.48 | 2,049.00 | 648,593.75 |

| 项目 | 运输设备 | 其他设备 | 电子设备 | 生产设备 | 合计 |
|----------|-----------|------------|------------|----------|------------|
| 2、年初账面价值 | 32,906.60 | 194,519.50 | 150,672.01 | 2,524.00 | 380,622.11 |

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存在闲置、融资租赁租入、经营性租赁租出和未办妥产权证书的固定资产。

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

| 项目 | 2016.12.31 | | 2015.12.31 | |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 137,243.12 | 913,259.42 | 131,532.92 | 876,886.11 |
| 合计 | 137,243.12 | 913,259.42 | 131,532.92 | 876,886.11 |

注

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-------|----------------------|---------------------|
| 可抵扣亏损 | 10,173,490.68 | 5,993,900.81 |
| 合计 | 10,173,490.68 | 5,993,900.81 |

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 2016.12.31 | 2015.12.31 | 备注 |
|--------|----------------------|---------------------|----|
| 2016 年 | | | |
| 2017 年 | 94,952.66 | 94,952.66 | |
| 2018 年 | | | |
| 2019 年 | 657,845.75 | 657,845.75 | |
| 2020 年 | 5,241,102.24 | 5,241,102.40 | |
| 2021 年 | 4,179,590.03 | | |
| 合计 | 10,173,490.68 | 5,993,900.81 | |

10、短期借款

(1) 短期借款分类：

| 借款类别 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|------|--------------|--------------|
| 信用借款 | 1,800,000.00 | 1,833,801.42 |
| 保证借款 | | |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 合计 | 1,800,000.00 | 1,833,801.42 |
|-----------|---------------------|---------------------|

(2) 报告期内，本公司不存在已到期未偿还的短期借款。

11、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应付材料款 | 5,590,555.71 | 6,628,794.45 |
| 合计 | 5,590,555.71 | 6,628,794.45 |

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 预收货款 | 2,942,970.83 | 976,733.45 |
| 合计 | 2,942,970.83 | 976,733.45 |

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 一、短期薪酬 | 804,230.36 | 9,444,353.24 | 9,416,707.60 | 831,876.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 427,498.54 | 427,498.54 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 804,230.36 | 9,871,851.78 | 9,844,206.14 | 831,876.00 |

(2) 短期薪酬列示

| 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 | 804,230.36 | 8,371,427.44 | 8,343,781.80 | 831,876.00 |
| 2、职工福利费 | | 584,685.53 | 584,685.53 | |
| 3、社会保险费 | | 382,891.27 | 382,891.27 | |
| 其中：医疗保险费 | | 343,470.56 | 343,470.56 | |
| 工伤保险费 | | 6,497.97 | 6,497.97 | |
| 生育保险费 | | 32,922.74 | 32,922.74 | |
| 重大疾病医疗补助 | | | | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 4、住房公积金 | | 105,349.00 | 105,349.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 804,230.36 | 9,444,353.24 | 9,416,707.60 | 831,876.00 |

(3) 设定提存计划列示

| 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 | | 416,119.09 | 416,119.09 | |
| 2、失业保险费 | | 11,379.45 | 11,379.45 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 427,498.54 | 427,498.54 | |

14、应交税费

| 税项 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 增值税 | 238,891.20 | 840,956.13 |
| 营业税 | | 24,300.00 |
| 企业所得税 | 413,312.62 | 413,312.62 |
| 个人所得税 | 39,025.41 | 47,651.33 |
| 印花税 | 994.40 | 780.93 |
| 城市维护建设税 | 16,722.39 | 77,436.26 |
| 教育费附加 | 7,166.74 | 24,634.74 |
| 地方教育费附加 | 4,777.82 | 16,423.16 |
| 堤围费 | | 14,226.99 |
| 合计 | 720,890.58 | 1,459,722.16 |

