



科创蓝

NEEQ :835968

青岛科创蓝新能源股份有限公司

Qingdao Sci-Inno Blue New Energy Co.,Ltd



年度报告

2016

公司年度大事记

2016 年 2 月 22 日，青岛科创蓝新能源股份有限公司正式在全国中小企业转让系统挂牌并公开转让，转让方式为协议转让。2016 年 4 月 6 日，青岛科创蓝新能源股份有限公司召开 2016 年第一次临时股东大会审议并通过了 2016 年第一次股票发行方案，向青岛万里江投资服务有限公司等五名投资人定向发行股份 1,900,000 股，每股价格 15 元，募集资金总额 28,500,000 元。



中共中央组织部办公厅文件
组厅字〔2016〕21号

中共中央组织部办公厅关于下发《第二批“万人计划”领军人才入选名单的通知》

2016 年 6 月，青岛科创蓝新能源股份有限公司技术总顾问吴荣华教授入选国家“万人计划”领军人才。



山东省经济和信息化委员会
山东省财政厅文件
鲁经信委〔2016〕100号

关于公布 2016 年度山东省首批“技术创新示范企业”和“专精特新”中小企业名单的通知

2016 年 6 月 8 日，青岛科创蓝新能源股份有限公司的“基于疏导换热的污水及地表水热泵供热供冷系统”成功入选 2016 年度山东省首台（套）技术装备和关键核心零部件生产企业。

2016 年 10 月 20 日，青岛科创蓝新能源股份有限公司召开 2016 年第三次临时股东大会审议并通过了 2016 年第二次股票发行方案，发行股份 1,000,000 股，每股价格 30 元，募集资金总额 30,000,000 元。



2016 年度德勤高科技成长中国 50 强全国第七名

2016 年 11 月 16 日，青岛科创蓝新能源股份有限公司荣获 2016 年度德勤高科技成长中国 50 强全国第七名。



青岛市人民政府办公厅文件
青政办字〔2016〕110号

关于公布 2016 年度青岛市专家服务基地名单的通知

2016 年 12 月，我公司“青岛市热泵与余热利用专家工作站”获优秀专家工作站，并被授予“青岛市专家服务基地”称号。同月，“青岛市凝固热热泵系统专家工作站”获得批准设立。



青岛市人民政府办公厅文件
青政办字〔2016〕110号

关于公布 2016 年度青岛市名牌产品和服务品牌名单的通知

2016 年 12 月，青岛科创蓝新能源股份有限公司“科创蓝牌”基于污水及地表水供热供冷系统被认定为“青岛名牌”产品和服务品牌。

目录

第一节 声明与提示	1
第二节 公司概况	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 管理层讨论与分析	8
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况	25
第七节 融资及分配情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节 公司治理及内部控制	33
第十节 财务报告	43

释义

释义项目	指	释义
公司、科创蓝、科创蓝新能源	指	青岛科创蓝新能源股份有限公司
科创蓝陆号	指	青岛科创蓝陆号股权投资管理合伙企业（有限合伙）
科创蓝柒号	指	青岛科创蓝柒号股权投资管理合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
热泵	指	是一种能从自然界的空气、水或土壤中获取低位热能，经过电能做功，提供可被人们所用的高位热能的装置
换热器、取热装备	指	是将污水或地表水等热源的热量或冷量传递给循环水的装备
公司章程	指	《青岛科创蓝新能源股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
瑞华、会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
炜衡、律师事务所	指	北京市炜衡律师事务所
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	青岛科创蓝新能源股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛科创蓝新能源股份有限公司董事会
监事会	指	青岛科创蓝新能源股份有限公司监事会
股份公司	指	股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日

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2016年年度报告中财务报告的真实、完整。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，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异议事项或无法保证其真实、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
核心员工缺失风险	公司是技术和人才密集型的高科技企业。经历了几年的发展壮大，公司培养和聚集了一批在各自领域专业能力顶尖的技术人才。由于公司所在行业为高速发展中的新兴行业，具有丰富的研发、设计、生产和工程经验的人才较为稀缺，专业人才团队的培养和搭建需要时间。因此，核心员工的流失、人才团队的不稳定以及人才引进无法满足快速发展的需要等情况出现将对公司的发展经营和业绩实现产生不利影响。
拟申请资质无法按照预定规	2016年12月29日，公司召开2016年第六次临时

划获得审批的风险	<p>股东大会审议并通过了《关于变更公司经营范围的议案》，在原有的经营范围基础上增加了工程设计、施工及设备安装等，为公司全产业链布局 and 业务的完整性做好准备。然而上述增加的经营业务需要申请相关的设计和建安资质。如果相关资质的申请未能按照既定规划获得审批，将对公司的战略布局和目标的实现产生一定影响。</p>
应收账款增加的风险	<p>2016 年，公司营业收入较 2015 年增长 87.72%，应收账款由 2015 年的 14,785,811.92 元增加到 2016 年的 86,061,953.66 元。在公司业务进入了高速发展期的同时，公司的应收账款也相应的大幅提升。如果应收账款不能够按时的收回而产生坏账损失的风险，将对公司的经营和业绩产生不利影响。</p>
营业收入季节性变化的风险	<p>公司的主营业务为利用污水及地表水源热泵系统及其他可再生清洁能源为建筑物供热供冷。目前，公司业务全部面向北方供暖区域，项目建设验收多集中于 6-12 月份，因此合同签订多集中于 5 月份之后，而公司的系统集成项目收入确认按照建造合同准则，采用完工百分比确认营业收入。综合以上因素，公司的营业收入将集中于下半年，存在明显的季节性波动风险。</p>
区域政策变化的风险	<p>公司所在的清洁新能源供热制冷行业是国家重点支持的战略新兴产业之一，随着政府工作报告中“蓝天保卫战”口号的提出，住建部、环保部以及各省市均陆续出台了针对充分利用非化石清洁能源供热制冷以及推动建筑节能等方面的相关政策，加大了财政补贴、税收优惠、开通上市绿色通道等方面的政策支持。如未来随着环境的改善，国家针对产业支持力度减弱，将对公司业务的快速发展产生不利影响。</p>

市场竞争风险	<p>公司的技术、产品以及品牌目前在行业中处于领先地位。随着行业的快速发展，政府对于行业的支持力度加大等多重利好的释放，将吸引越来越多的资本和企业进入到现有市场，市场的竞争将大大加剧。如公司未能保持把握准行业的发展方向，战略布局不能符合区域市场的需求，或者其他更有优势的颠覆性的技术的出现可能会对公司实现既定的战略目标产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	青岛科创蓝新能源股份有限公司
英文名称及缩写	Qingdao Sci-Inno Blue New Energy Lo.,Ltd
证券简称	科创蓝
证券代码	835968
法定代表人	迟芳
注册地址	青岛胶州市胶北办事处胶北工业园科创路 7 号
办公地址	青岛胶州市胶北办事处胶北工业园科创路 7 号
主办券商	长江证券股份有限公司
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	卢广林 鄢中然
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场西塔 5-11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李文哲
电话	0532-83987876
传真	0532-82207078
电子邮箱	rio331@163.com
公司网址	http://www.kcxny.com/
联系地址及邮政编码	青岛胶州市胶北办事处胶北工业园科创路 7 号
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	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
----------	--------------

挂牌时间	2016-02-22
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	M74 专业技术服务业
主要产品与服务项目	公司的主导产品是城市原生污水、已处理污水、江河湖水、海水以及工业污废水源等系列取热装备；为客户定制化提供项目前期勘测、可行性研究、系统设计、设备选型、系统安装咨询和指导、系统调试等“一站式”可再生清洁能源供热供冷系统集成解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	52,900,000
做市商数量	-
控股股东	迟芳
实际控制人	迟芳

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	91370200553989891L	否
税务登记证号码	91370200553989891L	否
组织机构代码	91370200553989891L	否

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	141,161,422.81	75,198,830.49	87.72%
毛利率%	57.30%	45.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	43,872,870.18	14,496,337.47	202.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,165,693.56	14,090,502.92	199.25%
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）	37.36%	23.78%	-
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）	35.91%	23.11%	-
基本每股收益	0.85	0.29	193.1%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	255,022,284.34	166,640,310.67	53.04%
负债总计	81,149,798.19	95,140,694.70	-14.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	173,872,486.15	71,499,615.97	143.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.29	1.43	130.07%
资产负债率%	31.82%	57.09%	-
流动比率	1.96	1.04	-
利息保障倍数	32.23	6.19	-

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	-22,053,542.50	24,387,744.48	-
应收账款周转率	2.80	6.07	-
存货周转率	18.39	8.46	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	53.04%	-6.73%	-
营业收入增长率%	87.72%	351.90%	-
净利润增长率%	202.65%	-6.44%	-

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	52,900,000	50,000,000	5.80%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	2,059,568.85
所得税影响数	352,392.23
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,707,176.62

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

科创蓝作为国际领先的“可再生清洁能源供热制冷综合解决方案供应商”，以拥有完全自主知识产权的原创性核心技术和装备为根本，为客户提供涵盖前期勘测、数据采集、可行性方案分析、系统设计、设备选型、核心装备制造、系统安装调试指导、后期供热制冷运营管理技术咨询的全方位“一站式”系统集成服务。

新三板挂牌以来，科创蓝公司立足山东、布局全国，以县级以上市为单位，实行“能源站+热网改造”的模式，与区域重点企业合作，全力推进“城市清洁化改造”战略。通过与区域有资源优势和本地实力的房地产开发商、新能源企业、供热运营企业、水务集团、环保节能工程公司、政府投资平台公司战略合作，优势互补、互利共赢，科创蓝加快了“城市化战略”进程，加速了项目的落地，降低了前期的投资和管理风险，为既定的全国布局打下良好基础。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。公司主要采用为战略合作伙伴等下游客户提供项目系统集成解决方案（技术服务+核心装备）和少量的核心设备销售两种模式。报告期内，系统集成服务为公司主要的收入来源，占营业收入总额的98.66%。

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. 主要财务指标**

报告期末，公司全年实现营业收入 141,161,422.81 元，同比增长 87.72%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 43,872,870.18 元，同比增长 202.65%；总资产 255,022,284.34 元，同比增长 53.04%；净资产 173,872,486.15 元，同比增长 143.18%。

2. 公司经营综述**(1) 借势政策东风，布局全国市场，打响蓝天保卫战**

报告期内，公司坚持“城市化战略”，借助中央及地方针对能源结构调整、大气污染治理、节能建筑推广等颁布的一系列利好可再生清洁能源供热制冷行业的政策东风，除在已有市场基础的华中、华北和东北地区外，陆续进入了以新疆为代表的大西北地区以及江浙沪为代表的长江以南地区。通过与拥有区域资源优势 and 资本实力的合作伙伴强强联合，公司计划逐步在各省、市打造一个或者多个“清洁能源供热制冷示范城市”、“绿色小城”、“新能源小镇”等区域大型示范样板工程，并根据各区域具体情况，采用适应地方特点的合作模式，如针对新建社区的“分布式能源站”、针对旧城的“产业基金+热网改造”，针对南方无集中供暖的“融资租赁+系统集成”，与大型天然气公司热电联产项目的“热源耦合”，与大型房地产开发商的“物业模式”等等，以点带面，布局全国市场，让“蓝天”不再成为匆匆过客，让“科创蓝”常伴身边。

