



方智科技

NEEQ :870967

北京方智科技股份有限公司
Beijing Fangzhi Technology Co.,Ltd



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017 年 2 月 20 日，公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

证券简称：方智科技 证券代码：870967

目 录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	15
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	17
第八节 财务报表附注.....	29

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)保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	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
	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京方智科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Fangzhi Technology Co.,Ltd
证券简称	方智科技
证券代码	870967
法定代表人	姜志鹏
注册地址	北京市北京经济技术开发区凉水河二街 8 号院 15 幢 4 层 401
办公地址	北京市北京经济技术开发区凉水河二街 8 号院 15 幢 4 层 401
主办券商	国信证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	鹿宁
电话	010-87227311
传真	010-87227657-887
电子邮箱	dongmi@bjfz.cc
公司网址	www.bjfz.cc
联系地址及邮政编码	北京市北京经济技术开发区凉水河二街 8 号院 15 幢 4 层 401, 邮政编码: 100176

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-02-20
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	电气机械和器材制造业（C38）
主要产品与服务项目	智能充电设备、智能巡检无人机、电力特种机器人等电力智能设备的研发、生产、销售及服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,300,000
控股股东	山东普方投资有限公司
实际控制人	姜志鹏、张树刚、鹿宁、田萌
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	10
公司拥有的“发明专利”数量	-

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	20,023,834.69	35,773,360.98	-44.03%
毛利率	68.38%	47.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,433,388.16	11,794,813.65	-53.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,433,388.16	11,794,813.65	-53.93%
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）	10.49%	90.45%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	10.49%	90.45%	-
基本每股收益（元/股）	0.18	0.81	-77.78%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	96,241,409.75	76,174,478.49	26.34%
负债总计	41,716,674.39	27,083,131.29	54.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	54,524,735.36	49,091,347.20	11.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.80	1.62	11.07%
资产负债率（母公司）	46.00%	40.45%	-
资产负债率（合并）	43.35%	35.55%	-
流动比率	226.80%	274.51%	-
利息保障倍数	0.00	71.93	-

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	16,964,922.89	25,534,213.41	-
应收账款周转率	1.25	2.47	-
存货周转率	0.38	1.50	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	26.34%	129.83%	-
营业收入增长率	-44.03%	26.34%	-
净利润增长率	-53.93%	400.18%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司主要产品为智能充电设备、智能巡检无人机、电力特种机器人等电力智能设备，并以提供相关技术服务为补充。产品主要面向国家电网公司及其下属单位，主要通过参加招投标的方式获取订单。公司核心团队具有多年的电力行业产品研发、营销经验，凭借扎实的产品研发能力和市场营销能力为公司开发了稳定的市场体系。公司通过自主研发上述产品，并组织安排生产，通过向客户销售硬件设备、提供技术服务等以获取利润。

报告期内，公司商业模式和主营业务未发生重大变化，未对公司经营情况产生重大影响。

报告期后至报告披露日，公司商业模式和主营业务未发生重大变化，未对公司经营情况产生重大影响。

二、经营情况

报告期内，公司主要经营项目是电动汽车充电桩和电力巡线无人机两个板块。在电动汽车充电桩业务方面，公司不断加大研发力度，紧跟市场步伐，产品不断适应国内高、中、低端客户需求，不仅能持续开拓电网市场，还承担了部分政府交通基础设施充电站建设业务。公司围绕年初制定的经营目标，不断提升市场占有率，合理选择优质客户，有效把控各类风险，在稳健发展的基础上，合理做好整体规划和战略布局。在电力巡线无人机板块业务上方面，公司积极开拓电力巡线服务业务，改变原来单纯提供无人机产品的销售模式，并通过打造专业的巡线服务团队和提供高质量高效率的巡线设备，直接增强了公司在无人机巡线服务的竞争力，无人机产品销售和无人机巡线服务成为无人机业务的双支撑。

1、公司财务情况

截止到2017年6月30日，公司总资产为96,241,409.75元，本期期初资产总额为76,174,478.49元，相比年初增加26.34%；归属于挂牌公司股东的净资产54,524,735.36元，本期期初归属于挂牌公司股东的净资产为49,091,347.20元，相比年初增长11.07%。

2、公司经营情况

2017年1-6月份公司实现销售收入20,023,834.69元，相对上年同期下降了44.03%。实现净利润为5,433,388.16元，相对上年同期下降了53.93%，销售收入下降主要是由于行业特点的影响，国家电网公司充电桩及无人机大型招标活动一般发生在下半年度，报告期内确认的销售收入大部分来源于2016年末新签的合同，2017年大部分新签合同仍在执行过程中，因此销售收入存在下降。而净利润下降主要原因是除了销售收入的下降外，2017年公司不再享受软件企业“两免”的税收优惠政策，企业所得税相比同期增加了136.95%，并且公司在新三板挂牌后，管理费用增加了一百多万，这三重因素导致净利润大幅下降。收入、利润下降的同时，项目毛利率有所上升，这主要得益于本期验收确认的收入里面包含了一部分研发服务收入和技术服务收入。该部分收入的增加，导致公司传统的加工制造业收入占比下降，同时该部分收入的毛利率在95%左右。各因素导致综合毛利率的上升。

3、公司现金流情况

报告期内经营活动产生的现金流量净额16,964,922.89元，相对上年同期下降33.56%，差异主要体现在上半年较上年同期回款数量减少，投资活动产生的现金流量净额-52,773.16元，筹资活动产生的现金流量净额为0元。

4、公司运营管理情况

2017 年上半年，公司持续强化内部管理，以管理提升为核心，以人才队伍建设为重点，向管理要效益，进一步提高信息化水平和运营效率。通过优秀人才引进、培养和后备梯队建设，打造坚强的骨干团队，推动新产品开发和新业务拓展；通过供应商管理体系和质量检验控制程序的完善，降低了成本，确保了产品质量的不断提升；通过研发中心建设和产学研合作深化，加强了研发管理和技术创新，提高了研发实力。

5、公司业务发展情况

2017 年公司总体的工作目标是“稳发展、降成本、做准备”。稳发展，是指在充电桩和无人机产品上，不盲目扩大生产规模，而是发展新的应用模式和应用领域，例如电力巡线服务业务在报告期内就有了快速的发展，服务业务的订单预计比上年有较快增长；降成本，一是指降低营业成本，要将现有产品优化升级、重点提高工艺水平和装配工操作水平，并通过加强供应商体系建设，降低原材料成本并提升产品质量，提高业务的毛利率；做准备，是指公司要加大新产品的研发投入，尤其是要加快现有研发项目的产品化、市场化，年内实现包括机器人项目和智能配网终端在内的多个项目的试点应用，为明年业务的快速发展做准备。

公司主要产品应用于电网行业，主要销售收入依靠充电桩和无人机业务，在无人机产品市场容量有限的情况下，充电桩产品是公司销售收入的主要来源。随着 2017 年充电桩行业形势的变化，越来越多的充电桩制造商，尤其是采用低价竞争策略的小厂家参与到竞争的行列中来，一方面压低了充电桩中标的价格，另一方面也降低了公司中标的成功率。充电桩行业快速进入了红海，竞争加剧，利润率大幅下降，尤其是终端用户市场，毛利率下降。在这种情况下，公司针对不同市场采用不同的竞争策略，在毛利率相对较高的国家电网集中招标市场上，公司发挥国网合格供应商的先发优势，全力竞争，争取保持国网市场的占有率；在毛利率较低的终端市场上，选择回款质量高的优质的客户，避免“有收入无利润”的情况发生。