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-------|------------|--------------|
| 对外借款 | | 3,000,000.00 |
| 应付劳务款 | 134,884.69 | 196,208.99 |

| | | |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 预提费用 | 251,688.09 | 258,562.21 |
| 暂收款 | 6,728.06 | |
| 往来款 | 16,800.00 | 1,800.00 |
| 合计 | 410,100.84 | 3,456,571.20 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

截止 2016 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|--------------------|-------------------|------------|
| 一年内到期的长期借款（附注五、18） | 463,505.52 | |
| 合计 | 463,505.52 | |

17、其他流动负债

| 项目 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|-----------|---------------------|------------|
| 待转销项税 | 1,026,322.25 | |
| 合计 | 1,026,322.25 | |

根据财政部财会[2016]22 号文件通知,“待转销项税额”核算一般纳税人销售货物、加工修理修配劳务、服务、无形资产或不动产,已确认相关收入(或利得)但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额。期末贷方余额应根据情况,在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。本公司确认收入后 1 年内发生纳税义务,故作“其他流动负债”列示。

18、长期借款

长期借款分类

| 借款类别 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|--------------------|-------------------|------------|
| 信用借款 | 1,337,333.17 | |
| 减:一年内到期的长期借款附注五、16 | 463,505.52 | |
| 合计 | 873,827.65 | |

注:长期借款本金 1,478,513.94,借款期限 2016 年 8 月 23 日-2019 年 7 月 23 日,利率 13.50%,采用等额本息还款方式还款。

19、股本

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增减 | | | 小计 | 2016.12.31 |
|-------------|---------------------|----------|----|-----------|----|---------------------|
| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | | |
| 股本总额 | 6,018,000.00 | | | | | 6,018,000.00 |

20、资本公积

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 股本溢价 | 6,619,365.48 | | | 6,619,365.48 |
| 合计 | 6,619,365.48 | | | 6,619,365.48 |

21、未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | -5,553,718.13 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,971,036.33 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备金 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | | |
| 期末未分配利润 | -8,524,754.46 | |

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 33,355,721.61 | 22,760,048.24 | 30,197,557.51 | 21,002,248.78 |
| 其他业务 | | | | |

| | | | | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 合计 | 33,355,721.61 | 22,760,048.24 | 30,197,557.51 | 21,002,248.78 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 控制柜 | 23,855,696.37 | 16,663,320.81 | 22,088,668.78 | 15,235,807.99 |
| 中央监控 | 824,724.03 | 527,652.96 | 1,372,407.56 | 933,377.05 |
| 配电柜 | 3,023,170.17 | 2,032,676.05 | 2,601,032.53 | 1,902,335.84 |
| 其他 | 5,652,131.04 | 3,536,398.42 | 4,135,448.64 | 2,930,727.90 |
| 合计 | 33,355,721.61 | 22,760,048.24 | 30,197,557.51 | 21,002,248.78 |

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 地区名称 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 华北地区 | 4,427,972.74 | 3,008,969.64 | 4,091,434.75 | 3,060,944.85 |
| 华东地区 | 10,218,708.07 | 6,818,807.24 | 9,774,091.08 | 7,226,881.14 |
| 华南地区 | 15,320,147.15 | 10,782,923.66 | 12,417,315.91 | 8,410,639.69 |
| 西南地区 | 3,388,893.65 | 2,149,347.70 | 3,914,715.77 | 2,303,783.10 |
| 合计 | 33,355,721.61 | 22,760,048.24 | 30,197,557.51 | 21,002,248.78 |

23、税金及附加

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 营业税 | 6,190.20 | 8,400.00 |
| 城市维护建设税 | 59,878.89 | 129,424.52 |
| 教育费附加 | 25,662.38 | 55,467.65 |
| 地方教育费附加 | 17,108.23 | 36,978.43 |
| 印花税 | 9,949.08 | |
| 合计 | 118,788.78 | 230,270.60 |