(2) 突破核心技术，扩大市场应用，变不可能为可能

作为一家科技型企业，公司每年投入精尖力量用于新技术的研发。报告期内，公司共申请了 9 项专利，其中发明专利 7 项。尤为值得一提的是“凝固热技术”的突破彻底解决了清洁能源供热制冷行业冷热源不足的问题，大大提升了市场应用空间，加快了非石化清洁能源在供热制冷领域全面替代传统能源的进程。

(3) 引入资本，大步向前

为保证公司在快速发展过程中拥有足够的资金保障，报告期内，公司共完成了两轮股票的定向发行，募集资金共计 58,500,000 元。

1、主营业务分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入	金额	变动比例	占营业收入

			入的 比重			入的 比重
营业收入	141,161,422.81	87.72%	-	75,198,830.49	351.90%	-
营业成本	60,275,786.12	47.28%	42.70%	40,925,824.58	348.37%	54.42%
毛利率	57.30%	-	-	45.58%	-	-
管理费用	18,041,932.17	49.99%	12.78%	12,028,758.18	220.22%	16.00%
销售费用	-	-	-	-	-	-
财务费用	1,768,776.53	-49.99%	1.25%	3,536,627.22	-30.94%	4.70%
营业利润	55,493,544.70	209.46%	39.31%	17,932,342.99	1,210.72%	23.85%
营业外收入	2,063,012.46	358.45%	1.46%	450,000.00	-97.35%	0.60%
营业外支出	3,443.61	-90.25%	0.00%	35,332.36	-69.10%	0.05%
净利润	43,872,870.18	202.65%	31.08%	14,496,337.47	-6.44%	19.28%

项目重大变动原因：

营业收入：2016 年营业收入为 141,161,422.81 元，较 2015 年增长 87.72%。变动原因是由于前期布局项目进入收获期，公司系统集成项目的数量和规模都较往年有了较大的提升，进而带动了收入的快速增长。

营业成本：2016 年营业成本为 60,275,786.12 元，较 2015 年增长 47.28%。变动原因是由于公司营业收入有了大幅度的增长，成本相应增加。

毛利率：2016 年毛利率为 57.30%，较 2015 年的 45.58%提高了 11.72 个百分点。变动原因是：

- (1) 随着项目规模的扩大，规模化效应摊薄了单位成本。
- (2) 核心装备成本随着产品的不断优化而降低。

管理费用：2016 年管理费用为 18,041,932.17 元，较 2015 年增长 49.99%。变动原因是：

- (1) 2016 年公司加大了研发投入达到 4,547,384.09 元；
- (2) 随着业务的快速发展，公司引进了各类管理和技术人才，同时人力成本的上升，都导致了管理成本的增加。

财务费用：2016 年财务费用为 1,768,776.53 元，较 2015 年下降了 49.99%。变动原因是由于公司于 2015 年年底归还了 10,000,000.00 元的长期借款，降低了 2016 年的利息支出。

营业利润：2016 年营业利润为 55,493,544.70 元，较 2015 年增长了 209.46%。变动原因是由于报告期内公司业务增长迅速，营业收入大幅增加，相应营业利润也有了大幅的上涨。

营业外收入：2016 年营业外收入为 2,063,012.46 元，较 2015 年增长了 358.45%。变动原因主要是 2016 年公司挂牌后，获得了 1,366,000.00 元的挂牌奖励金，占总营业外收入的 66.21%。

营业外支出：2016 年营业外支出为 3,443.61 元，较 2015 年下降了 90.25%。变动原因是 2016 年公司滞纳金缴纳数额减少。

净利润：2016 年净利润为 43,872,870.18 元，较 2015 年增长了 202.65%，变动原因是由于报告期内公司业务增长迅速，营业收入、营业利润大幅增加，相应净利润也有了大幅的上涨。

(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	140,839,568.61	59,984,507.00	75,078,830.49	40,620,145.46
其他业务收入	321,854.20	291,279.12	120,000.00	305,679.12
合计	141,161,422.81	60,275,786.12	75,198,830.49	40,925,824.58

按产品分类分析：

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%
建造合同（系统集成）	139,271,821.47	98.66%	69,848,568.06	92.89%
换热器（核心装备）	1,567,747.14	1.11%	5,230,262.43	6.96%
出租厂房	125,714.29	0.09%	120,000.00	0.16%
其他	196,139.91	0.14%	-	-
合计	141,161,422.81	100.00%	75,198,830.49	100.00%

收入构成变动的原因：

2016 年，公司建造合同（系统集成）项目的营业收入较 2015 年增长 99.39%，换热器（核心装备）销售的营业收入较 2015 年减少 70.03%。与去年相比，系统集成项目在收入结构中占据了更大的比重，由 2015 年的 92.89% 增长到 98.66%，增长了 5.77 个百分点。上述数据的体现，符合公司“可再生清洁能源解决方案供应商”的战略定位，为公司逐步打通产业链，实现全产业链覆盖打下基础。

(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	-22,053,542.50	24,387,744.48
投资活动产生的现金流量净额	-25,225,530.52	24,638,369.16
筹资活动产生的现金流量净额	41,633,274.99	-36,453,422.39

现金流量分析：

报告期末，公司经营活动现金流量净额为-22,053,542.50元，与上年同期相比减少190.43%。变动的主要原因是公司的业务规模大幅度提升，主营业务收入和成本都相应增加，出于“城市化战略”布局需要，为快速占领市场资源，公司进行了多个大型城市化“建设+改造”示范项目的建设，由于涉及民生工程，部分资金需要在1-2个供暖季（制冷季）稳定运行后才能回收，因此导致公司的应收账款周转率较去年有所下降，进而影响经营活动现金流净流出。2016年，公司实现净利润43,872,870.18元，与经营活动现金流净额存在差异的主要原因是报告期内应收账款的大幅增加。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-25,225,530.52元，与上年同期相比减少49,863,899.68元。变动的主要原因是报告期内公司为扩大生产规模以满足日益增长的产能需求而启动投资建设“二期生产基地”，共计支出23,405,530.52元，同时由于2015年公司处置子公司收到了25,999,910.81元现金，形成了较大的投资活动产生的现金净流入。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为41,633,274.99元，与去年同期相比增加78,086,697.38元。变动的主要原因是报告期内公司完成了两次股票定向发行，共募集资金58,500,000.00元，形成了较大的筹资活动产生的现金净流入。而2015年公司偿还了短期借款23,000,000.00元、长期借款10,000,000.00元及利息支出3,453,422.39元所致，形成了较大筹资活动产生的现金净流出。

(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	威海远深新能源科技有限公司	127,008,980.79	89.97%	否
2	内蒙古广和新能源科技有限公	12,262,840.68	8.69%	否

	司			
3	宁城高级中学	713,046.28	0.51%	否
4	科创世纪新能源科技（大连）有限公司	700,854.70	0.50%	否
5	西安水务集团新能源有限公司	153,846.15	0.11%	否
合计		140,839,568.60	99.77%	-

(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	青岛宏宇环保空调设备有限公司	18,731,726.50	43.85%	否
2	青岛翔宇物资有限公司	4,435,445.92	10.38%	否
3	上海环球制冷设备有限公司	3,047,863.25	7.14%	否
4	复盛实业（上海）有限公司	2,871,794.87	6.72%	否
5	青岛景腾机电有限公司	2,598,793.72	6.08%	否
合计		31,685,624.26	74.18%	-

(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	11,371,363.13	4,683,409.83
研发投入占营业收入的比例	8.06%	6.23%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	10
公司拥有的发明专利数量	9

研发情况：

报告期内，公司技术团队攻克了凝固潜热提取的关键技术，并通过不断的技术优

化和系统装备优化，完成了中试试验，得到了非常优异和稳定的运营数据。截止至报告期末，公司已经具备了该项技术全面产业化的条件和能力，并申请了 5 项发明专利和 2 项实用新型专利，成立了“青岛市凝固热热泵系统专家工作站”。凝固潜热热泵系统技术和装备的成熟和落地，意味着公司彻底解决了冷热源不足导致的技术和市场瓶颈，具备了全面替代传统化石能源供热制冷的可能性，这将大大提升公司的可再生清洁能源在市场拓展和落地过程中的灵活性，为公司布局全国的战略目标打下坚实基础。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			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	14,782,251.78	-20.56%	5.80%	18,608,049.81	208.32%	11.17%	-5.37%
应收账款	86,061,953.66	482.06%	33.75%	14,785,811.92	48.09%	8.87%	24.88%
存货	987,702.91	-82.26%	0.39%	5,566,563.87	35.40%	3.34%	-2.95%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	97,313,398.97	-4.31%	38.16%	101,700,567.66	-4.81%	61.03%	-22.87%
在建工程	13,916,500.00	-	5.46%	-	-	-	5.46%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	0.00	-100.00%	0.00%	30,000,000.00	-25.00%	18.00%	-18.00%
资产总计	255,022,284.34	53.04%	-	166,640,310.67	-6.73%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

应收账款：2016 年，公司应收账款较 2015 年增长了 482.06%。变动原因是出于“城市化战略”布局需要，为快速占领市场资源，公司进行了多个大型城市化“建设+改造”示范项目的建设，由于涉及民生工程，部分资金需要在 1-2 个供暖季（制冷季）稳定运行后才能回收，导致公司的应收账款的增加。

存货：2016 年，公司存货较 2015 年减少了 82.26%。变动原因主要是由于市场需求

量增大，为提升公司现有厂区的利用率，公司提升了核心装备的出货量，减少了库存量。报告期末，核心装备批量发货，且新采购的原材料未到货而导致存货余额较去年同期时点减少。

长期借款：期末余额较期初减少了 30,000,000.00 元，变动比例为 100.00%。变动原因主要是由于报告期内公司偿还青岛银行长期借款 15,000,000.00 元，同时由于剩余借款还款周期不足一年而将剩余 15,000,000.00 元转入科目---“一年内到期的非流动负债”所致。

资产总计：2016 年，公司资产总额较 2015 年增加了 53.04%。变动原因主要是由于报告期内公司净资产大幅度增加，较 2015 年增加了 102,372,870.18 元。其中：

(1) 公司完成了两轮股票定向增发，募集资金 58,500,000.00 元，相应的增加了股本及资本公积。

(2) 公司业绩增长迅速，实现净利润 43,872,870.18 元，相应的增加了盈余公积及未分配利润。

报告期末，公司资产负债率为 31.82%，较去年同期下降了 25.27 个百分点。公司通过引入战略投资者，有效调整资本结构，降低了公司的财务费用支出。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

2016 年是十三五的开局之年，“十三五规划”中明确指出要“坚持绿色发展，着力改善生态环境”，同时强调“推动低碳循环发展。推进能源革命，加快能源技术创新，建设清洁低碳、安全高效的现代能源体系。提高非化石能源比重，推动煤炭等化石能源清洁高效利用。加快发展风能、太阳能、生物质能、水能、地热能，安全高效发展核电。”

2016 年 12 月颁布的《可再生能源发展“十三五”规划》中也明确提出了“为实现 2020、2030 年非化石能源占一次能源消费比重分别达到 15%、20%的能源发展战略目标，进一步促进可再生能源开发利用，加快对化石能源的替代进程，改善可再生能源经济性”的各项具体落地指标，其中，“可再生能源供热和燃料利用指标”为“到 2020 年，各类可再生能源供热和民用燃料总计约替代化石能源 1.5 亿吨标准煤。”

2016 年 12 月，习近平主席在中央财经领导小组第十四次会议上强调“推进北方地区冬季清洁取暖，关系北方地区广大群众温暖过冬，关系雾霾天能不能减少，是能源生产和消费革命、农村生活方式革命的重要内容。要按照企业为主、政府推动、居民可承受的方针，宜气则气，宜电则电，尽可能利用清洁能源，加快提高清洁供暖比重。”

.....

