



# 京蓝科技股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杨仁贵、主管会计工作负责人郭源源及会计机构负责人(会计主管人员)高红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节 公司债相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录.....	132

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
京蓝科技、公司、本公司	指	京蓝科技股份有限公司、“黑龙江京蓝科技股份有限公司”为公司曾用名
大股东、控股股东、杨树蓝天	指	北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）
京蓝控股	指	京蓝控股有限公司
融通资本	指	融通资本（固安）投资管理有限公司
科桥嘉永	指	北京科桥嘉永创业投资中心（有限合伙）
杨树嘉业	指	北京杨树嘉业投资中心（有限合伙）
朗森汽车	指	朗森汽车产业园开发有限公司
京蓝智享	指	张家港保税区京蓝智享资产管理合伙企业（有限合伙）
京蓝云智	指	京蓝云智科技有限公司
京蓝有道	指	京蓝有道创业投资有限公司
京蓝能科	指	京蓝能科技术有限公司
京蓝生态	指	京蓝生态科技有限公司
京蓝集团	指	京蓝科技集团有限公司
固安云科技	指	固安京蓝云科技有限公司
京蓝沐禾、沐禾节水	指	京蓝沐禾节水装备有限公司
京蓝时代	指	京蓝时代科技有限公司
京蓝天拓	指	京蓝天拓航空应用技术（北京）有限公司
京蓝若水	指	京蓝若水产业投资有限公司
京蓝资源	指	京蓝资源科技有限公司
京蓝得韬	指	浙江京蓝得韬投资有限公司
金丰春	指	沈阳金丰春航空科技有限公司
北方园林	指	天津市北方创业园林股份有限公司
北方集团	指	天津北方创业市政工程集团有限公司
半丁资产管理、半丁资管	指	半丁（厦门）资产管理合伙企业（有限合伙）
华泰联合证券、独立财务顾问	指	华泰联合证券有限责任公司
公司章程	指	京蓝科技股份有限公司章程

董事会	指	京蓝科技股份有限公司董事会
监事会	指	京蓝科技股份有限公司监事会
股东大会	指	京蓝科技股份有限公司股东大会
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	京蓝科技	股票代码	000711
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	京蓝科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	京蓝科技		
公司的外文名称（如有）	Kingland Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Kingland Technology		
公司的法定代表人	杨仁贵		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘欣	吴丹
联系地址	北京市丰台区广安路9号国投财富广场3号楼5层	北京市丰台区广安路9号国投财富广场3号楼5层
电话	010-63300361	010-63300361
传真	010-63300361-8062	010-63300361-8062
电子信箱	securities@kinglandgroup.com	securities@kinglandgroup.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司于 2017 年 4 月 18 日实施完成了 2016 年度权益分派方案，公司总股本由 325,594,516 股增加至 651,189,032 股，注册资本由 325,594,516 元增加至 651,189,032 元。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	477,620,970.82	29,353,898.61	1,527.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,617,432.89	-14,935,458.01	773.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	99,332,115.40	-18,139,065.38	647.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-490,239,640.98	-54,398,922.50	-801.19%
基本每股收益（元/股）	0.15	-0.09	266.67%
稀释每股收益（元/股）	0.15	-0.09	266.67%
加权平均净资产收益率	3.34%	-5.27%	8.61%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,060,490,082.85	4,085,528,467.88	23.86%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,038,103,842.90	2,970,044,318.77	2.29%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	64,539.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	587,578.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	773,509.44	
减：所得税影响额	139,766.98	
少数股东权益影响额（税后）	543.31	
合计	1,285,317.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司根据“智慧生态运营服务、清洁能源综合服务、生态云服务、企业级创新孵化器、产业投资”五位一体的大产业战略发展布局，将智慧生态、产业投资及互联网充分结合，积极探索利用产业投资资源及互联网平台模式促进智慧生态项目建设和运营，发挥数据及技术沉淀优势，实现“生态环境+互联网”一体化的商业模式，致力于成为中国领先的生态环境领域的绿色智慧整体解决方案供应商和运营服务商。