注：2016 年 5 月 1 日全面执行营业税改征增值税后，“税金及附加”包含房产税、土地使用税、车船使用税、印花税、消费税、资源税等。。

24、销售费用

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|----|--------------|--------------|
| 工资 | 2,580,033.69 | 2,813,636.34 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 差旅费 | 1,809,912.00 | 1,299,602.94 |
| 快递费 | 93,117.80 | 90,718.19 |
| 运输费 | 414,321.70 | 527,763.63 |
| 汽车费用 | 262,496.91 | 103,791.31 |
| 福利费 | 147,953.49 | 124,043.49 |
| 办公费 | 118,310.44 | 111,974.81 |
| 社保费 | 337,012.45 | 241,118.01 |
| 业务招待费 | 609,441.84 | 353,065.45 |
| 调试维修费 | 528,674.43 | 542,880.96 |
| 其他 | 480,888.05 | 119,436.86 |
| 合计 | 7,382,162.80 | 6,328,031.99 |

25、管理费用

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-----|--------------|--------------|
| 研发费 | 3,951,142.78 | 2,409,920.54 |
| 工资 | 1,474,592.06 | 1,532,691.24 |
| 社保 | 176,140.63 | 291,931.45 |
| 顾问费 | 214,984.57 | 184,324.30 |
| 车辆费 | 125,941.19 | 147,877.23 |
| 折旧费 | 161,325.59 | 101,146.61 |
| 租金 | 373,927.88 | 173,380.30 |
| 办公费 | 279,455.36 | 288,222.68 |
| 差旅费 | 61,258.57 | 98,641.38 |
| 水电费 | 67,595.15 | 73,182.20 |
| 通信费 | 104,106.31 | 82,048.99 |
| 福利费 | 436,732.04 | 390,654.40 |
| 保险费 | 34,990.82 | 35,136.20 |
| 快递费 | 32,002.40 | 33,217.75 |
| 招待费 | 29,238.91 | 69,458.70 |
| 税费 | 2,540.86 | 11,852.10 |
| 招聘费 | 14,033.96 | 93,881.96 |
| 审计费 | 128,879.51 | 340,949.06 |
| 中介费 | 48,478.81 | 589,313.08 |
| 其他 | 17,320.50 | 18,385.39 |

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 7,734,687.90 | 6,966,215.56 |

26、财务费用

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 247,337.07 | 418,435.10 |
| 减：利息收入 | 6,218.03 | 7,962.97 |
| 承兑汇票贴息 | | |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费 | 18,060.84 | 24,672.14 |
| 合计 | 259,179.88 | 435,144.27 |

27、资产减值损失

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|------|-----------|------------|
| 坏账准备 | 36,373.31 | 164,104.33 |
| 合计 | 36,373.31 | 164,104.33 |

28、投资收益

| 被投资单位名称 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|----------|---------|---------|
| 建行理财产品收益 | 706.85 | |
| 合计 | 706.85 | |

29、营业外收入

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 计入当期非经常性损益 |
|-------------|-----------|---------|------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 33,810.93 | | 33,810.93 |
| 其中：固定资产处置利得 | 33,810.93 | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |

接受捐赠

| | | | |
|------------|---------------------|------------------|---------------------|
| 政府补助 | 1,924,255.00 | 71,600.00 | 1,924,255.00 |
| 合 计 | 1,958,065.93 | 71,600.00 | 1,958,065.93 |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|------------------------------------|---------------------|------------------|
| 广州市财政局贷款贴息项目 | 22,800.00 | 27,000.00 |
| 与收益相关 广州市及番禺区财政局提供省市 市区三级研发费的补助 | 190,455.00 | 44,600.00 |
| 广州市及番禺区财政局提供市 区两级三板挂牌补助 | 1,700,000.00 | |
| 广州市知识产权局专利补助 | 11,000.00 | |
| 合计 | 1,924,255.00 | 71,600.00 |

30、营业外支出

| 项 目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 计入当期非经常性损 益 |
|-------------|---------|-------------------|----------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠支出 | | | |
| 滞纳金及罚款支出 | | 295,502.02 | |
| 合 计 | | 295,502.02 | |