2016 年伊始，可再生清洁新能源供热制冷行业真正的进入到了发展的春天。从中央各部委到地方各省市相继出台了关于大力发展可再生清洁能源行业、调整能源结构、提高清洁能源供热比重的指导文件和细则，给与大力度的政策支持和财政支持。未来五年，优异的政策环境和巨大的市场空间将吸引越来越多的大型资本和专业人才进入到该领域，整个行业的发展将呈井喷趋势。

科创蓝公司的污水及地表水源热泵系统技术、凝固热源热泵系统技术作为可再生清洁能源行业中“国际领先”的前沿技术，具有节能效果更好、经济效益更高，当地零排放，一机多用等优势，在城市热网的新建和改造以及供热制冷一体化等方面有着更为广阔的市场空间和发展潜力，亦是符合中央“绿色发展”理念的最优技术选择。因此，行业的利好，政策的推动，市场规模的快速膨胀等确保公司在技术领先的情况下占据先机，对公司业务发展，战略目标实现产生积极影响。

（四）竞争优势分析

1、公司竞争优势

（1）技术和研发优势

公司原创性开发了“基于疏导换热的污水及地表水源热泵系统供热供冷”的核心技术及核心系列装备，并围绕该核心技术和系列装备建立了一套完整的知识产权体系，从技术理论基础、供热供冷系统设计和集成、核心装备生产工艺到最终的工程施工和系统运行，都实现了优化、稳定、高效的技术成果，彻底解决了行业内原有的系统稳定性差、运行效率低、系统工艺复杂等“顽疾”，该技术成果亦被行业内专家鉴定为“国际领先水平”。报告期内，公司技术团队历史性的攻克了“利用凝固潜热的热泵系统”的核心技术并生产和优化了相关的核心系列装备，上述技术彻底解决了“冷热源”的瓶颈，为公司全面替代传统石化能源，实现城市清洁化建设和改造的战略目标打下坚实基础。公司在发展过程中，亦不断的实现技术的升级和延展，目前拥有发明专利 10 项，新申请专利 9 项，以保持公司技术在行业内的领先地位。

（2）技术团队优势

公司拥有一支行业顶尖的核心技术团队。该技术团队由“国家创新创业领军人才”“国务院津贴获得者”等国内顶级专家组成，不仅拥有坚实的理论基础，原创性自主研发了多项关键核心技术，形成了数个发明专利，建立了完善的知识产权体系，同时亦承担了多个国家级、省部级科研项目；除此之外，该团队也拥有丰富的实战经验，至今该团队已完成了数十个不同类型项目工程的建设，项目运营稳定、节能效果显著。

（3）产品及服务优势

公司是可再生性清洁能源供热供冷行业的市场先行者，本着坚持“环保、节能、高品质、低成本”的经营理念，在如今国家倡导保护生态环境，讲究节能低碳的大趋势中，公司的核心系列产品得到了客户的广泛认可，也逐渐成为新兴供暖制冷市场的重要选择。公司致力于打造行业首屈一指的“可再生性清洁能源供暖制冷系统解决方案供应商”，为满足下游客户需求，根据项目的特点制定最优化的可再生性清洁能源供暖制冷系统解决方案，提供从项目前期的可行性研究、勘测、系统设计、设备选型、核心及关键装备生产制造到后期的系统安装和工程施工技术指导、系统调试和运行技术指导的“一站式”服务。帮助客户实现供暖制冷系统的低成本、高节能、稳定可靠。公司计划于 2017 年申请热泵生产许可证、机电安装资质等，在产业链上完成延伸，在项目服务和技术支持上实现真正的“全程”。

（4）品牌和市场优势

公司经历多年的发展和积累，在利用污水及地表水源热泵系统供暖制冷的领域保持“零事故”，公司的产品和服务得到了下游客户的认可，公司高品质的品牌形象也逐渐在发展过程中树立起来。

（5）商业模式优势

为弥补公司在原有模式上的单一性，提高对市场需求的应对能力和灵活性，公司在 2016 年底开拓思路，计划于 2017 年启动更多新的商业模式和合作模式，包括但不限于 EPC、EMC、BOT 等传统运营模式，同时加入了与房地产投资合作成立物业公司的模式、融资租赁+资产证券化的模式、专项产业基金+运营的模式等。通过 2016 年的铺垫和准备，公司将更从容的应对不同区域、不同市场、不同客户的需求，大大提升公司的竞争力。

2、公司竞争劣势

人才梯队的搭建

人才梯队的搭建需要一个长期持续的过程，需要经历多年的培养、历练和筛选。报告期内，尽管公司人员总数较去年同期近乎增长一倍，但人员结构的完善和充实，尤其是核心管理团队及优秀的项目经理的人员配置是随着公司进入快速发展期将不得不面临的问题。

对策：公司目前在积极的加强团队建设，招募有着较强专业能力及责任心的高端人才；同时，公司注重校企联合，与高等院校对接管理和技术人才的引进，与技术院校对接蓝领技工的引入，为公司进入发展快车道做好人力资源的储备。

（五）持续经营评价

报告期内，公司修改并完善了《三会议事规则》等内部管理制度，并通过定期自检、自查、自改，不断完善管理和内控体系，确保了公司的规范化可持续发展。同时，公司的全国布局在稳步推进，“城市化战略”初见成效，公司经营业绩大幅度提升，资产结构控制在合理的水平。因此，公司具备持续经营能力，不存在影响公司持续经营能力的重大不利事项或风险。

（六）扶贫与社会责任

作为一家有着强烈社会责任感的公众公司，依靠科技的力量“惠之于民”是公司的基因之一。科创蓝承担并完成了国家的“科技惠民计划”，通过污水及地表水源热泵系统技术优异的节能效果和成本优势，不仅仅在“绿色环境”的创造上回馈于民，更让居民享受到了实实在在的费用降低的“科技红利”。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 核心员工缺失风险

公司是技术和人才密集型的高科技企业。经历了几年的发展壮大，公司培养和聚集了一批在各自领域专业能力顶尖的技术人才。由于公司所在行业为高速发展中的新兴行业，具有丰富的研发、设计、生产和工程经验的人才较为稀缺，专业人才团队的培养和搭建需要时间。因此，核心员工的流失、人才团队的不稳定以及人才引进无法满足快速发展的需要等情况出现将对公司的发展经营和业绩实现产生不利影响。

风险控制措施：公司注重核心团队的稳定性。通过搭建完善的晋升机制和职业发

展平台，帮助核心团队制定了合适的职业规划。同时，公司计划对核心团队进行股权激励，将核心团队的切身利益与公司的长久发展更加紧密的结合在一起。报告期内，公司选举产生了第一批共五名核心员工，提高了核心员工的凝聚力和“主人翁”意识，未来公司将陆续扩大核心员工队伍，确保人才的稳定性。

2. 应收账款增加的风险

2016 年，公司营业收入较 2015 年增长 87.72%，应收账款由 2015 年的 14,785,811.92 元增加到 2016 年的 86,061,953.66 元。在公司业务进入了高速发展期的同时，公司的应收账款也相应的大幅提升。如果应收账款不能够按时的收回而产生坏账损失的风险，将对公司的经营和业绩产生不利影响。

风险控制措施：出于公司“城市化战略”布局需要，为快速占领市场资源，公司进行了多个大型城市化“建设+改造”示范项目的建设，由于涉及民生工程，部分资金需要在 1-2 个供暖季（制冷季）稳定运行后才能回收。该部分资金属于专项资金，形成坏账风险较低，但公司亦与相关合作方进行定期交流，以确保相关项目的落地进度和运营情况符合预期，以此降低坏账风险。同时，为规避上述风险因素的持续出现，公司采取商业模式的多元化，争取加快资金的回流进程，降低应收账款增加的风险。同时，公司销售部门联合财务部门建立了应收账款预警和催缴制度，通过加强与客户的沟通，确保应收账款的回收。同时，公司定期对合作方进行评估，确保客户的支付能力，降低应付账款出现坏账风险。

3. 营业收入季节性变化的风险

公司的主营业务为利用污水及地表水源热泵系统及其他可再生清洁能源为建筑物供热供冷。报告期内，公司业务依然全部面向北方供暖区域，项目建设验收多集中于 6-12 月份，因此合同签订多集中于 5 月份之后，而公司的系统集成项目收入确认按照建造合同准则，采用完工百分比确认营业收入。综合以上因素，公司的营业收入将集中于下半年，存在明显的季节性波动风险。

风险控制措施：公司正在逐步完善市场布局，制定针对南方非集中供暖区域的市场拓展模式。公司将充分将污水及地表水源热泵系统供热制冷方面的技术优势、一节多用、节能环保的系统特点和南方地区水系发达水资源丰富的资源优势相结合，通过适用于南方区域特点的多元化模式，解决困扰南方地区多年的供暖问题。届时，公司将完成覆盖全国的市场布局，冬天供暖，夏天制冷，降低季节性差异带来的收入波动

风险。

（二）报告期内新增的风险因素

1. 拟申请资质无法按照预定规划获得审批的风险

2016 年 12 月 29 日，公司召开 2016 年第六次临时股东大会审议并通过了《关于变更公司经营范围的议案》，在原有的经营范围基础上增加了工程设计、施工及设备安装等，为公司全产业链布局和业务完整性做好准备。然而上述增加的经营业务需要申请相关的设计和建安资质。如果相关资质的申请未能按照既定规划获得审批，将对公司的战略布局和目标的实现产生一定影响。