在无人机业务上，一是加快多机型的研制，为不同用户提供不同的产品方案；二是积极拓展服务领域的应用，通过构建高效专业的服务队伍，为用户提供专业可靠的巡线服务。报告期内，已有多款机型通过了样机试制，下半年会根据客户需要进行批量化生产，并且无人机巡检服务业务也取得了实质性的进展。

三、风险与价值

（一）政策变动风险

公司所处行业属于国家产业政策支持性行业。近年来，政府相继出台了一系列的鼓励政策，尤其是在充电桩业务方面，例如《关于加快电动汽车充电基础设施建设的指导意见》和《电动汽车充电基础设施发展指南(2015-2020 年)》两大顶层规划文件。但是如果国家宏观经济形势发生重大变化、公司所处行业的产业政策导向发生变更，影响市场主要参与者（如国家电网）的招标政策和计划，导致行业发展放缓，可能对该行业的发展环境和市场需求造成不利影响，进而对公司业务发展产生较大影响。

风险评估管理措施：为应对政策变动导致的行业风险，公司计划将采用拓宽充电桩应用市场（如电力行业、公交系统、市政领域）、研发新的机器人产品等方式应对风险。

（二）市场竞争风险

随着近年来国家鼓励政策的陆续出台，尤其是充电桩的政策支持，公司面临的竞争对手也越来越多。例如，充电桩业务竞争对手有国有企业（如许继电气）、上市公司（中恒电气）、民营企业（如和信瑞通），市场竞争加剧对公司中标份额有较大影响；无人机业务虽然公司的应用方向与观典航空、易瓦特、大疆创新等有所区别，但若潜在竞争对手调整业务方向进入无人机电网运维领域将和公司构成直接竞争关系。因此，行业内部竞争加剧的大环境下，公司不能与时俱进，加快对新技术、新产品的更新研发，将从一定程度上影响公司的市场份额。

风险评估管理措施:为应对市场竞争的风险,公司将加大研发投入,提高自身产品性能,服务好现有客户,打造品牌效应,同时布局新的产品缓解充电桩业务的市场竞争。

(三) 市场开拓风险

报告期内,公司主要业务集中在电力行业,受产品应用领域和产能的限制,短时间内公司业务规模无法开拓到其他行业。公司已逐步在将充电桩业务拓展到公交系统等其他行业领域。机器人业务的新产品也正在研发过程中,可能面临新产品不适应市场的风险。同时,市场开拓需要较大的人力物力投入,且短时间内无法体现业绩,因此存在市场开拓风险。

风险评估管理措施:公司将在市场开拓过程中稳步推进,先在公交系统领域推广充电桩业务,再辐射到其他行业,做到有效控制市场开拓风险。

(四) 技术革新及被替代的风险

充电桩、无人机、机器人目前均处于起步发展阶段,有关技术、材料及产品设计等面临着重大变革的可能性。尽管公司研发设计投入较大,紧跟行业发展趋势,但仍存在研发设计方向出现偏差、无法满足客户需求的可能,若公司未能持续保持技术先进性和不断开发新产品以应对竞争,可能面临公司竞争力下降甚至是产品将被替代的风险。

风险评估管理措施:公司将加大研发投入,提升产品性能,保持公司各项产品在行业内处于优势地位。

(五) 核心人才流失的风险

公司业务的长久发展需要复合型人才的有利支撑。公司通过自身培育和外部招聘等方式建立起了一支具有电力智能设备专业知识和背景、熟悉国内市场的专业人才团队,团队成员具有较强的市场开拓意识和能力,是公司核心竞争力的重要组成部分。随着行业竞争加剧,对于核心技术人才将面临激烈争夺,公司如不能提供有竞争力的薪酬政策及人才发展空间,将存在核心人才流失的风险。

风险评估管理措施:公司将进一步加强员工的培训以及企业文化的培养并通过核心技术人员股权激励以及薪酬体系完善,从而降低人才流失的风险。

(六) 产品结构变动的风险

报告期内,公司的产品结构发生较大变化。2015 年收入以无人机为主,销售占比 54.60%;2016 年收入以充电桩为主,销售占比 90.19%;2017 年 1-6 月收入以充电桩为主,销售占比 52.29%。无人机主要运用于电网运维巡检,充电桩主要运用于充电站运营建设。一方面由于公司业务招投标时间不同对产品结构有一定影响;另一方面报告期内公司着力发展充电桩业务,目前已经取得技术、人才和市场各方面的突破,数据业务发展快速稳定,但是一定程度上也存在着产品结构变动带来的不确定性风险。

风险评估管理措施:报告期内,公司产品结构变化较大主要系公司业务调整和国网招标政策导致,公司计划将拓展网外市场应对因单一客户引起的收入波动风险。

(七) 客户集中度较高及存在重大客户依赖风险

公司产品主要运用于电力行业,因此主要客户为国家电网公司、南方电网公司及其下属单位。报告期内,公司前五大客户销售收入分别占 2015 年、2016 年、2017 年 1-6 月份总收入的 97.13%、97.48%、88.54%,客户集中度较高;其中,公司向国家电网销售收入占 2015 年及 2016 年总收入的比重分别为 85.03%、82.95%、67.10%。因此公司存在客户集中度较高、对重大客户依赖的风险。

公司致力于提供专业、优质的产品与服务,已经与客户建立了良好的合作关系,并赢得了客户的认可和信任;但是如果市场环境发生剧烈变化,可能导致国家电网调整招标计划甚至减少采购量,这将直接影响公司中标情况,从而对公司整体经营业绩将产生较大不利影响。

风险评估管理措施:公司为降低客户集中度较高带来的不利影响,在聚焦电力行业的同时也正在逐步开拓公用事业、新能源汽车制造商等领域市场,电力行业销售收入占比也正逐年下降。目前已有福清市公共交通公司、万向电动汽车有限公司等项目落地,为公司产品在电力行业外的市场开拓打下良好基础。

(八) 应收账款管理风险

伴随着经营规模的扩大和业务的增長,公司应收账款余额持续增加。2015年12月31日、2016年12月31日,2017年6月30日,公司应收账款余额分别为1,200.81万元、1,734.46万元和1,465.77万元与当期营业收入的比率分别为42.41%、26.69%和73.20%,应收账款周转天数分别为102.42、79.65和292.00。

2015年12月31日、2016年12月31日、2017年6月30日公司应收账款余额主要为国家电网公司、南方电网公司及其下属单位、福清市公共交通公司,客户信用较高;报告期内应收账款账龄大多在1年以内,账龄较短,公司应收账款的回收风险较小。但如果公司应收账款催收不及时,或主要债务人的财务状况恶化或结算政策调整,可能会导致应收账款回款时间长,给公司经营带来一定的风险。