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | -5,710.20 | -24,615.65 |
| 合计 | -5,710.20 | -24,615.65 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | -2,976,746.52 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -446,511.98 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -84,097.22 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 72,341.27 |
| 研究开发费加计扣除的影响 | -322,601.07 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -0.04 |
| 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 | 775,158.84 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 所得税费用 | -5,710.20 |

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 银行存款利息收入 | 6,208.32 | 7,962.97 |
| 政府补助 | 1,924,255.00 | 71,600.00 |
| 往来款项 | 47,123.61 | 447,200.58 |
| 合计 | 1,977,586.93 | 526,763.55 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 滞纳金及罚款 | | 295,502.02 |
| 费用支付的现金 | 6,225,317.24 | 6,459,263.56 |
| 往来款 | 1,082,874.03 | 170,608.74 |
| 合计 | 7,308,191.27 | 6,925,374.32 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|--------|--------------|--------|
| 理财产品赎回 | 3,000,000.00 | |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

| | |
|--------|--------------|
| 理财产品投资 | 3,000,000.00 |
|--------|--------------|

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|------|--------|--------------|
| 其他借款 | | 3,000,000.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|--------|--------------|--------|
| 其他借款偿还 | 3,000,000.00 | |

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2016年度 | 2015年度 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -2,971,036.32 | -5,127,744.39 |
| 加：资产减值准备 | 36,373.31 | 164,104.33 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 173,126.74 | 105,988.59 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -33,810.93 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 247,337.07 | 418,435.10 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -706.85 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,710.20 | -24,615.65 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -982,141.09 | -781,454.47 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,478,896.96 | -1,357,998.32 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,196,664.59 | 3,588,090.93 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -861,006.72 | -3,015,193.88 |

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

| 补充资料 | 2016年度 | 2015年度 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,128,430.00 | 2,339,822.64 |
| 减：现金的期初余额 | 2,339,822.64 | 2,336,755.98 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -211,392.64 | 3,066.66 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 2,128,430.00 | 2,339,822.64 |
| 其中：库存现金 | 10,781.60 | 22,015.50 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,117,648.40 | 2,317,807.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,128,430.00 | 2,339,822.64 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

34、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|-----------|-------|
| 货币资金 | 28,600.00 | 保函保证金 |

六、合并范围的变更

- 1、本期通过设立或投资新增 2 户全资子公司。

| 子公司名称 | 注册地 | 成立时间 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例 | 是否合并报表 |
|-----------------|-----|------------|------|--|------|--------|
| 广州能迪云服务科技有限公司 | 广州 | 2016-07-06 | 5万 | 软件开发;数据处理和存储服务;物联网技术研究开发;物联网服务; | 100% | 是 |
| 广州能迪云电子商务科技有限公司 | 广州 | 2016-09-27 | 5万 | 物联网技术研究开发;互联网商品销售(许可审批类商品除外);互联网商品零售(许可审批类商品除外);贸易代理;广告业;医疗用品及器材零售(不含药品及医疗器械);计算机零售;电子元器件零售;电气设备零售;机械配件零售;商品零售贸易(许可审批类商品除外); | 100% | 是 |

2、报告期末发生非同一控制下企业合并

3、报告期末发生同一控制下企业合并

七、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 | |
| 江苏能迪自动化科技有限公司 | 江苏 | 江苏 | 工业 | 95.00% | | 投资设立 |
| 广州能迪云服务科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务 | 100.00% | | 投资设立 |

| 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 | |
| 广州能迪电子商务科技有限公司 | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% | | 投资设立 |

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 (%) | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东分派的股利 | 年末少数股东权益余额 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| 江苏能迪自动化科技有限公司 | 5 | 0.01 | 0.00 | -84.94 |

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|---------------|--------|-------|--------|----------|-------|----------|
| | 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 |
| 江苏能迪自动化科技有限公司 | 201.16 | | 201.16 | 1,900.00 | | 1,900.00 |