风险控制措施：公司指定专员负责上述资质的申请，并定时上报董事会办公室相关事宜的进展情况，董事会对出现的问题将进行评估并制定对策，以便尽快的完成资质的申请工作。

2. 区域政策变化的风险

公司所在的清洁新能源供热制冷行业是国家重点支持的战略新兴产业之一，随着政府工作报告中“蓝天保卫战”口号的提出，住建部、环保部以及各省市均陆续出台了针对充分利用非化石清洁新能源供热制冷以及推动建筑节能等方面的相关政策，加大了财政补贴、税收优惠、开通上市绿色通道等方面的政策支持。如未来随着环境的改善，国家针对产业支持力度减弱，将对公司业务的快速发展产生不利影响。

风险控制措施：公司将利用现有的技术、品牌、模式和资源等优势，尽快完成市场布局，占领市场资源；同时公司将通过稳定的研发投入，不断优化产品，降低成本以对冲政策减弱带来的冲击。

3. 市场竞争风险

公司的技术、产品以及品牌目前在行业中处于领先地位。随着行业的快速发展，政府对于行业的支持力度加大等多重利好的释放，将吸引越来越多的资本和企业进入到现有市场，市场的竞争将大大加剧。如公司未能保持把握准行业的发展方向，战略布局不能符合区域市场的需求，或者其他更有优势的颠覆性的技术的出现可能会对公司实现既定的战略目标产生不利影响。

风险控制措施：首先，公司成立了信息技术部，主要负责对行业发展和市场动态的信息收集和分析工作，并定期报董事会，以便公司决策层做好市场变化的应对工作。同时，公司不断加强自身技术和人员素质的提升，保持在市场竞争中的竞争力。

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：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

（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	是	二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（二）
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	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（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（四）
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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	10,000,000.00	10,000,000.00
总计	10,000,000.00	10,000,000.00

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
迟芳	归还控股股东垫付的材料款	5,000,900.00	是
迟芳	为公司贷款授信提供担保	40,000,000.00	是
吴荣华	支付研究课题组成员绩效费用	24,800.00	是
徐龙	支付研究课题组成员绩效费用	10,000.00	是
总计	-	45,035,700.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

(1) 2015 年 11 月，由于公司急需大量原材料用于系统集成项目的设备生产，所需资金量超出公司届时货币资金储备，为满足公司经营需要，公司控股股东、实际控制人迟芳女士代为垫付了原材料采购款共计 5,000,900 元。2016 年 1 月 6 日，公司将垫付款 5,000,900 元归还给迟芳女士。该事项构成关联交易。本次关联交易旨在解决公司的资金需求，保证公司生产原材料供应的持续性，确保了公司的持续经营能力。

(2) 2013 年 07 月 22 日，公司与青岛银行股份有限公司香港中路第二支行签订固定资产借款合同，借款额为 40,000,000.00 元，贷款期限为 4 年。截止至报告期末，公司已经按照合同约定偿还借款本金 25,000,000.00 元，剩余 15,000,000.00 元将于 2017 年 07 月 21 日前还清。公司控股股东、实际控制人迟芳女士及其配偶王志刚先生为本次贷款授信提供个人连带责任保证担保。该事项构成关联交易。本次关联交易旨在解决公司成立初期生产基地建设的资金需求。

(3) 公司承担了国家科技部“国家科技支撑计划”的“污水用强化换热技术研究及设备研发”课题，该课题经费总计 925 万元。根据经费预算表，公司应当支付课题研究组成员绩效费用共计 10.78 万元，其中，项目组负责人吴荣华教授应当获得绩效费用 2.48 万元，项目组成员徐龙应当获得绩效费用 1.00 万元。该事项构成关联交易。本次关联交易为公司承担国家课题过程中遵照课题预算要求支付给项目组成员的绩效费用，保证了公司承担国家课题的合规性和经费使用的完整性。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，

确保公司相关人员不存在新的或潜在的同业竞争行为，损害其他股东利益。该承诺已披露于《公开转让说明书》中。报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均履行承诺，未发生违反以上承诺的事项。

2、公司董事、监事、高级管理人员就对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的情况是否符合法律法规和公司章程及其对公司影响，个人的诚信状况，公司近两年是否存在违法违规情形，公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响出具了声明及承诺。报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均就上述事项履行承诺，未发生违反以上承诺的情况。

3、公司高级管理人员就从关联企业领取报酬及其他情况出具了声明及承诺。报告期内，高级管理人员未发生在关联企业或其他企业领取报酬的情况，未违背上述承诺。

4、公司控股股东承诺按照《债务豁免协议》中的规定，在不影响公司正常生产经营的前提下，逐年分批收回公司欠款，不会对公司偿债能力带来大的影响。报告期内，公司不影响公司正常经营的情况下，于报告期末归还了控股股东迟芳 10,000,000 元无息借款。控股股东迟芳未违背上述承诺。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产-土地使用权	抵押	16,976,737.34	6.66%	银行贷款抵押
房屋建筑物	抵押	56,093,003.26	22.00%	银行贷款抵押
总计		73,069,740.60	28.66%	-

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	0	0.00%	14,008,333	14,008,333	26.48%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	8,125,000	8,125,000	15.36%
	董事、监事、高管	0	0.00%	2,500,000	2,500,000	4.73%
	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	50,000,000	100.00%	-11,108,333	38,891,667	73.52%
	其中：控股股东、实际控制人	32,500,000	65.00%	-8,125,000	24,375,000	46.08%
	董事、监事、高管	10,000,000	20.00%	-2,500,000	7,500,000	14.18%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,000,000	-	2,900,000	52,900,000	-
普通股股东人数		13				

(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%	期末持有有限售 股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	迟芳	32,500,000	0	32,500,000	61.44%	24,375,000	8,125,000
2	吴荣华	10,000,000	0	10,000,000	18.90%	7,500,000	2,500,000
3	青岛科创蓝柒号股权投资管理合伙企业 (有限合伙)	6,050,000	0	6,050,000	11.44%	6,050,000	0
4	刘升武	0	1,660,000	1,660,000	3.14%	0	1,660,000
5	青岛科创蓝陆号股权投资管理合伙企业 (有限合伙)	1,450,000	0	1,450,000	2.74%	966,667	483,333
6	青岛万里江投资服务有限公司	0	500,000	500,000	0.95%	0	500,000

7	梁怡	0	200,000	200,000	0.38%	0	200,000
8	程艳玲	0	200,000	200,000	0.38%	0	200,000
9	王磊	0	100,000	100,000	0.19%	0	100,000
10	林开涛	0	100,000	100,000	0.19%	0	100,000
11	董晓花	0	100,000	100,000	0.19%	0	100,000
合计		50,000,000	2,860,000	52,860,000	99.94%	38,891,667	13,968,333

前十名股东间相互关系说明：

青岛科创蓝陆号股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“科创蓝陆号”）、青岛科创蓝柒号股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“科创蓝柒号”）的执行事务合伙人均为公司控股股东、实际控制人迟芳。迟芳与科创蓝陆号、科创蓝柒号之间构成关联方；科创蓝陆号、科创蓝柒号的执行事务合伙人皆为迟芳，因此科创蓝陆号、科创蓝柒号之间构成关联方。其他前十名股东之间不存在关联关系。

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	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
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

公司控股股东和实际控制人为迟芳，女，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于青岛大学，国际贸易专业，本科学历。1996年6月至2001年6月，任北京沛震进出口公司总经理；2001年7月至2009年12月，任临沂朗润置业有限公司总经理；2010年6月至2015年10月，任青岛科创新能源科技有限公司董事长、总经理；2015年10月25日，被选为青岛科创蓝新能源股份有限公司董事，同日，被选为股份公司董事长、聘任为公司总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

（二） 实际控制人情况

同控股股东情况。

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	募集资金额	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
2016-03-18	2016-06-22	15.00	1,900,000	28,500,000.00	0	0	3	1	0	否
2016-09-30	2016-12-05	30.00	1,000,000	30,000,000.00	0	0	1	0	0	否

募集资金使用情况：

报告期内，公司共完成两次股票发行。

1、2016 年第一次股票发行募集资金使用情况

2016 年 4 月 6 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于青岛科创蓝新能源股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》。根据该股票发行方案确定，该次非公开定向发行股票不超过 1,900,000 股（含 1,900,000 股），发行价格为 15.00 元/股，募集资金不超过人民币 28,500,000.00 元（含 28,500,000.00 元），用于“二期生产基地”的建设和“热泵机组检测实验平台”的购建。

截至报告期末，本公司累计使用募集资金 23,736,500.50 元，资金使用情况及金额具体如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	28,500,000.00
减：发行费用	
二、募集资金净额	28,500,000.00
加：利息收入	72,192.73
三、募集资金使用	23,736,500.50
工程款	21,916,500.00
工程建设保证金	1,820,000.00
银行手续费	0.50
闲置募集资金暂时补充流动资金	14,000,000.00
归还闲置募集资金暂时补充流动资金	-14,000,000.00

四、募集资金余额	4,835,692.23
----------	--------------

(1) 公司用闲置募集资金暂时补充流动资金情况：2016 年，随着业务规模迅速扩大，公司对流动资金的需求不断增加，为避免增加利息支出，提高资金使用效率，控制财务风险，在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司使用 14,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为 2016 年 5 月 31 日至 2016 年 12 月 31 日。上述事项不会影响募集资金投资计划的正常进行，并且已经由公司第一届董事会第七次会议及第一届监事会第四次会议审议通过。公司已于 2016 年 12 月 27 日将上述 14,000,000.00 元分批全额归还至募集资金专户。

(2) 公司支付 1,820,000.00 元作为二期生产基地建设的工程建设保证金，该部分保证金将于二期生产基地全部竣工验收后三个月内退还到公司专户。

上述股票发行募集资金的使用，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易，通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途的情形；不存在被控股股东、实际控制人或其关联方占用或挪用，及利用募集资金投资项目获取不正当利益的情形；不存在改变募集资金使用用途的情形。

2、2016 年第二次股票发行募集资金使用情况

2016 年 10 月 20 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于青岛科创蓝新能源股份有限公司 2016 年第二次股票发行方案的议案》。根据该股票发行方案确定，该次非公开定向发行股票不超过 1,000,000 股（含 1,000,000 股），发行价格为 30.00 元/股，募集资金不超过人民币 30,000,000.00 元（含 30,000,000.00 元）。募集资金将全部用于补充公司流动资金。

截至报告期末，本公司累计使用募集资金 24,173,647.49 元，资金使用情况金额具体如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	30,000,000.00
减：发行费用	
二、募集资金净额	30,000,000.00
加：利息收入	14,702.68
三、募集资金使用	24,173,647.49
材料款	22,809,764.51
税费	30,386.61
职工薪酬	1,033,169.85

中介机构费	300,000.00
银行手续费	326.52
四、募集资金余额	5,841,055.19

上述股票发行募集资金的使用，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易，通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途的情形；不存在被控股股东、实际控制人或其关联方占用或挪用，及利用募集资金投资项目获取不正当利益的情形；不存在改变募集资金使用用途的情形。