风险评估管理措施:公司重视对应收账款的管理,制定《应收账款管理制度》,通过强化销售合同管理;财务定期对账;制定合理的激励政策及销售回款责任制;建立信用评定、审核制度;建立应收账款坏账准备制度等措施,降低应收账款回收风险。

(九) 实际控制人变更的风险

2016年01月,公司实际控制人由陆献尧变更为姜志鹏、张树刚、鹿宁和田萌四人,实际控制人变更前,公司经营管理层、经营业务、主要客户、主要供应商无重大变动,财务状况保持平稳增长。但是,公司实际控制人的变更仍可能在一定程度上对公司发展经营产生不利影响。

风险评估管理措施:在实际控制人变更前后,公司经营管理层、经营业务、主要客户、主要供应商无重大变动,财务状况保持平稳增长。同时,公司借助股份制改造建立符合现代化公司的法人治理机制,此外,将通过建立健全相关内控制度和加强内部管理培训,更加有利于公司未来合法合规的发展。

(十) 公司治理风险

2016年08月,有限公司整体变更为股份公司后,建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部控制管理制度。由于股份公司成立至今时间较短,公司管理层的管理意识需要进一步提高,对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司设立初期,公司存在一定治理风险。

风险评估管理措施:公司将通过建立健全相关内控制度和加强内部管理培训,提高公司管理规范水平。

(十一) 税收优惠政策风险

根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)第一条(二)项规定,我国境内新办软件生产企业经认定后,自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。公司获得了软件企业资格认定,自2015年起享受“两免三减半”优惠税率政策,2015年度和2016年度免征企业所得税,2017年度-2019年度减半按照12.5%税率征收企业所得税。如不能继续享受企业所得税税收优惠,将会对公司未来年度的净利润产生一定影响。

风险评估管理措施:公司已获得高新技术企业资质,将在未来年度享受15%所得税优惠税率。

(十二) 涉税风险

有限公司阶段,公司财务基础较为薄弱,主要为公司以前年度按照开票时点确认收入,而根据《企业会计准则》要求,应发货并经客户验收后方可确认收入,故存在提前确认收入的情况。

因公司按开票时点确认收入,可能存在如下两点税务风险:①公司根据开票时点确认增值税纳税义务发生时间,进行增值税纳税申报,进而申请软件产品增值税即征即退,导致申报退税时点早于收入确认时点;②公司成立时为小规模纳税人,于2014年2月取得增值税一般纳税人资格。公司2013年签订合同并按照小规模纳税人适用税率3%缴纳增值税,与该合同收入确认时点适用税率17%存在差异。

另,因母公司方智科技销售合同中并未单独约定软件产品价格,公司在核算并申报软件产品销售收入时,基于公司管理层对硬件成本、产品毛利率的判断,按照合同不含税总收入的一定比例(不高于40%)作为软件产品的销售收入。参照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)中关于嵌入式软件产品收入的核算标准,与公司计算结果存在差异。

上述事项存在税务补缴、处罚等风险,对此,公司实际控制人出具承诺函,承诺若因上述事项被税务局要求补缴税款和处以罚款,则由实际控制人承担。截至本期末,未发生由于上述收入确认时点的差

异、或软件产品收入核算标准的差异而导致被税务局要求补缴税款和处以罚款的情况。

公司已根据相关政策要求加强核算管理，报告期无新增涉税风险。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	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、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(一)
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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

本公司控股股东、实际控制人及公司的董事、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》，承诺在任职期间将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。

承诺履行情况：截至披露日，相关人员履行承诺。

2、税务补缴、处罚等风险的承诺

有限公司阶段，公司财务基础较为薄弱，主要为公司以前年度按照开票时点确认收入，而根据《企业会计准则》要求，应发货并经客户验收后方可确认收入，故存在提前确认收入的情况。

另，因母公司方智科技销售合同中并未单独约定软件产品价格，公司在核算并申报软件产品销售收入时，基于公司管理层对硬件成本、产品毛利率的判断，按照合同不含税总收入的一定比例（不高于 40%）作为软件产品的销售收入。参照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）中关于嵌入式软件产品收入的核算标准，与公司计算结果存在差异。

本公司实际控制人向公司出具承诺函，承诺若因上述事项被税务局要求补缴税款和处以罚款，则由实际控制人承担。截至本期末，未发生由于上述收入确认时点的差异、或软件产品收入核算标准的差异而导致被税务局要求补缴税款和处以罚款的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,300,000	100.00%	0	30,300,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	14,507,640	47.88%	0	14,507,640	47.88%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,300,000	100%	0	30,300,000	100%
普通股股东人数		7				

二、报告期期末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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	山东普方投资有限公司	14,507,640	0	14,507,640	47.88%	14,507,640	0
2	宁波天朗惠风投资合伙企业(有限合伙)	9,671,760	0	9,671,760	31.92%	9,671,760	0
3	济南东创股权投资管理合伙企业(有限合伙)	4,605,600	0	4,605,600	15.20%	4,605,600	0
4	杭州博观丰年投资合伙企业(有限合伙)	505,000	0	505,000	1.67%	505,000	0
5	宁波梅山保税港区嘉靖投资合伙企业(有限合伙)	505,000	0	505,000	1.67%	505,000	0
6	杭州中策风林火山股权投资合伙企业(有限合伙)	404,000	0	404,000	1.33%	404,000	0

7	上海泰衡投资管理 有限公司	101,000	0	101,000	0.33%	101,000	0
合计		30,300,000	0	30,300,000	100.00%	30,300,000	0

前十名股东间相互关系说明:

山东普方投资有限公司持有济南东创股权投资合伙企业(有限合伙)0.25%的股权,是济南东创股权投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人。

其他股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

山东普方投资有限公司,2015年12月15日成立,现持有济南高新技术产业开发区管委会市场监管局颁发的统一社会信用代码91370100MA3C41NB49的《营业执照》,法定代表人为姜志鹏,注册资金为1,260.00万元,经营范围:以自有资金对工业项目、环保项目、新能源项目进行投资(未经金融监管部门批准,不得吸收存款、融资担保、代客理财等金融服务);计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询;企业管理咨询;策划创意服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)主要经营场所为山东省济南市高新区开拓路2269号办公楼1-415。

报告期内无变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为姜志鹏、张树刚、鹿宁和田萌。

1、姜志鹏,男,1968年03月生,中国籍,无境外永久居留权。1990年07月毕业于山东大学,本科学历。1990年08月至2000年03月就职于莱芜钢铁集团有限公司,历任电气工程师、主管电气工程师;2000年04月至2001年02月就职于山东鲁能电气技术有限公司,任市场部经理;2001年02月至2001年04月就职于山东鲁能积成电子股份有限公司,任销售部山东大区经理;2001年04月至2014年09月就职于山东鲁能智能技术有限公司,历任电气自动化事业部总经理、副总经理、运营总监;2014年09月起至今,任公司总经理。现任股份公司董事长、总经理,任期三年。

2、张树刚,男,1977年04月生,中国籍,无境外永久居留权。2000年07月毕业于东北石油大学,本科学历。2000年07月至2000年09月待业;2000年09月至2007年06月就职于济南开关厂,任办公室职员;2007年09月至2014年02月就职于山东鲁能智能技术有限公司,任电气事业部销售总监;2014年03月起至今,任公司营销总监。现任股份公司董事、副总经理,任期三年。