(续)

| 子公司名称 | 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 |
| 江苏能迪自动化科技有限公司 | 101.00 | | 101.00 | 1,800.00 | | 1,800.00 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------------|-------|------|--------|----------|-------|-----------|-----------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 江苏能迪自动化科技有限公司 | | 0.16 | 0.16 | 100.16 | | -1,699.00 | -1,699.00 | 101.00 |

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

本期不存在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的情况。

3、在合营企业或联营企业中的权益

不存在合营企业或联营企业。

4、重要的共同经营

本期不存在共同经营。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不存在该类权益。

八、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方为自然人梁伟明，持有本公司 78.93% 股份，在本公司担任董事长、总经理。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------|--------------------|
| 张隆希 | 持股股东 |
| 赖鹏程 | 持股股东 |
| 黄培玉 | 持股股东 |
| 周建新 | 持股股东 |
| 广州华堃投资管理中心（有限合伙） | 持股股东 |
| 广州广禄投资企业（有限合伙） | 持股股东 |
| 广州广明投资企业（有限合伙） | 本公司股东梁伟明、张隆希全资控股公司 |
| 广州能迪医疗科技有限公司 | 本公司股东梁伟明持股 99% 的公司 |

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

（2）关联担保情况

本期不存在担保与被担保事项。

（3）关键管理人员报酬

| 项 目 | 2016年度 | 2015年度 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,364,276.07 | 1,055,392.00 |

5、关联方应收应付款项

应付项目

| 项目名称 | 关联方名称 | 2016.12.31 账面余额 | 2015.12.31 账面余额 |
|-------|-------|--------------------|--------------------|
| 其他应付款 | 梁伟明 | 16,800.00 | 1,800.00 |

6、关联方承诺

关联方梁伟明 2017 年预计将为公司提供借款交易，详见“附注十、资产负债表日后事项”。

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

2017 年 1 月 23 日公司股东大会通过决议，审议通过《关于预计公司 2017 年日常性关联交易的议案》，同意关联方梁伟明 2017 年预计将为公司提供不超过 3000 万元借款，不向公司收取任何费用。

十一、其他重要事项

2016 年 9 月 18 日公司股东大会通过决议，拟以非公开定向方式发行不超过 60.17 万股股票，每股 24.93 元，预计募集资金总额不超过 1500 万元。截止本报告日，公司尚未发行本决议事项的股票。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

见附注五、3

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

| 类别 | 2016.12.31 |
|----|------------|
|----|------------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,904,215.85 | 100.00 | 200,625.92 | 10.54 | 1,703,589.93 |
| 其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 1,195,352.17 | 62.77 | 200,625.92 | 16.78 | 994,726.25 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,904,215.85 | 100.00 | 200,625.92 | 10.54 | 1,703,589.93 |

(续)

| 类别 | 2015.12.31 | | | | |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 994,377.41 | 100.00 | 165,318.24 | 16.63 | 829,059.17 |
| 其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 994,377.41 | 100.00 | 165,318.24 | 16.63 | 829,059.17 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 994,377.41 | 100.00 | 165,318.24 | 16.63 | 829,059.17 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2016.12.31 | | | | 2015.12.31 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 768,049.17 | 64.25 | 38,402.46 | 5.00 | 658,501.61 | 66.23 | 32,925.08 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 109,427.20 | 9.16 | 10,942.72 | 10.00 | 91,820.00 | 9.23 | 9,182.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 91,820.00 | 7.68 | 18,364.00 | 20.00 | 151,055.80 | 15.19 | 30,211.16 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 133,055.80 | 11.13 | 39,916.74 | 30.00 | - | - | - | - |
| 4 至 5 年 | | | | | - | - | - | - |
| 5 年以上 | 93,000.00 | 7.78 | 93,000.00 | 100.00 | 93,000.00 | 9.35 | 93,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 1,195,352.17 | 100.00 | 200,625.92 | 16.78 | 994,377.41 | 100.00 | 165,318.24 | 16.63 |

(2) 坏账准备

| 项目 | 2016.01.01 | 本期增加 | 本期减少 转回 | 转销 | 2016.12.31 |
|--------|------------|-----------|------------|----|------------|
| 其他应收款坏 | 165,318.24 | 35,307.68 | | | 200,625.92 |