二、 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
银行借贷	青岛银行股份有限公司香港中路第二支行	15,000,000.00	浮动	2013.07.22-2017.07.21	否
合计		15,000,000.00			

四、 利润分配情况

无。

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	是否在公司领取薪酬
迟芳	董事长、总经理	女	45	本科	2015.10.25-2018.10.24	是
吴荣华	董事	男	41	博士研究生	2015.10.25-2018.10.24	否
李文哲	董事、董事会秘书、财务负责人	男	34	本科	2015.10.25-2018.10.24	是
周敏	董事	男	33	专科	2015.10.25-2018.10.24	是
徐龙	董事	男	29	本科	2015.10.25-2018.10.24	是
安振宇	监事会主席	男	33	本科	2015.10.25-2018.10.24	是
周伟	监事	男	45	专科	2015.10.25-2018.10.24	是
赵宗辉	职工监事	男	27	本科	2015.10.19-2018.10.18	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

公司董事、监事及高级管理人员间不存在关联关系；公司董事长、总经理迟芳女士为公司控股股东、实际控制人；公司其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在直接或者间接关系。

(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
迟芳	董事长、总经理	32,500,000	0	32,500,000	61.44%	0
吴荣华	董事	10,000,000	0	10,000,000	18.90%	0
合计		42,500,000	0	42,500,000	80.34%	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

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
行政管理人員	5	7
銷售採購人員	4	6
財務人員	3	3
技術研發人員	4	7
後勤人員	6	2
生產人員	12	45
員工總計	34	70

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
碩士	1	3
本科	9	12
專科	8	10
專科以下	16	45
員工總計	34	70

人員變動、人才引進、培訓、招聘、薪酬政策、需公司承擔費用的離退休職工人數等情況：

1、人員變動

報告期內，隨著主營業務的規模、數量和區域跨度的飛速提升，公司的市場技術對接、系統設計、技術優化、採購及核心裝備生產等工作任務大大增加，為保證公司的人員與發展進程相匹配，公司的在職員工人數由 34 人增加到 70 人。

2、人才引進和招聘

公司十分重視人才梯隊的搭建，注重與高校合作，持續向公司輸入各方面人才。報告期內，公司進入發展快車道，業務規模迅速擴大，但公司並未盲目擴大團隊規模，而是結合自身發展戰略、發展

规划以及企业文化，有序有针对性有选择性的引进相关专业的人才，确保公司人才队伍的精炼、实干和稳定，为公司的高速发展引入了新鲜血液的同时，也保证了公司发展的持续性和稳定性。

3、员工培训

公司秉承“以人为本”的企业文化，注重自身团队专业能力、学习能力和协作能力等全方位的培训。在培训过程中，发现并充分利用员工的优势和特点，安排其在最适合的岗位，帮助员工做好职业规划。同时，公司针对管理层制定了定期学习相关规章和现代化管理案例的培训机制，加强管理团队的规范化运营管理意识。

4、薪酬政策

公司员工的薪酬包括岗位基本工资、津贴、员工福利、绩效工资和年终奖金等。公司与正式员工签订《劳动合同书》，并严格按照国家法律法规为员工缴纳“五险一金”。同时，公司不断完善绩效考核制度和股权激励制度，将员工的职位晋升、薪酬等级与工作表现和实际贡献紧密连接，建立良性竞争环境，让员工在公司的平台上成为“创业者”，将员工的职业成长和切身利益与公司的长远发展紧紧结合在一起。

5、报告期内，公司不存在需承担离退休职工费用的情况。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	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	5	0
核心技术人员	4	4	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司分别于 2016 年 9 月 13 日、2016 年 9 月 22 日和 2016 年 10 月 14 日召开了第一届董事会第八次会议、2016 年第一次职工代表大会和 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于提名公司核心员工的议案》，提名叶必灵、孙源渊、于灏、田时瑞、李康共 5 人为公司核心员工。核心员工的选任，有助于增强公司员工的稳定性、积极性和凝聚力，确保公司的长期健康发展。

报告期内，公司核心技术人员未发生变化。

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	是
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	否

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》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、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和严谨的经营、财务、投资决策流程，确保公司的规范运作。

公司分别于 2016 年 10 月 14 日和 2016 年 10 月 20 日召开 2016 年第二次临时股东大会和 2016 年第三次临时股东大会并审议通过了新的《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《委托理财管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。同时，经由第一届董事会第九次会议审议通过了新的《总经理工作细则》和《董事会秘书工作细则》。

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

报告期内，公司通过修改和完善三会议事规则以及《投资者关系管理制度》等内部规

章，明确了决策、执行、监督等方面的审核审批权限，形成了科学有效的权责分工和制衡监督机制，保证了公司在日常经营、财务管理、投融资安排等多个方面合法合规，公平公正，在治理结构和制度安排上对公司股东形成了保护体系。《公司章程》第三十三条对公司股东享有的各项权利进行了明确的阐述。

公司通过上述治理机制保障了股东，特别是中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格遵守相关法律、法规以及《公司章程》等内部规章的要求，确保公司的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重要事项的决策和执行履行规定的法律程序。报告期内，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2016年4月6日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改青岛科创蓝新能源股份有限公司章程的议案》。

(1) 将《公司章程》第四章第一节第三十三条第一款规定的“公司股东享有下列权利：……公司新增资本时，有权优先按照实缴的出资比例认缴出资”，改为“……公司新增资本时，在册股东可自愿认购，但均不享有优先认购权”；

(2) 根据2016年第一次股票发行完成后，注册资本、股份总额等变更情况对《公司章程》的相应条款进行修改。

2016年10月20日，公司召开2016年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈青岛科创蓝新能源股份有限公司章程〉的议案》。根据2016年第二次股票发行完成后，注册资本、股份总额等变更情况对《公司章程》的相应条款进行修改。

2016年12月29日，公司召开2016年第六次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈青岛科创蓝新能源股份有限公司章程〉的议案》。将公司章程“第十四条经公司登记机关核准，公司经营范围是：制冷、制热空调设备、热泵主机、换热器研发、制造、销售；空调系统设计、安装；新能源供热；合同能源管理及服务；生物质能及其装备的开发及应用；太阳能利用及工业余热利用；热泵供热空调系统技术咨询。（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）”变更为“第十四条经公司登记机关核准，公司经营范围是：制冷、制热空调设备、热泵主机及换热器研发、

制造、销售；空调系统设计、安装；新能源供热；合同能源管理及服务；生物质能及其装备的开发及应用；太阳能利用及工业余热利用、水源、热泵空调技术咨询；工业与民用建筑安装工程设计、施工；弱电工程设计、施工，室内外装饰工程；水利水电工程，电力工程，机电工程，市政公用工程，钢结构工程的设计、施工；机电设备、暖通设备、自动化系统的安装；机电设备、暖通设备、仪器仪表、电子元件、五金交电、暖通设备及配件的销售；建筑装饰工程设计、建筑智能化系统设计、建筑幕墙工程设计、轻型钢结构工程设计、暖通工程设计。（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）。”

（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	10	<p>第一届董事会第三次会议审议通过了以下议案：（1）《关于青岛科创蓝新能源股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》（2）《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》（3）《关于修改青岛科创蓝新能源股份有限公司章程的议案》（4）《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》（5）《关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》（6）《关于确认公司偶发性关联交易事项的议案》（7）《关于召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第四次会议审议通过了以下议案：（1）《公司 2015 年度董事会工作报告》（2）《公司 2015 年年度报告及摘要》（3）《公司 2015 年度利润分配方案》（4）《公司 2015 年度财务决算报告》（5）《公司 2016 年度财务预算方案》（6）《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年审计机构的议案》（7）《关于提请召开公司 2015 年年度股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第五次会议审议通过了以下议案：《关于青岛科创蓝新能源股份有限公司“二期生产基地”和“热泵</p>

	<p>机组检测实验平台”投资建设的议案》第一届董事会第六次会议审议通过了以下议案：《2016 年半年度报告》第一届董事会第七次会议审议通过了以下议案：《关于追认使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》第一届董事会第八次会议审议通过了以下议案：（1）《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》（2）《对外投资融资管理制度》（3）《对外担保管理制度》（4）《关联交易管理制度》（5）《投资者关系管理制度》（6）《利润分配管理制度》（7）《承诺管理制度》（8）《委托理财管理制度》（9）《信息披露管理制度》（10）《募集资金管理制度》（11）《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（12）《关于公司设立募集资金专项账户、并与存放募集资金的商业银行、主办券商签订三方监管协议的议案》（13）《关于提名公司核心员工的议案》第一届董事会第九次会议审议通过了以下议案：（1）《关于青岛科创蓝新能源股份有限公司 2016 年第二次股票发行方案的议案》（2）《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》（3）《关于修改〈青岛科创蓝新能源股份有限公司章程〉的议案》（4）《关于设立募集资金专项账户的议案》（5）《关于拟签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》（6）《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》（7）《股东大会议事规则》（8）《董事会议事规则》（9）《监事会议事规则》（10）《总经理工作细则》（11）《董事会秘书工作细则》（12）《关于召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》第一届董事会第十次会议审议通过了以下议案：（1）《关于修改〈募集资金管理制度〉的议案》（2）《关于召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》第一届董事会第十一次会议审议通过了以下议案：（1）《关于公司向青岛银行香港中路第二支行申请贷款并由股东提供关联担保的议案》</p>
--	--

		<p>(2)《关于召开 2016 年第五次临时股东大会的议案》第一届董事会第十二次会议审议通过了以下议案：(1)《关于公司向董事吴荣华教授、董事徐龙先生支付国家科技支撑计划课题绩效费用暨关联交易的议案》(2)《关于变更公司经营范围的议案》(3)《关于修改〈青岛科创蓝新能源股份有限公司章程〉的议案》(4)《关于召开 2016 年第六次临时股东大会的议案》</p>
监事会	6	<p>第一届监事会第二次会议审议通过了以下议案：(1)《公司 2015 年度监事会工作报告》(2)《公司 2015 年度财务决算报告》(3)《公司 2016 年度财务预算方案》(4)《公司 2015 年年度报告及其摘要》(5)《公司 2015 年度利润分配方案》第一届监事会第三次会议审议通过了以下议案：《2016 年半年度报告》第一届监事会第四次会议审议通过了以下议案：《关于追认使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》第一届监事会第五次会议审议通过了以下议案：(1)《对外投资融资管理制度》(2)《对外担保管理制度》(3)《关联交易管理制度》(4)《投资者关系管理制度》(5)《利润分配管理制度》(6)《承诺管理制度》(7)《委托理财管理制度》(8)《信息披露管理制度》(9)《募集资金管理制度》(10)《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》第一届监事会第六次会议审议通过了以下议案：《关于提名公司核心员工的议案》第一届监事会第七次会议审议通过了以下议案：(1)《股东大会议事规则》(2)《董事会议事规则》(3)《监事会议事规则》(4)《总经理工作细则》(5)《董事会秘书工作细则》</p>
股东大会	7	<p>2016 年第一次临时股东大会审议通过了以下议案：(1)《关于青岛科创蓝新能源股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》(2)《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》(3)《关于修改青岛科创蓝新能源</p>