3、鹿宁,男,1983年05月生,中国籍,无境外永久居留权。2006年07月毕业于西北工业大学,本科学历。2006年07月至2007年03月就职于济南大陆机电股份有限公司,任服务工程师;2007年03月至2013年04月就职于山东鲁能智能科技有限公司,历任研发工程师、工程部经理、营销部经理;2013年05月起至今,历任公司总经理助理、董事会秘书。

4、田萌,男,1979年09月生,中国籍,无境外永久居留权。2002年07月毕业于山东财政学院,大专学历。2002年8月至2002年12月待业。2003年01月至2014年04月就职于山东鲁能智能技术有限公司,任财税主管;2014年04月起至今,任公司财务总监。

报告期内实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
姜志鹏	董事长、总经理	男	49	本科	2016.8.24-2019.8.23	是
张树刚	董事、副总经理	男	40	本科	2016.8.24-2019.8.23	是
许辽锋	董事	男	38	本科	2016.8.24-2019.8.23	否
沈琴华	董事	男	44	硕士	2016.8.24-2019.8.23	否
姜志华	董事	男	41	本科	2016.8.24-2019.8.23	是
沈照建	监事会主席	男	39	本科	2016.8.24-2019.8.23	是
李志兴	监事	男	40	本科	2016.8.24-2019.8.23	是
李俊	监事	女	34	本科	2016.8.24-2019.8.23	是
鹿宁	董事会秘书	男	34	本科	2016.8.24-2019.8.23	是
田萌	财务总监	男	38	大专	2016.8.24-2019.8.23	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
姜志鹏	董事长、总经理	-	-	-	-	-
张树刚	董事、副总经理	-	-	-	-	-
许辽锋	董事	-	-	-	-	-
沈琴华	董事	-	-	-	-	-
姜志华	董事	-	-	-	-	-
沈照建	监事会主席	-	-	-	-	-
李俊	监事	-	-	-	-	-
李志兴	监事	-	-	-	-	-
鹿宁	董事会秘书	-	-	-	-	-
田萌	财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	0	-	0	0.00%	0

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	80	91

核心员工变动情况:

报告期内，核心员工未发生变化。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文:	-

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	(一) .1	54,713,791.30	37,801,641.57
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	-	-	-
应收账款	(一) .2	14,657,654.71	17,344,624.25
预付款项	(一) .3	2,530,213.91	370,576.34
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	(一) .4	884,573.03	845,217.22
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(一) .5	16,099,399.41	17,408,134.46
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	(一) .5	5,727,966.30	576,651.64
流动资产合计	-	94,613,598.66	74,346,845.48
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	(一) .7	642,239.23	710,545.53
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	(一) .8	631,063.60	762,579.22
递延所得税资产	(一) .9	354,508.26	354,508.26
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,627,811.09	1,827,633.01
资产总计	-	96,241,409.75	76,174,478.49
流动负债:	-		
短期借款	-	-	-
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	(一) .10	1,000,000.00	-
应付账款	(一) .11	7,052,434.61	8,569,080.87
预收款项	(一) .12	31,963,023.20	12,669,037.56
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(一) .13	615,000.00	2,603,305.62
应交税费	(一) .14	1,014,167.35	3,043,536.56
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(一) .15	72,049.23	198,170.68
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

北京方智科技股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号:2017-026

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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	41,716,674.39	27,083,131.29
非流动负债:	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	41,716,674.39	27,083,131.29
所有者权益(或股东权益):	-		
股本	(一) .16	30,300,000.00	30,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(一) .17	19,659,747.34	19,659,747.34
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	(一) .18	4,564,988.02	-868,400.14
归属于母公司所有者权益合计	-	54,524,735.36	49,091,347.20
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	54,524,735.36	49,091,347.20
负债和所有者权益总计	-	96,241,409.75	76,174,478.49

法定代表人: 姜志鹏 主管会计工作负责人: 田萌 会计机构负责人: 田萌

(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	-	54,584,838.62	34,866,602.35
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	-	-	-
应收账款	(八).1	14,348,904.71	16,931,374.25
预付款项	-	1,510,673.01	324,795.64
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(八).2	778,483.20	763,034.11
存货	-	14,907,981.13	17,741,332.70
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	-	5,380,857.42	285,677.05
流动资产合计	-	91,511,738.09	70,912,816.10
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	(八).3	10,500,000.00	10,500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	423,454.53	421,820.05
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	-	631,063.60	762,579.22
递延所得税资产	-	149,773.16	149,773.16
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	11,704,291.29	11,834,172.43
资产总计	-	103,216,029.38	82,746,988.53
流动负债:	-		
短期借款	-	-	-
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	-	1,000,000.00	-
应付账款	-	12,476,292.93	15,439,164.66
预收款项	-	31,963,023.20	12,669,037.56
应付职工薪酬	-	440,000.00	1,957,895.24
应交税费	-	551,574.65	2,250,165.14
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,049,130.84	1,154,097.04
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	47,480,021.62	33,470,359.64
非流动负债:	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	47,480,021.62	33,470,359.64
所有者权益:	-		
股本	-	30,300,000.00	30,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	19,659,747.34	19,659,747.34
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	5,776,260.42	-683,118.45
所有者权益合计	-	55,736,007.76	49,276,628.89
负债和所有者权益合计	-	103,216,029.38	82,746,988.53

法定代表人: 姜志鹏 主管会计工作负责人: 田萌 会计机构负责人: 田萌

(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	-	20,023,834.69	35,773,360.98
其中: 营业收入	(一) .19	20,023,834.69	35,773,360.98
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	14,440,016.06	26,138,864.41
其中: 营业成本	(一) .19	6,331,539.74	18,853,900.81
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	(一) .20	-66,941.41	299,987.59
销售费用	(一) .21	2,307,473.00	2,313,208.66
管理费用	(一) .22	6,160,173.03	4,222,160.39
财务费用	(一) .23	-122,156.05	63,474.87
资产减值损失	(一) .24	-170,072.25	386,132.09
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	5,583,818.63	9,634,496.57
加: 营业外收入	(一) .25	849,126.41	2,582,157.54
其中: 非流动资产处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	-	-	-
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	6,432,945.04	12,216,654.11
减: 所得税费用	(一) .26	999,556.88	421,840.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	5,433,388.16	11,794,813.65
其中: 被合并方在合并前实现的净利润	-	-1,550,822.07	1,124,494.94
归属于母公司所有者的净利润	-	5,433,388.16	11,794,813.65
少数股东损益	-	-	-
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	-	5,433,388.16	11,794,813.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	5,433,388.16	11,794,813.65
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益:	-		
(一) 基本每股收益	-	0.18	0.81
(二) 稀释每股收益	-	0.18	0.81