账准备

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 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 |
|------------------|--------|------|------------|---|----------------------|------------|
| 郭济宇 | 否 | 员工借款 | 250,000.00 | 1 年以内 | 13.13 | 12,500.00 |
| 庞文剑 | 否 | 员工借款 | 188,548.50 | 1 年以内 15000.00 1-2 年 25992.70 2-3 年 14500.00 3-4 年 133055.80 | 9.90 | 46,166.01 |
| 陈华友 | 否 | 备用金 | 128,112.17 | 1 年以内 | 6.73 | 6,405.61 |
| 潘新帮 | 否 | 备用金 | 93,685.30 | 1 年以内 | 4.92 | 4,684.27 |
| 广州番禺嘉仙力高级时装厂有限公司 | 否 | 押金 | 90,000.00 | 5 年以上 | 4.73 | 90,000.00 |
| 合计 | | | 750,345.97 | | 39.40 | 159,755.89 |

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
|------|--------------|------------|
| 暂借款 | 1,310,066.83 | 774,987.65 |
| 暂付款 | 104,824.82 | |
| 备用金 | 221,797.47 | |
| 代付款 | 96,742.73 | 26,389.76 |
| 押金 | 170,784.00 | 193,000.00 |
| 合计 | 1,904,215.85 | 994,377.41 |

3、长期股权投资

被投资单位江苏能迪自动化科技有限公司成立于 2014 年 12 月 18 日，股东认缴注册资本人民币 1000 万元，本公司认缴比例 95%，截止资产负债表日全体股东尚未出资。

被投资单位广州能迪云服务科技有限公司、广州能迪电子商务科技有限公司成立于 2016 年，本公司股东认缴注册资本均为人民币 5 万元，本公司认缴比例均为 100%，截止资产负债表日全体股东尚未出资。

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 33,355,721.61 | 22,871,360.27 | 30,197,557.51 | 21,002,248.78 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 33,355,721.61 | 22,871,360.27 | 30,197,557.51 | 21,002,248.78 |

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下:

| 产品名称 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 控制柜 | 23,855,696.37 | 16,663,320.81 | 22,088,668.78 | 15,235,807.99 |
| 中央监控 | 824,724.03 | 527,652.96 | 1,372,407.56 | 933,377.05 |
| 配电柜 | 3,023,170.17 | 2,032,676.05 | 2,601,032.53 | 1,902,335.84 |
| 其他 | 5,652,131.04 | 3,647,710.45 | 4,135,448.64 | 2,930,727.90 |
| 合 计 | 33,355,721.61 | 22,871,360.27 | 30,197,557.51 | 21,002,248.78 |

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下:

| 地区名称 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 华北地区 | 4,427,972.74 | 3,008,969.64 | 4,091,434.75 | 3,060,944.85 |
| 华东地区 | 10,218,708.07 | 6,818,807.24 | 9,774,091.08 | 7,226,881.14 |
| 华南地区 | 15,320,147.15 | 10,894,235.69 | 12,417,315.91 | 8,410,639.69 |
| 西南地区 | 3,388,893.65 | 2,149,347.70 | 3,914,715.77 | 2,303,783.10 |
| 合计 | 33,355,721.61 | 22,871,360.27 | 30,197,557.51 | 21,002,248.78 |

5、投资收益

见附注五、28

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|------------|-----------|---------|
| 非流动性资产处置损益 | 33,810.93 | 固定产处置收益 |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|---------------|
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,924,255.00 | 新三板挂牌、贷款及研发补贴 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益 | | |
| 处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | 1,958,065.93 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | | |
| 非经常性损益净额 | 1,958,065.93 | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----------------------|--------------|----|
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 1,958,065.93 | |

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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -53.07 | -0.49 | -0.49 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -88.05 | -0.82 | -0.82 |

(本页无正文)

广州能迪能源科技股份有限公司

2017 年 3 月 30 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室