	<p>股份有限公司章程的议案》(4)《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》(5)《关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》(6)《关于确认公司偶发性关联交易事项的议案》</p> <p>2015 年年度股东大会审议通过了以下议案：(1)《公司 2015 年度董事会工作报告》(2)《公司 2015 年度监事会工作报告》(3)《公司 2015 年年度报告及摘要》(4)《公司 2015 年度利润分配方案》(5)《公司 2015 年度财务决算报告》(6)《公司 2016 年度财务预算方案》(7)《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年审计机构的议案》</p> <p>2016 年第二次临时股东大会审议通过了以下议案：(1)《青岛科创蓝新能源股份有限公司对外投资融资管理制度》(2)《青岛科创蓝新能源股份有限公司对外担保管理制度》(3)《青岛科创蓝新能源股份有限公司关联交易管理制度》(4)《青岛科创蓝新能源股份有限公司投资者关系管理制度》(5)《青岛科创蓝新能源股份有限公司利润分配管理制度》(6)《青岛科创蓝新能源股份有限公司承诺管理制度》(7)《青岛科创蓝新能源股份有限公司委托理财管理制度》(8)《青岛科创蓝新能源股份有限公司信息披露管理制度》(9)《青岛科创蓝新能源股份有限公司募集资金管理制度》(10)《青岛科创蓝新能源股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(11)《青岛科创蓝新能源股份有限公司关于提名公司核心员工的议案》</p> <p>2016 年第三次临时股东大会审议通过了以下议案：(1)《关于青岛科创蓝新能源股份有限公司 2016 年第二次股票发行方案的议案》(2)《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》(3)《关于修改〈青岛科创蓝新能源股份有限公司章程〉的议案》(4)《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》(5)《股东大</p>
--	---

		<p>会议事规则》(6)《董事会议事规则》(7)《监事会议事规则》2016 年第四次临时股东大会审议通过了以下议案：《关于修改〈募集资金管理制度〉的议案》2016 年第五次临时股东大会审议通过了以下议案：《关于公司向青岛银行香港中路第二支行申请贷款并由控股股东提供关联担保的议案》2016 年第六次临时股东大会审议通过了以下议案：(1)《关于公司向董事吴荣华教授、董事徐龙先生支付国家科技支撑计划课题绩效费用暨关联交易的议案》(2)《关于变更公司经营范围的议案》(3)《关于修改〈青岛科创蓝新能源股份有限公司章程〉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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和《公司章程》的有关规定。公司三会成员符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规和内部规章的任职要求，能够勤勉、诚信的执行三会制度，履行相关职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司完善了三会议事规则及《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》等内部管理体系。公司董事、监事、高级管理人员都能够严格按照法律、法规及内部规章履行应尽的义务和责任。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，公司管理层也未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司制定并完善了新的《投资者关系管理制度》。公司由董事会秘书作为公司投资者关系管理负责人，通过定期或不定期在股转公司官方网站和公司官网及时披露公司的相关经营信息、计划安排等事宜。

同时，公司通过公司网站、安排路演、邀请参观公司等途径，加强与投资者之间的互动，加深与投资者之间的沟通和了解。

同时，公司将做好股东大会的通知、组织和决议等工作，保障股东的知情权、参与权和表决权等权利。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会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

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在依附、控制或者同业竞争的关系。

1、业务独立性

公司的主营业务是以污水及地表水源、凝固热源等可再生清洁能源热泵系统技术和核心装备为基础，并根据区域客观条件、具体项目特点以及客户需求，集成项目勘测、数据采集、可行性分析、系统设计、设备选型、核心装备生产，系统工程安装的技术指导、系统调试、系统运营技术指导等服务，为下游客户提供“一站式”的可再生性清洁能源供热制冷系统集成解决方案。公司拥有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司能够独立支配人、财、物，并独立获取业务收入和利润，具有独立自主的生产经营能力。

2、资产独立性

科创蓝由有限公司整体变更设立，承袭了有限公司的全部财产，资产独立、完整，权属清晰。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其他关联方占用而损害公司利益的情况；不存在以公司资产、权益、信用等为公司股东及其他关联方的债务提供担保的情况。

3、人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举和聘任产生，不存在控股股东和实际控制人干预公司人事任免的情形。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均为公司专职工作人员并领取薪酬，未在公司控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动合同法》相关的法律法规，与全部员工签订了劳动合同。公司为全体员工缴纳了社会保险、住房公积金。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

4、财务独立性

公司设有独立的财务部门，配备了独立的财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其他关联人或其他单位共用银行账户的情况；公司能够依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在在公司股东及其关联人或其他单位干预和控制的情况。

5、机构独立性

公司建立了股东大会、董事会、监事会等负责决策、执行和监督的法人治理结构，并制定了较为完善的议事规则，同时聘任了总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员，设立了销售、生产、采购等经营管理职能部门，从而形成了完整的组织机构体系，能够独立行使经营管理的权力，不存在与控股股东、实际控制人及其他关联人或单位混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

（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》以及国家其他相关法律法规的要求，结合公司自身发展现状制定了一系列的内部管理制度，这些制度运行状况符合现代企业管理经营要求，不存在实效性和完整性上的缺陷。公司也将根据自身发展阶段的不同，及时的更新、调整和完善相关管理制度，以保障公司的健康持续发展。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作。

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相关政策指引，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，持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。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未制定《年度报告差错责任追究制度》，亦未发生董事会对有关责任人采取问责及处理的情况。公司指定了董事会秘书负责年报的编制和相关信息披露工作，

能真实、准确、完整、及时披露公司信息。

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。

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	瑞华审字[2017]01560022 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2017-04-13
注册会计师姓名	卢广林 鄢中然
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
<p>审计报告正文：</p> <p>审 计 报 告</p> <p>瑞华审字[2017] 01560022 号</p> <p>青岛科创蓝新能源股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的青岛科创蓝新能源股份有限公司（以下简称“青岛科创蓝”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是青岛科创蓝管理层的责任。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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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</p>	

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中国注册会计师职业道德守则，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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了青岛科创蓝新能源股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京 中国注册会计师：

二〇一七年四月十三日

二、财务报表

（一）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	六、1	14,782,251.78	18,608,049.81
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	六、2	86,061,953.66	14,785,811.92
预付款项	六、3	9,131,961.35	1,770,577.43
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	六、4	6,582,813.91	6,614,721.02
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	987,702.91	5,566,563.87
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	六、6	24,681.13	-
流动资产合计	-	117,571,364.74	47,345,724.05
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	六、7	97,313,398.97	101,700,567.66
在建工程	六、8	13,916,500.00	-
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	六、9	16,976,737.34	17,343,801.98
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、10	1,244,283.29	250,216.98
其他非流动资产	六、11	8,000,000.00	-
非流动资产合计	-	137,450,919.60	119,294,586.62
资产总计	-	255,022,284.34	166,640,310.67
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	-	-	-
应付账款	六、12	10,260,249.86	1,084,929.20
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、13	862,891.60	142,664.85
应交税费	六、14	12,439,316.71	7,202,307.67
应付利息	六、15	23,750.00	47,500.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、16	21,311,589.98	37,172,292.98
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	六、17	15,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	59,897,798.15	45,649,694.70
非流动负债：	-		
长期借款	六、18	0.00	30,000,000.00
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	六、19	21,252,000.04	19,491,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	21,252,000.04	49,491,000.00
负债合计	-	81,149,798.19	95,140,694.70
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六、20	52,900,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、21	57,175,347.07	1,575,347.07
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-

盈余公积	六、22	5,858,573.93	1,471,286.91
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、23	57,938,565.15	18,452,981.99
归属于母公司所有者权益合计	-	173,872,486.15	71,499,615.97
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	173,872,486.15	71,499,615.97
负债和所有者权益总计	-	255,022,284.34	166,640,310.67

法定代表人：迟芳 主管会计工作负责人：李文哲 会计机构负责人：周伟

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	141,161,422.81	75,198,830.49
其中：营业收入	六、24	141,161,422.81	75,198,830.49
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	85,667,878.11	57,266,487.50
其中：营业成本	六、24	60,275,786.12	40,925,824.58
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六、25	1,605,118.03	453,702.11
销售费用	-	-	-

管理费用	六、26	18,041,932.17	12,028,758.18
财务费用	六、27	1,768,776.53	3,536,627.22
资产减值损失	六、28	3,976,265.26	321,575.41
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	55,493,544.70	17,932,342.99
加：营业外收入	六、29	2,063,012.46	450,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、30	3,443.61	35,332.36
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	57,553,113.55	18,347,010.63
减：所得税费用	六、31	13,680,243.37	3,850,673.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	43,872,870.18	14,496,337.47
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	-	43,872,870.18	14,496,337.47
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	-	43,872,870.18	14,496,337.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
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	-	0.85	0.29
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：迟芳 主管会计工作负责人：李文哲 会计机构负责人：周伟

（三）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	-	79,678,476.74	77,402,284.25
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	六、32	4,132,078.96	15,228,357.55
经营活动现金流入小计	-	83,810,555.70	92,630,641.80
购买商品、接受劳务支付的现金	-	69,532,969.17	48,490,099.51
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	-	4,608,558.72	2,184,000.14
支付的各项税费	-	16,634,357.36	4,598,933.31
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	15,088,212.95	12,969,864.36
经营活动现金流出小计	-	105,864,098.20	68,242,897.32
经营活动产生的现金流量净额	六、33	-22,053,542.50	24,387,744.48
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	-	-	25,999,910.81
投资活动现金流入小计	-	-	25,999,910.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	23,405,530.52	1,361,541.65
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	六、32	1,820,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	25,225,530.52	1,361,541.65
投资活动产生的现金流量净额	-	-25,225,530.52	24,638,369.16
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	58,500,000.00	-

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	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	58,500,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	15,000,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,866,725.01	3,453,422.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	16,866,725.01	36,453,422.39
筹资活动产生的现金流量净额	-	41,633,274.99	-36,453,422.39
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	六、33	-5,645,798.03	12,572,691.25
加：期初现金及现金等价物余额	六、33	18,608,049.81	6,035,358.56
六、期末现金及现金等价物余额	六、33	12,962,251.78	18,608,049.81

法定代表人：迟芳 主管会计工作负责人：李文哲 会计机构负责人：周伟

(四) 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	50,000,000.00	-	-	-	1,575,347.07	-	-	-	1,471,286.91	-	18,452,981.99	-	71,499,615.97
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	50,000,000.00	-	-	-	1,575,347.07	-	-	-	1,471,286.91	-	18,452,981.99	-	71,499,615.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,900,000.00	-	-	-	55,600,000.00	-	-	-	4,387,287.02	-	39,485,583.16	-	102,372,870.18
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,872,870.18	-	43,872,870.18
（二）所有者投入和减少资本	2,900,000.00	-	-	-	55,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	58,500,000.00