法定代表人: 姜志鹏 主管会计工作负责人: 田萌 会计机构负责人: 田萌

(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	(八) .4	20,023,834.69	35,582,549.01
减: 营业成本	(八) .4	6,761,303.60	25,278,877.16
税金及附加	-	-154,608.97	272,530.64
销售费用	-	1,784,888.25	1,783,831.81
管理费用	-	5,163,987.18	2,631,176.92
财务费用	-	-121,092.63	17,769.42
资产减值损失	-	-157,397.84	376,873.09
加: 公允价值变动收益(损失以“一”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“一”号填列)	-	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润(亏损以“一”号填列)	-	6,746,755.10	5,221,489.97
加: 营业外收入	-	712,180.65	1,382,189.14
其中: 非流动资产处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	-	-	-
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额(亏损总额以“一”号填列)	-	7,458,935.75	6,603,679.11
减: 所得税费用	-	999,556.88	37,746.39
四、净利润(净亏损以“一”号填列)	-	6,459,378.87	6,565,932.72
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

北京方智科技股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号:2017-026

(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	-	6,459,378.87	6,565,932.72
七、每股收益:	-		
(一) 基本每股收益	-	0.21	0.25
(二) 稀释每股收益	-	0.21	0.25

法定代表人: 姜志鹏 主管会计工作负责人: 田萌 会计机构负责人: 田萌

(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	-	37,306,928.80	57,767,436.79
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	-	842,758.16	2,582,157.54
收到其他与经营活动有关的现金	(一) .27. (1)	5,586,599.91	215,249.47
经营活动现金流入小计	-	43,736,286.87	60,564,843.80
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,624,032.50	19,642,095.79
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	-	7,261,266.61	3,309,971.68
支付的各项税费	-	2,494,636.95	5,900,940.19
支付其他与经营活动有关的现金	(一) .27. (2)	10,391,427.92	6,177,622.73
经营活动现金流出小计	-	26,771,363.98	35,030,630.39
经营活动产生的现金流量净额	-	16,964,922.89	25,534,213.41
二、投资活动产生的现金流量:	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	52,773.16	399,797.30
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	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	52,773.16	399,797.30
投资活动产生的现金流量净额	-	-52,773.16	-399,797.30
三、筹资活动产生的现金流量:	-		
吸收投资收到的现金	-	-	32,000,000.00
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(一) .27. (3)	-	970,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	32,970,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	(一) .27. (4)	-	15,540,080.14
筹资活动现金流出小计	-	-	15,540,080.14
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	17,429,919.86
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	(一) .28	16,912,149.73	42,564,335.97
加:期初现金及现金等价物余额	(一) .28	37,801,641.57	3,550,073.84
六、期末现金及现金等价物余额	(一) .28	54,713,791.30	46,114,409.81

法定代表人: 姜志鹏 主管会计工作负责人: 田萌 会计机构负责人: 田萌

(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	-	37,306,928.80	57,633,924.82
收到的税费返还	-	705,812.40	1,382,189.14
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,569,096.41	204,025.03
经营活动现金流入小计	-	43,581,837.61	59,220,138.99
购买商品、接受劳务支付的现金	-	7,072,967.82	24,809,178.63
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,327,147.10	1,699,106.35
支付的各项税费	-	2,141,024.66	4,238,360.27
支付其他与经营活动有关的现金	-	9,269,688.60	11,388,370.71
经营活动现金流出小计	-	23,810,828.18	42,135,015.96
经营活动产生的现金流量净额	-	19,771,009.43	17,085,123.03
二、投资活动产生的现金流量:	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-

北京方智科技股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号:2017-026

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	52,773.16	434,173.37
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	52,773.16	434,173.37
投资活动产生的现金流量净额	-	-52,773.16	-434,173.37
三、筹资活动产生的现金流量:	-		
吸收投资收到的现金	-	-	32,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	32,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	6,226,636.98
筹资活动现金流出小计	-	-	6,226,636.98
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	25,773,363.02
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	-	19,718,236.27	42,424,312.68
加: 期初现金及现金等价物余额	-	34,866,602.35	3,537,434.26
六、期末现金及现金等价物余额	-	54,584,838.62	45,961,746.94

法定代表人: 姜志鹏 主管会计工作负责人: 田萌 会计机构负责人: 田萌

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

(一)、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：						
人民币			54,713,791.30			37,801,641.57
合 计			54,713,791.30			37,801,641.57

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

单项金额重大并单项计提					
坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应	15,658,366.41	100.00	1,000,711.70	6.39%	14,657,654.71
收账款					
单项金额虽不重大但单项					
计提坏账准备的应收账款					
合 计	15,658,366.41	100.00	1,000,711.70	6.39%	14,657,654.71

应收账款按种类披露 (续)

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提					
坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应	18,522,294.88	100.00	1,177,670.63	6.36	17,344,624.25
收账款					
单项金额虽不重大但单项					
计提坏账准备的应收账款					
合 计	18,522,294.88	100.00	1,177,670.63	6.36	17,344,624.25

说明：

组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	11,302,498.81	72.18	565,124.94	5%	10,737,373.87
1 至 2 年	4,355,867.60	27.82	435,586.76	10%	3,920,280.84
合 计	15,658,366.41	100.00	1,000,711.70	6.39%	14,657,654.71

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	14,567,177.04	78.65	728,358.85	5.00	13,838,818.19
1 至 2 年	3,417,117.84	18.45	341,711.78	10.00	3,075,406.06
2 至 3 年	538,000.00	2.90	107,600.00	20.00	430,400.00
合 计	18,522,294.88	100.00	1,177,670.63	6.36	17,344,624.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-176,958.93 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 10,924,216.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例 69.77%。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,530,213.91	100.00	370,576.34	100.00
1 至 2 年				
合 计	2,530,213.91	100.00	370,576.34	100.00

无账龄超过 1 年的金额重要预付账款。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,385,568.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 54.76%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金 额	比例%			
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其 他应收款	950,630.47	100.00%	66,057.44	6.95%	884,573.03
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收					
合 计	950,630.47	100.00%	66,057.44	6.95%	884,573.03

其他应收款按种类披露 (续)

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	904,387.98	100.00%	59,170.76	6.54	845,217.22
合计	904,387.98	100.00%	59,170.76	6.54	845,217.22

说明：

组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	580,234.12	61.04	29,017.80	5%	551,216.32
1 至 2 年	370,396.35	38.96	37,039.64	10%	333,356.71
合计	950,630.47	100.00%	66,057.44	6.95%	884,573.03

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	783,105.06	86.59	39,155.25	5.00	743,949.81
1 至 2 年	42,410.72	4.68	4,241.07	10.00	38,169.65
2 至 3 年	78,872.20	8.73	15,774.44	20.00	63,097.76
合计	904,387.98	100.00	59,170.76	6.54	845,217.22

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6886.68 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	140,182.09	120,284.71
投标保证金	412,149.00	380,400.00
押金	384,392.35	384,392.35

其他	13,907.03	19,310.92
合 计	950,630.47	904,387.98

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收		占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
		款期末余 额	账龄		
大族环球科技股份有限公司	押金	291,706.35	1 至 2 年	30.69	29,170.64
北京国网富达科技发展有限责 任公司	投标保证金	242,700.00	1 年以内	25.53	12,135.00
国网江苏招标有限公司	投标保证金	49,699.00	1 年以内	5.23	2,484.94
贵阳供电局	投标保证金	40,000.00	1 年以内	4.21	2,000.00
广西源泰电力物资工程招标有 限公司	投标保证金	20,000.00	1 年以内	2.10	1,000.00
合 计		644,105.35		67.76	46,790.59

5、存货

存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	455,753.46		455,753.46	959,003.51		959,003.51
库存商品	--		--	2,339,888.31		2,339,888.31
生产成本	13,094,955.09		13,094,955.09	670,995.51		670,995.51
发出商品	2,548,690.86		2,548,690.86	13,438,247.13		13,438,247.13
合 计	16,099,399.41		16,099,399.41	17,408,134.46		17,408,134.46

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
其他流动资产待确认收入	4,968,645.78	
预付奖金	72,555.87	
预付房租	488,331.65	342,162.77
多缴所得税		36,055.87
待取得抵扣凭证的进项税额	198,433.00	198,433.00
合 计	5,727,966.30	576,651.64

7、固定资产

项 目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
一、账面原值：				
1.期初余额	231,410.26	425,854.39	381,305.33	1,038,569.98
2.本期增加金额			52,773.16	52,773.16
(1) 购置			52,773.16	52,773.16
3.本期减少金额			--	--
4.期末余额	231,410.26	425,854.39	434,078.49	1,091,343.14
二、累计折旧				
1.期初余额	14,487.44	89,711.15	223,825.86	328,024.45
2.本期增加金额	10,991.96	50,570.19	59,517.31	121,079.46
(1) 计提	10,991.96	50,570.19	59,517.31	121,079.46
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.期末余额	25,479.40	140,281.34	283,343.17	449,103.91
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	205,930.86	285,573.05	150,735.32	642,239.23
2.期初账面价值	216,922.82	336,143.24	157,479.47	710,545.53

8、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
房屋装修费	762,579.22		131,515.62		631,063.60
合 计	762,579.22		131,515.62		631,063.60

9、递延所得税资产与递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税	递延所得税资	可抵扣/应纳税	递延所得税资
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,236,841.39	154,605.17	1,236,841.39	154,605.17
可抵扣亏损	1,599,224.75	199,903.09	1,599,224.75	199,903.09
合 计	2,836,066.14	354,508.26	2,836,066.14	354,508.26

10、应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,000,000.00	--
合 计	1,000,000.00	

11、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	7,052,434.61	8,555,276.87
服务费		5,000.00
房租		
其他		8,804.00
合 计	7,052,434.61	8,569,080.87

无账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、预收款项

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

货款	31,963,023.20	12,669,037.56
合计	31,963,023.20	12,669,037.56

无账龄超过 1 年的重要预收款项。

13、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,603,305.62	5,272,960.99	7,261,266.61	615,000.00
合计	2,603,305.62	5,272,960.99	7,261,266.61	615,000.00

说明：短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,603,305.62	4,526,249.35	6,514,554.97	615,000.00
职工福利费	--	119,882.80	119,882.80	--
社会保险费		514,568.84	514,568.84	
其中：1. 养老保险费		287,135.32	287,135.32	
2. 医疗保险费		192,171.80	192,171.80	
3. 失业保险费		11,719.27	11,719.27	
2. 工伤保险费		6,712.24	6,712.24	
3. 生育保险费		16,830.21	16,830.21	
住房公积金		112,260.00	112,260.00	
个人所得税	--			--
合计	2,603,305.62	5,272,960.99	7,261,266.61	615,000.00

14、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	136,091.19	2,773,095.81
企业所得税	999,556.88	
个人所得税	30,230.03	17,549.77
城市维护建设税	-92,329.61	115,975.21
教育费附加	-39,569.85	49,703.66
地方教育费附加	-26,379.88	33,135.78
印花税	--	44,456.70

水利基金	6,568.59	9,619.63
合 计	1,014,167.35	3,043,536.56

15、其他应付款

项 目	期末数	期初数
暂借款	3,077.29	
装修及设备费	68,125.94	105,575.94
暂收款		
其他	846.00	92,594.74
合 计	72,049.23	198,170.68

无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

说明：按归集的其他应付款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应付款期末余	占其他应收款期末余额
		额	合计数的比例(%)
北京泰瑞思装饰工程有限公司	装修款	68,125.94	94.56
社会保险费	社会保险	3,077.29	4.27
其他	其他	846.00	1.17
合 计		72,049.23	100

16、股本（单位：万股）

项 目	期初数					小计	期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		
山东普方投资有限公司	1,450.764					1,450.764	
宁波天朗惠风投资合伙企业（有 限合伙）	967.176					967.176	
济南东创股权投资管理合伙企	460.56					460.56	

杭州博观丰年投资合伙企业(有限合伙)	50.50	50.50
杭州中策风林火山股权投资合伙企业(有限合伙)	40.40	40.40
宁波梅山保税港区嘉靖投资合伙企业(有限合伙)	50.50	50.50
上海泰衡投资管理有限公司	10.10	10.10
股份总数	3,030.00	3,030.00

17、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	19,659,747.34			19,659,747.34

说明:(1)杭州博观丰年投资合伙企业(有限合伙)、杭州中策风林火山股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区嘉靖投资合伙企业(有限合伙)和上海泰衡投资管理有限公司对本公司溢价增资,实际出资金额超过实收资本的金额计入资本公积 13,684,212.00 元。

(2)2016年8月,为激励高级管理人员,公司实际控制人将其持有的济南东创股权投资管理合伙企业(有限合伙)的60万股股份作价60万元(即1元/股)转让给沈照建等60名公司职工,各方约定,受让职工对济南东创股权投资管理合伙企业(有限合伙)的每1元出资享有济南东创股权投资管理合伙企业(有限合伙)持有的本公司1.1,514股股份的收益权。鉴于该批员工取得对价明显低于最近非关联方股东取得的对价9.9,010元/股,公司按照股份支付的相关要求,确认管理费用6,240,000.00元,相应确认资本公积6,240,000.00元。

18、未分配利润

	本期发生额	期初金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-868,400.14	-7,490,390.49	--
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	-868,400.14	-7,490,390.49	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,433,388.16	10,341,737.69	--
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			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利		3,719,747.34	
期末未分配利润	4,564,988.02	-868,400.14	

19、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,023,834.69	6,331,539.74	35,773,360.98	18,853,900.81
合 计	20,023,834.69	6,331,539.74	35,773,360.98	18,853,900.81

20、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	-71,321.07	173,760.72
教育费附加	-30,566.19	74,468.88
地方教育费附加	-20,377.45	49,645.92
印花税	55,323.30	
残保金		
水利建设基金		2,112.07
合 计	-66,941.41	299,987.59

21、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	736,604.57	522,103.84
折旧费	4,201.54	3,390.88
差旅费	304,076.30	487,319.73
劳动保护费	17,940.00	
运输费	96,961.67	270,270.46
保险费	6,942.44	
售后服务费	342,481.66	
机物料消耗	99,558.34	

职工福利费	12,368.00	
投标费用	23,584.29	395,345.29
咨询费	38,834.95	
业务招待费	474,110.27	189,950.62
修理费	2,494.84	46,103.07
租赁物业费	16,670.77	
办公费	46,970.28	304,986.77
培训费	38,902.08	
业务交通费	43,512.84	
其他	1258.16	93,738.00
合 计	2,307,473.00	2,313,208.66