1. 股东投入的普通股	2,900,000.00	-	-	-	55,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	58,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,387,287.02	-	-4,387,287.02	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,387,287.02	-	-4,387,287.02	-	-
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	52,900,000.00	-	-	-	57,175,347.07	-	-	-	5,858,573.93	-	57,938,565.15	173,872,486.15

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	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,383,870.53	-	52,383,870.53
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	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,383,870.53	-	52,383,870.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,575,347.07	-	-	-	1,471,286.91	-	16,069,111.46	-	19,115,745.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,496,337.47	-	14,496,337.47
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	4,000,000.00	-	-	-	-	-	619,407.97	-	4,619,407.97
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	-	-	-	-	4,000,000.00	-	-	-	-	-	619,407.97	-	4,619,407.97
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,471,286.91	-	-1,471,286.91	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,471,286.91	-	-1,471,286.91	-	-
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	-	-	-	-	-2,424,652.93	-	-	-	-	-	2,424,652.93	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,424,652.93	-	-	-	-2,424,652.93	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-2,424,652.93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,424,652.93	-	-
(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	50,000,000.00	-	-	-	1,575,347.07	-	-	-	1,471,286.91	-	18,452,981.99	-	71,499,615.97

法定代表人：迟芳 主管会计工作负责人：李文哲 会计机构负责人：周伟

青岛科创蓝新能源股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

公司名称：青岛科创蓝新能源股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）。

公司注册地址：青岛胶州市胶北办事处胶北工业园科创路 7 号。

注册资本：5290 万元

实收资本：5290 万元

统一社会信用代码：91370200553989891L

法定代表人：迟芳

公司类型：股份有限公司（非上市）

经营范围：制冷、制热空调设备、热泵主机及换热器研发、制造、销售；空调系统设计、安装；合同能源管理及服务；太阳能利用及工业余热利用、水源、热泵空调技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表经本公司董事会于 2017 年 4 月 13 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”），并参照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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事污水源热泵供热供冷系统集成业务和换热器销售经营业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、21“重大会计判断和估计”。

1、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。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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现金、价值变动风险很小的投资。

5、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的控制。

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。

（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。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
一般信用组合	经评估没有特殊较高或较低的信用风险
其他信用组合	经评估信用风险较低的款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
一般信用组合	账龄分析法
其他信用组合	原则不计提

组合中，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	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
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

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，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。

（3）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。

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应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

7、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

其中，建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

8、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四、5“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。

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。

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。

（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。

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。

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，按本附注四、5、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。

9、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5	4.75
办公设备	年限平均法	5 年	5	19.00
机器设备	年限平均法	10 年	5	9.50
运输工具	年限平均法	4 年	5	23.75
电子设备	年限平均法	3 年	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、在建工程

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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

11、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。

12、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

13、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。

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。

14、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。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

15、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同,且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的,将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分,确认为预计负债。

16、收入

(1) 商品销售收入

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

本公司为客户定制生产的换热设备,在设备提交客户验收后确认商品销售收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本比例的方法。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

本公司主要业务为根据客户要求提供污水及地表水热泵供热供冷技术与系统集成，该系统集成主要包括前期技术服务、系统设计、换热装备的定型与生产制造、系统的安装指导与咨询以及系统的调试和验收。对系统集成项目，本公司参照《企业会计准则第 15 号——建造合同》的相关规定进行收入核算，合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本比例的方法。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延

所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

19、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

20、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

无。

（2）会计估计变更

无。

21、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收

入。合同的完工百分比是依照本附注四、16、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（7）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时

义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

税种	具体税率情况
增值税	产品按应税收入 17%的税率计算销项税，技术服务按应税收入 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴。
土地使用税	本期 1 月至 10 月按 10 元/平米计缴，11 月份开始按 9 元/平米计缴。
其他税费	按照国家有关规定计缴。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	460.70	4,177.83
银行存款	12,961,791.08	18,603,871.98
其他货币资金	1,820,000.00	
合计	14,782,251.78	18,608,049.81

2、应收账款

应收账款分类披露

类别	年末余额				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	90,729,090.74	99.78	4,667,137.08	5.14	86,061,953.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	200,000.00	0.22	200,000.00	100.00	
合计	90,929,090.74	100.00	4,867,137.08		86,061,953.66

(续)

类别	年初余额				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	15,567,154.65	98.73	781,342.73	5.02	14,785,811.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	200,000.00	1.27	200,000.00	100.00	
合计	15,767,154.65	100.00	981,342.73		14,785,811.92

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年,下同)	88,115,439.96	4,405,772.00	5
1-2 年	2,613,650.78	261,365.08	10

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	90,729,090.74	4,667,137.08	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年,下同)	15,507,454.65	775,372.73	5
1-2 年	59,700.00	5,970.00	10
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	15,567,154.65	781,342.73	

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项计提坏账准备的应收账款

客户名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
内蒙古蒙通房地产有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	200,000.00	200,000.00	

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,885,794.35 元。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 90,883,090.74 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 99.95%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,862,987.08 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年,下同)	9,131,961.35	99.44	
1-2 年	51,148.00	0.56	51,148.00
2-3 年			
3 年以上			
合计	9,183,109.35	100.00	51,148.00

(续)

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年,下同)	1,770,577.43	100.00	
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	1,770,577.43	100.00	

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 8,875,680.00 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 96.65%。

4、其他应收款

其他应收款分类披露

类别	年末余额				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					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	6,641,662.02	100.00	58,848.11	0.89	6,582,813.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,641,662.02	100.00	58,848.11		6,582,813.91

(续)

类别	年初余额				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	6,634,246.22	100.00	19,525.20	0.29	6,614,721.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,634,246.22	100.00	19,525.20		6,614,721.02

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年,下同)	14,000.00	700.00	5
1-2 年			
2-3 年	193,827.02	58,148.11	30
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	207,827.02	58,848.11	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年,下同)	2,850.00	142.50	5
1-2 年	193,827.02	19,382.70	10
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	196,677.02	19,525.20	

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他信用组合	6,433,835.00		
合计	6,433,835.00		

(续)

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他信用组合	6,437,569.20		
合计	6,437,569.20		

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 39,322.91 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	6,447,835.00	6,433,835.00

工程款	193,827.02	193,827.02
备用金		6,584.20
合计	6,641,662.02	6,634,246.22

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
胶州市胶北街道办事处财政所	往来款	6,433,835.00	3-4 年	96.87%	
青岛德鑫園建筑工程有限公司	工程款	193,827.02	2-3 年	2.92%	58,148.11
宁城县公共资源交易中心	往来款	14,000.00	1 年以内	0.21%	700.00
合计		6,641,662.02		100.00%	58,848.11

5、存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	160,651.81		160,651.81
库存商品	768,051.81		768,051.81
自制半成品及在产品	58,999.29		58,999.29
建造合同形成的已完工未结算资产			
合计	987,702.91		987,702.91

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,367,561.63		5,367,561.63
库存商品	195,402.24		195,402.24
自制半成品及在产品			

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	3,600.00		3,600.00
合计	5,566,563.87		5,566,563.87

6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待摊费用	24,681.13	
合计	24,681.13	

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
①账面原值合计	108,010,121.19	1,422,049.39		109,432,170.58
其中：房屋、建筑物	100,879,749.18			100,879,749.18
机器设备	4,958,613.90	1,281,888.90		6,240,502.80
运输工具	1,903,304.46	76,905.98		1,980,210.44
电子设备	256,590.65	63,254.51		319,845.16
办公设备	11,863.00			11,863.00
②累计折旧合计	6,309,553.53	5,809,218.08		12,118,771.61
其中：房屋、建筑物	4,790,573.80	4,791,788.01		9,582,361.81
机器设备	483,614.03	530,913.23		1,014,527.26
运输工具	859,814.24	442,633.04		1,302,447.28
电子设备	170,385.13	41,629.74		212,014.87
办公设备	5,166.33	2,254.06		7,420.39

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
③账面净值合计	101,700,567.6 6			97,313,398.97
其中：房屋、建筑物	96,089,175.38			91,297,387.37
机器设备	4,474,999.87			5,225,975.54
运输工具	1,043,490.22			677,763.16
电子设备	86,205.52			107,830.29
办公设备	6,696.67			4,442.61
④减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
⑤账面价值合计	101,700,567.6 6			97,313,398.97
其中：房屋、建筑物	96,089,175.38			91,297,387.37
机器设备	4,474,999.87			5,225,975.54
运输工具	1,043,490.22			677,763.16
电子设备	86,205.52			107,830.29
办公设备	6,696.67			4,442.61

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面原值	未办妥产权证书的原因
1 车间	8,760,275.88	手续正在办理中
2 车间	31,258,871.82	手续正在办理中
6 车间	5,229,485.82	手续正在办理中

项目	账面原值	未办妥产权证书的原因
宿舍楼	4,613,939.45	手续正在办理中
专家楼	6,473,881.84	手续正在办理中
综合楼	5,644,764.13	手续正在办理中
合计	61,981,218.94	

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科创蓝二期 3#4#7# 车间 5#仓库	13,916,500.00		13,916,500.00			
合计	13,916,500.00		13,916,500.00			

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
科创蓝二期 3#4#7# 车间 5#仓库	56,700,000.00		13,916,500.00			13,916,500.00
合计	56,700,000.00		13,916,500.00			13,916,500.00

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
科创蓝二期 3#4#7# 车间 5#仓库	24.54	24.54				募股资金
合计	24.54	24.54				

9、无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
①原价合计	18,353,229.60			18,353,229.60
土地使用权	18,353,229.60			18,353,229.60
②累计摊销额合计	1,009,427.62	367,064.64		1,376,492.26
土地使用权	1,009,427.62	367,064.64		1,376,492.26
③减值准备金额合计				
土地使用权				
④账面价值合计	17,343,801.98			16,976,737.34
土地使用权	17,343,801.98			16,976,737.34

10、递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,977,133.19	1,244,283.29	1,000,867.93	250,216.98
合计	4,977,133.19	1,244,283.29	1,000,867.93	250,216.98

11、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付工程款	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

12、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年,下同)	9,960,249.86	256,511.00
1-2 年		728,418.20
2-3 年	200,000.00	100,000.00
3 年以上	100,000.00	
合计	10,260,249.86	1,084,929.20

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	142,664.85	5,050,474.40	4,330,247.65	862,891.60
二、离职后福利-设定提存计划		278,311.07	278,311.07	
合计	142,664.85	5,328,785.47	4,608,558.72	862,891.60

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	142,664.85	4,348,568.20	3,628,341.45	862,891.60
2、职工福利费		445,002.33	445,002.33	
3、社会保险费		159,611.87	159,611.87	
其中：医疗保险费		131,807.69	131,807.69	
工伤保险费		13,169.25	13,169.25	
生育保险费		14,634.93	14,634.93	
4、住房公积金		97,292.00	97,292.00	
合计	142,664.85	5,050,474.40	4,330,247.65	862,891.60