22、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	858,140.93	1,018,096.78
社保费用	92,487.13	
业务招待费	153,988.67	25,181.36
修理费	14,960.74	
交通差旅费	249,875.92	91,908.11
办公费	164,667.91	330,680.13
折旧费	72,906.84	60,472.78
会议费	23,070.31	
物料消耗	27,634.83	
物业管理费	58,574.88	
水电费	52,497.06	
中介费	410,180.73	
广告宣传费	269.40	
职工福利费	87,479.40	
劳动保护费	17,454.10	
税费	--	37,342.80
保险费	12,836.13	
体系认证投入费	27,669.64	
住房公积金	20,686.80	
通讯费	29,092.49	

运输费	1,600.00	
服务费	--	92,482.54
审计咨询费	601,886.79	
租赁费	460,685.15	460,758.02
装修费	84,899.18	
研究开发费	2,636,628.00	2,105,237.87
合 计	6,160,173.03	4,222,160.39

23、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	79,520.46
减：利息收入	124,688.36	17,984.47
手续费及其他	2,532.31	1,938.88
合 计	-122,156.05	63,474.87

24、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-170,072.25	386,132.09
合 计	-170,072.25	386,132.09

25、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	849,126.41	2,582,157.54	
其他			
合 计	849,126.41	2,582,157.54	

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
软件产品增值税即征即退款	849,126.41	2,582,157.54	与收益相关	
合 计	849,126.41	2,582,157.54		

26、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	999,556.88	421,840.46
合 计	999,556.88	421,840.46

说明：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	6,432,945.04
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	964,941.76
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	130,288.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	
研发费用加计扣除	-95,673.81
所得税费用	999,556.88

27、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	5,209,869.28	10,000.00
收到利息收入	157,874.36	
收回备用金	142,109.02	187,265.00
其他	76,747.25	17,984.47
合 计	5,586,599.91	215,249.47

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	4,964,127.92	4,790,148.63
支付保证金押金	5,241,600.00	1,231,706.35

备用金等	185,700.00	
其他		155,767.75
合 计	10,391,427.92	6,177,622.73

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到关联方往来款	--	970,000.00
收到非关联方往来款	--	--
合 计	--	970,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付关联方往来款及利息	--	13,265,066.44
支付非关联方往来款及利息	--	2,275,013.70
合 计	--	15,540,080.14

28、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,433,388.16	11,794,813.65
加：资产减值准备	-170,072.25	386,132.09
固定资产折旧	121,079.46	87,975.60
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	131,515.62	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收	--	--
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)	0.00	79,520.46
投资损失(收益以“-”号填列)	--	--

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	--	-687.50
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)	1,308,735.05	5,773,860.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,493,266.25	-8,129,579.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,633,543.10	15,542,177.92
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	16,964,922.89	25,534,213.41
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	54,713,791.30	46,114,409.81
减：现金的期初余额	37,801,641.57	3,550,073.84
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	16,912,149.73	42,564,335.97

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、 现金	54,713,791.30	46,114,409.81
其中：库存现金	--	105,000.00
可随时用于支付的银行存款	54,713,791.30	46,009,409.81
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	54,713,791.30	46,114,409.81

(二) 在其他主体中的权益

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	
山东易荣电力技术有 限公司	山东济南	山东济南	制造业	100	--	设立

(三) 金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标,本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险,设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序,以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统,以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险(包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险)。

(1) 信用风险

信用风险,是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控,对于信用记录不良的债务人,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 69.77% (2016 年：80.24%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 67.76% (2016 年：81.42%)。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其他利益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构,本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2017年6月30日,本公司的资产负债率为43.35%(2016年12月31日:35.55%)。

(四) 公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值,公允价值层次可分为:

第一层次:相同资产或负债在活跃市场中的报价(未经调整的)。

第二层次:直接(即价格)或间接(即从价格推导出)地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次:资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值(不可观察输入值)。

于2017年6月30日,公司无以公允价值计量的资产或负债。

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括:货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

除上述金融资产和金融负债以外,其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

(五)、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人

姜志鹏、张树刚、鹿宁和田萌作为一致行动人通过山东普方投资有限公司和济南东创股权投资管理合伙企业(有限合伙)间接持有本公司60.80%的股权,为本公司实际控制人。

2、子公司情况详见附注二。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
山东普方投资有限公司	股东、受同一实际控制人控制
姜志鹏	实际控制人之一、董事长、总经理
张树刚	实际控制人之一、董事、副总经理
鹿宁	实际控制人之一、董事会秘书
田萌	实际控制人之一、财务总监
宁波天朗惠风投资合伙企业(有限合伙)	持股5%以上股东
济南东创股权投资管理合伙企业(有限合伙)	股东、受同一实际控制人控制
姜志华	董事
沈照建	监事
李俊	监事

4、关联交易情况

2017 年上半年度无关联交易。

5、关联方应收应付款项

2017 年上半年度无关联方应收应付款项交易。

(六)、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(七)、资产负债表日后事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(八)、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应 收账款	15,333,366.41	100.00	984,461.70	6.42	14,348,904.71
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	15,333,366.41	100.00	984,461.70	6.42	14,348,904.71

应收账款按种类披露 (续)

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应 收账款	18,087,294.88	100.00	1,155,920.63	6.39	16,931,374.25
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	18,087,294.88	100.00	1,155,920.63	6.39	16,931,374.25

说明：

组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	10,977,498.81	71.59	548,874.94	5	10,428,623.87
1 至 2 年	4,355,867.60	28.41	435,586.76	10	3,920,280.84
合 计	15,333,366.41	100.00	984,461.70	6.42	14,348,904.71

续：

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	14,132,177.04	78.13	706,608.85	5.00	13,425,568.19
1 至 2 年	3,417,117.84	18.89	341,711.78	10.00	3,075,406.06
2 至 3 年	538,000.00	2.98	107,600.00	20.00	430,400.00
合 计	18,087,294.88	100.00	1,155,920.63	6.39	16,931,374.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-171,458.93 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 10,924,216.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例 71.24%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	834,808.97	100.00	56,325.77	6.75	778,483.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--

合 计	834,808.97	100.00	56,325.77	6.75	778,483.20
------------	-------------------	---------------	------------------	-------------	-------------------

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	805,298.79	100.00	42,264.68	5.25	763,034.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	805,298.79	100.00%	42,264.68	5.25	763,034.11

说明：

组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	543,102.62	65.06	27,155.13	5	515,947.49
1 至 2 年	291,706.35	34.94	29,170.64	10	262,535.71
合 计	834,808.97	100.00	56,325.77	6.75	778,483.20

续：

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	765,303.97	95.03	38,265.20	5.00	727,038.77
1 至 2 年	39,994.82	4.97	3,999.48	10.00	35,995.34
合 计	805,298.79	100.00	42,264.68	5.25	763,034.11

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,061.09 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

备用金	115,282.00	102,483.62
投标保证金	412,149.00	380,400.00
押金	305,702.35	305,702.35
其他	1,675.62	16,712.82
合计	834,808.97	805,298.79