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		263,676.14	263,676.14	
2、失业保险费		14,634.93	14,634.93	
合计		278,311.07	278,311.07	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按胶州市统一社保的缴费基数向该等计划缴存费用。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

14、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,390,306.55	3,008,186.97
企业所得税	9,266,412.76	3,288,478.60
城市维护建设税	175,014.06	203,107.70
房产税	130,752.04	99,287.06

项目	年末余额	年初余额
土地使用税	207,770.27	371,018.31
个人所得税	63,978.14	4,069.93
教育费附加	84,449.71	96,489.84
其他税费	120,633.18	131,669.26
合计	12,439,316.71	7,202,307.67

15、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	23,750.00	47,500.00
合计	23,750.00	47,500.00

16、其他应付款**(1) 按账龄列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年,下同)	20,520,910.87	37,057,967.08
1-2 年	790,679.11	114,325.90
2-3 年		
3 年以上		
合计	21,311,589.98	37,172,292.98

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
公司借股东款项	20,520,910.87	35,521,810.87
其他	790,679.11	1,650,482.11
合计	21,311,589.98	37,172,292.98

17、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、18）	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

18、长期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押、保证借款	15,000,000.00	30,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、17）	15,000,000.00	
合计		30,000,000.00

19、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	19,491,000.00	2,446,000.00	684,999.96	21,252,000.04	
合计	19,491,000.00	2,446,000.00	684,999.96	21,252,000.04	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营 业外收入金 额	期末余额	与资产相关/与 收益相关
青岛市第四批科技专项资金- 民生科技计划（节能减排及 环境保护）	200,000.00			200,000.00	与收益相关
青岛市科技发展计划（第一 批）项目资金（培育课题）	200,000.00			200,000.00	与收益相关
国家科技支撑计划项目课题 经费 1	860,000.00			860,000.00	与收益相关
青岛创业创新领军人才项目	1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
科技惠民计划专项资金 1	2,500,000.00			2,500,000.00	与收益相关
科技惠民计划专项资金 2	3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
科技惠民计划专项资金 3	2,141,000.00			2,141,000.00	与收益相关
国家科技支撑计划课题预算 拨款 2	1,060,000.00			1,060,000.00	与收益相关
国家科技支撑计划课题专项 经费 3	780,000.00			645,000.00	与收益相关
山东省“两区”建设专项扶持	3,800,000.00		199,999.98	3,600,000.02	与资产相关

项目配套资金-海水源热泵系统关键技术及规模化应用					
第一批 10 亿元“两区”建设专项资金-海水源热泵系统关键技术及规模化应用	3,800,000.00		199,999.98	3,600,000.02	与资产相关
中小企业发展专项资金	150,000.00		150,000.00		与收益相关
创业领军人才项目		600,000.00		600,000.00	与收益相关
泰山产业领军人才		1,000,000.00		1,000,000.00	与收益相关
科技惠民款计划专项资金 4		846,000.00		846,000.00	与收益相关
合计	19,491,000.00	2,446,000.00	549,999.96	21,252,000.04	

20、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00	2,900,000.00				2,900,000.00	52,900,000.00

21、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价		55,600,000.00		55,600,000.00
其他资本公积	1,575,347.07			1,575,347.07
合计	1,575,347.07	55,600,000.00		57,175,347.07

注：新增的 5560 万元资本公积为 2016 年发行 290 万股股票产生的股本溢价。

22、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,471,286.91	4,387,287.02		5,858,573.93
合计	1,471,286.91	4,387,287.02		5,858,573.93

23、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	18,452,981.99	2,383,870.53
本年增加额	43,872,870.18	17,540,398.37
其中：本年净利润转入	43,872,870.18	14,496,337.47
其他调整因素		3,044,060.90
本年减少额	4,387,287.02	1,471,286.91
其中：本年提取盈余公积数	4,387,287.02	1,471,286.91
本年年末余额	57,938,565.15	18,452,981.99

24、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	140,839,568.61	59,984,507.00	75,078,830.49	40,620,145.46
换热器	1,567,747.14	1,134,313.03	5,230,262.43	4,581,579.01
建造合同	139,271,821.47	58,850,193.97	69,848,568.06	36,038,566.45
其他业务	321,854.20	291,279.12	120,000.00	305,679.12
出租厂房	125,714.29	291,279.12	120,000.00	305,679.12
其他	196,139.91			
合计	141,161,422.81	60,275,786.12	75,198,830.49	40,925,824.58

注：本期确认的建造合同收入中金额前五大的汇总金额为 128,443,126.20 元，占本期全部营业收入总额的比例为 90.99%。

25、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税		6,000.00
城市维护建设税	353,321.43	261,159.56
教育费附加	151,423.47	111,925.53
地方教育费附加	100,948.98	74,617.02
房产税	348,672.16	

项目	本年发生额	上年发生额
其他	650,751.99	
合计	1,605,118.03	453,702.11

注：根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，原计入管理费用的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起调整计入“税金及附加”。

26、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
折旧	5,347,155.11	5,326,200.83
研发	4,547,384.09	
工资	2,308,973.39	1,227,633.26
咨询费	682,698.12	1,633,018.87
保险	437,922.94	239,781.37
差旅费	415,822.61	364,561.42
办公费	386,023.79	352,026.05
其他	3,915,952.12	2,885,536.38
合计	18,041,932.17	12,028,758.18

27、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,842,975.01	3,536,248.41
减：利息收入	76,847.50	2,641.54
银行手续费	2,649.02	3,020.35
合计	1,768,776.53	3,536,627.22

28、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	3,976,265.26	321,575.41
合计	3,976,265.26	321,575.41

29、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	2,062,999.96	450,000.00	2,062,999.96
其他	12.50		12.50
合计	2,063,012.46	450,000.00	2,063,012.46

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
挂牌奖励金	1,366,000.00		与收益相关
“两区”建设专项资金	399,999.96	400,000.00	与资产相关
专家工作站经费	100,000.00		与收益相关
专利专项资金	42,000.00		与收益相关
专利申请、授权资助资金	5,000.00	50,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	150,000.00		与收益相关
合计	2,062,999.96	450,000.00	

30、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	3,443.61	35,332.36	3,443.61
合计	3,443.61	35,332.36	3,443.61

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	14,674,309.68	3,906,067.01
递延所得税费用	-994,066.31	-55,393.85
合计	13,680,243.37	3,850,673.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
----	-------

利润总额	57,553,113.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,388,278.39
非应税收入的影响	-162,499.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,887.97
研发费用加计扣除的影响	-568,423.00
所得税费用	13,680,243.37

32、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府专项资金	2,446,000.00	4,331,000.00
挂牌奖励金	1,366,000.00	
其他	320,078.96	10,897,357.55
合计	4,132,078.96	15,228,357.55

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
还迟芳款	10,000,000.00	10,311,182.50
中介机构费	1,786,471.70	1,253,962.26
其他	3,301,741.25	1,404,719.60
合计	15,088,212.95	12,969,864.36

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
用于工程担保的款项	1,820,000.00	
合计	1,820,000.00	

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,872,870.18	14,496,337.47

补充资料	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	3,976,265.26	321,575.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,809,218.08	5,636,849.31
无形资产摊销	367,064.64	457,597.92
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）		
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）	1,842,975.01	3,536,248.41
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）	-994,066.31	-55,393.85
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）	4,578,860.96	-1,455,232.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,581,883.81	-3,464,902.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,075,153.49	4,914,664.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,053,542.50	24,387,744.48
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	12,962,251.78	18,608,049.81
减：现金的期初余额	18,608,049.81	6,035,358.56
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	-5,645,798.03	12,572,691.25

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	12,962,251.78	18,608,049.81
其中：库存现金	460.70	4,177.83
可随时用于支付的银行存款	12,961,791.08	18,603,871.98
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	12,962,251.78	18,608,049.81

34、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产-土地使用权	16,976,737.34	借款抵押
房屋建筑物	56,093,003.26	借款抵押
货币资金	1,820,000.00	工程担保的款项
合计	74,889,740.60	

七、在其他主体中的权益

无。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

注：本公司的实际控制人是迟芳。

2、本公司的子公司情况

无。

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、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
吴荣华	股东
迟焕文	与控股股东关系密切的家庭成员

周敏	董事
徐龙	董事
安振宇	监事

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
吴荣华	劳务费	24,800.00	
徐龙	劳务费	10,000.00	

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
迟芳	15,000,000.00	2013.7.18	2017.7.18	否

注：2013年07月22日，公司与青岛银行股份有限公司香港中路第二支行签订固定资产借款合同，借款额为40,000,000.00元，贷款期限为4年。截止至报告期末，公司已经按照合同约定偿还借款本金25,000,000.00元，剩余15,000,000.00元将于2017年07月18日前还清。公司控股股东、实际控制人迟芳女士及其配偶王志刚先生为前述贷款授信提供个人连带责任保证担保。

(3) 其他关联交易情况

公司于报告期内支付给控股股东迟芳女士15,000,900.00元，支付原因如下：①按照《债务豁免协议》中的相关规定，公司于报告期内归还了控股股东迟芳女士10,000,000.00元无息借款。②公司于报告期内归还控股股东迟芳女士垫付的2015年度原材料采购款5,000,900.00元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
周敏			3,734.20	
安振宇			2,850.00	
合计			6,584.20	

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
迟芳	20,520,910.87	35,521,810.87
迟焕文		2,352.00
徐龙		54,000.00
合计	20,520,910.87	35,578,162.87

(3) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	101.89 万元	54.06 万

九、承诺及或有事项**1、重大承诺事项**

无。

2、或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

本公司于 2017 年 2 月 10 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公告了《2017 年第一次股票发行方案》，向深圳中鑫鼎盛投资合伙企业（有限合伙）发行不超过 6,000,000 股（含 6,000,000 股），发行价格为 30 元/股，本次股票发行募集资金总额不超过 180,000,000.00 元（含 180,000,000.00 元），目的在于为公司业务的快速发展提供资金保障，提高公司盈利水平，保障公司项目建设顺利进行，并优化公司财务结构，提高公司抗风险能力。前述股票发行方案于 2017 年 2 月 10 日经本公司 2016 年第一次临时股东大会决

议通过。

本公司 2017 年 2 月 17 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公告了《权益变动报告书》本次权益变动是青岛科创蓝柒号股权投资管理合伙企业（有限合伙）减持科创蓝的流通股 800,000 股，减持后持有股份合计占公司总股本的 9.92%。本次权益变动系根据股东意愿自愿减持。

十一、其他重要事项

无。

十二、补充资料

1、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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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	2,062,999.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,443.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12.5	
小计	2,059,568.85	
所得税影响额	352,392.23	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,707,176.62	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

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

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	37.36	0.85	0.85
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	35.91	0.82	0.82

青岛科创蓝新能源股份有限公司

2017 年 4 月 13 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：

公司董事会办公室