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
大族环球科技	押金	291,706.35	2 年以内	34.94	29,170.64
北京国网富达	投标保证金	242,700.00	1 年以内	29.07	7,894.68
国网江苏招标	投标保证金	49,699.00	1 年以内	5.95	1,616.64
贵阳供电局	投标保证金	40,000.00	1 年以内	4.79	1,301.14
广西源泰电力	投标保证金	20,000.00	1 年以内	2.40	650.57
合计	--	644,105.35	--	77.15	40633.67

3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,500,000.00	--	10,500,000.00	10,500,000.00	--	10,500,000.00
合计	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备 期末余额
-------	------	------	------	------	--------------	--------------

山东易荣电 力技术有限 公司	10,500,000.00	--	--	10,500,000.00	--	--
合 计	10,500,000.00			10,500,000.00		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,023,834.69	6,761,303.60	35,582,549.01	25,278,877.16
合 计	20,023,834.69	6,761,303.60	35,582,549.01	25,278,877.16

(九) 补充资料

1、净资产收益率和每股收益

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	10.49	0.18	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	10.49	0.18	--

(十) 报表科目变动分析

(1) 资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅 度 (%)	期末余额占 资产总额期 末余额的比 例 (%)	变动原因
货币资金	54,713,791.30	37,801,641.57	16,912,149.73	44.74%	56.85%	应收账款回款顺利增加公司货币资金
应收账款	14,657,654.71	17,344,624.25	-2,686,969.54	-15.49%	15.23%	主要集中在客户项目付款和回收的质保金
预付款项	2,530,213.91	370,576.34	2,159,637.57	582.78%	2.63%	上半年为满足采购业务需求增加采购款,由于采购集中在研发项目及无人机项目,该类采购主要以款到发货为计算条件,导致预付

						款增加
其他应收款	884,573.03	845,217.22	39,355.81	4.66%	0.92%	该科目增长主要因为国网外客户招标参与度较前期增多。
存货	16,099,399.41	17,408,134.46	-1,308,735.05	-7.52%	16.73%	上半年完工并交付客户等待验收
其他流动资产	5,727,966.30	576,651.64	5,151,314.66	893.31%	5.95%	该科目增长较多，主要因为截止半年报，公司已交付客户（国网杭州、国网河北、国网山东）等产品待验收，导致较上期增长较多。
应付账款	7,052,434.61	8,569,080.87	-1,516,646.26	-17.70%	7.33%	上半年付款力度增加
预收款项	31,963,023.20	12,669,037.56	19,293,985.64	152.29%	33.21%	未验收项目收到的客户付款，按要求计入预收账款，导致该科目增长较多。
应付职工薪酬	615,000.00	2,603,305.62	-1,988,305.62	-76.38%	0.64%	上半年发放了去年末计提的工资及奖金
应交税费	1,014,167.35	3,043,536.56	-2,029,369.21	-66.68%	1.05%	上半年缴纳去年末计提税金
其他应付款	72,049.23	198,170.68	-126,121.45	-63.64%	0.07%	逐步付清各类质保金等，导致本期减少
股本	30,300,000.00	30,300,000.00	0.00	0.00%	31.48%	本期未变动
资本公积	19,659,747.34	19,659,747.34	0.00	0.00%	20.43%	本期未变动

(2) 利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	本期发生额占报告期利润总额的比例 (%)	变动原因
营业收入	20,023,834.69	35,773,360.98	-15,749,526.29	-44.03%	311.27%	充电桩产品业绩下滑，主要因为上半年国网集中招标未中标。
营业成本	6,331,539.74	18,853,900.81	-12,522,361.07	-66.42%	98.42%	收入减少，成本相应减少，且收入构成上有所变动，增

						的研发服务收入和巡检服务收入毛利较高。
营业税金及附加	-66,941.41	299,987.59	-366,929.00	-122.31%	1.04%	该科目金额下降, 主要是因为跨期收入调整导致。
销售费用	2,307,473.00	2,313,208.66	-5735.66	-0.25%	35.87%	销售活动正常开展, 费用略有减少
管理费用	6,160,173.03	4,222,160.39	1,938,012.64	45.90%	95.76%	挂牌费用、研发费用大幅增加
财务费用	-122,156.05	63,474.87	-185,630.92	-292.45%	1.90%	前期存在向股东借款, 且按合理比例支付了利息, 本期已清理完该类借款, 无利息支出, 存款利息增加
营业利润	5,583,818.63	9,634,496.57	-4,050,677.94	-42.04%	86.80%	总体收入减少, 且收入构成较前期有变化, 导致营业利润下降。
营业外收入	849,126.41	2,582,157.54	-1,733,031.13	-67.12%	13.20%	收入减少, 增值税即征即退的税金返还相应减少
所得税费用	999,556.88	421,840.46	577,716.42	136.95%	15.54%	本年度按高新技术企业 15% 计税, 上年同期所得税主要因审计跨期调整, 税率为软件企业减免所得税, 税率为 0%, 汇算清缴时享受该优惠, 未缴纳所得税。
净利润	5,433,388.16	11,794,813.65	-6,361,425.49	-53.93%	84.46%	总体收入减少, 且收入构成较前期有变化, 导致营业利润下降。
资产减值损失	-170,072.25	386,132.09	-556,204.34	-144.05%	2.64%	该科目变动主要是未本期应收下降, 冲回部分坏账。

(3) 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	变动原因
------	-------	-------	--------	----------	------

销售商品、提供劳务收到的现金	37,306,928.80	57,767,436.79	-20,460,507.99	-35.42%	上半年回款规模较上期减少
收到的税费返还	842,758.16	2,582,157.54	-1,739,399.38	-67.36%	上半年开票金额较少,退税金额相应减少,该金额全部是软件产品增值税即征即退收入。
收到其他与经营活动有关的现金	5,586,599.91	215,249.47	5,371,350.44	2495.41%	收到的退回投标保证金较上年同期增长较多
购买商品、接受劳务支付的现金	6,624,032.50	19,642,095.79	-13,018,063.29	-66.28%	上半年签订的销售合同减少,需要购入的材料和劳务相应减少
支付给职工以及为职工支付的现金	7,261,266.61	3,309,971.68	3,951,294.93	119.38%	报告期内发放了上一年度的员工年终奖,较前年增加
支付的各项税费	2,494,636.95	5,900,940.19	-3,406,303.24	-57.72%	上半年开票金额较少,需要缴纳的税金相应减少
支付其他与经营活动有关的现金	10,391,427.92	6,177,622.73	4,213,805.19	68.21%	审计中介费用支出及项目服务人员出差增多
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,773.16	399,797.30	-347,024.14	-86.80%	上半年购入固定资产减少
吸收投资收到的现金		32,000,000.00	-32,000,000.00	-100.00%	上半年无新增投资
收到其他与筹资活动有关的现金		970,000.00	-970,000.00	-100.00%	上半年无新增筹资业务

支付其他与筹资活动有关的现金		15,540,080.14	-15,540,080.14	-100.00%	上半年无新增筹资业务
----------------	--	---------------	----------------	----------	------------

北京方智科技股份有限公司
2017年8月10日