(1) 主要业务及产品：报告期内，公司主要从事业务为智慧生态运营服务、清洁能源综合服务，生态功能保护区管理服务、节水管理与技术咨询服务等。智慧生态运营服务产品包括智能高效节水灌溉系统、水肥一体化自动施肥系统、生态灌区方案等；清洁能源综合服务产品包括化工残废液综合处理系统、工业企业烟气余热回收系统等；生态云服务产品包括生态环境监测云、区块链生态农业云等。

(2) 主要经营模式及业绩来源：公司主要通过为客户提供整体解决方案的经营模式获利，收入来源主要包括节水灌溉领域的智能化信息控制软件系统、互联网控制软件的销售，节水灌溉设备、材料和工程施工的制造和销售，生态运营服务及清洁能源综合服务的系统运维、维保、系统服务费等。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

适用  不适用

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、追求长远发展的企业使命：青山绿水蓝天情，基业长青中国梦。公司通过并购重组，重新打造公司产业结构；同时公司依靠自身资源整合能力进行战略性产业布局，夯实业务基础，集中加速推进业务转型，为社会、股东创造价值。

2、积极向上的核心价值观：上善若水，弘毅怀德。追求做人应如水，水滋润万物，但从不与万物争高下的高尚品格与境界，拥有远大的抱负与坚韧的意志。

3、清晰的发展战略：公司以“生态环境产业+互联网”为公司的业务战略定位，充分利用互联网和信息技术，在生态环境领域落地应用。公司立志成为中国领先的生态环境领域的绿色智慧整体解决方案供应商和运营服务商。

4、优秀的管理团队和行业资源整合能力。报告期内，对公司部分高级管理人员进行了调整，根据各高管各自擅长领域进行重新配位，进一步加强了高级管理人员团队的分工协作，本着“人尽其才、才尽其用”的出发点，努力打造一个更加优秀的管理团队。同时公司已经与生态及信息化行业内的多家优质公司达成战略合作意向，共同拓展市场。

5、优秀的金融与产业融合能力。公司通过重组并购，不断完善智慧生态产业链，通过资源整合，发挥协同效应，达到有效控制成本、增强企业整体抗风险能力的目的，同时使内部资源合理流动和有效组合，以提高资产利用率，加速资产周转、减少资金占用，提升公司运营效率，增强公司盈利能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

近年来，生态环境建设已从传统的道路景观绿化、市政公用、城市广场、公共绿地、厂住区绿化逐步延伸到了森林公园、流域治理、生态湿地修复等领域。传统市场容量的扩大和市场边界的拓展为我国生态环境建设企业提供了巨大的发展空间。

随着国家对生态文明建设的大力提倡及公司对生态环境建设行业未来发展空间的信心，公司于 2016 年下半年公司完成了对京蓝沐禾的并购重组，以此进入节水行业，实现节能、节水领域的初步布局。2017 年上半年，公司坚持“生态环境产业+互联网”的战略定位，大力拓展清洁能源、智慧生态等相关业务，逐步完善绿色、智慧的生态环境产业链布局。同时，为加快践行公司“生态环境产业+互联网”的发展战略，公司将通过收购北园园林进入园林绿化及生态修复行业。

目前，公司收购北方园林重组项目已经中国证监会审核通过，本次重组顺利实施完成后，北方园林将成为公司子公司，其园林绿化业务将对公司的主营业务形成良性补充，公司将在原有的清洁能源服务、节水服务等基础上进一步拓展至园林绿化、生态修复行业。公司的生态环境主业结构更加完整，业务规模将得以迅速壮大。由于北方园林与公司现有业务同属生态环境产业的不同细分领域，本次交易完成后，公司将通过整合各方的客户资源，共同开发客户，在市场开拓、客户资源共享等方面充分发挥协同效应，形成集团作战，争取更为广阔、优质的市场资源，有效提升公司综合竞争力。

通过公司董事会和管理层的不断努力，公司智慧生态、清洁能源板块业务得到大力开拓，公司先后与多方达成意向合作，订单量持续增加，其中部分项目已落地实施，业务范围也主要由华北、西北等地逐步扩展至全国乃至海外地区。为支持公司业务的顺利展开，公司通过对外投资设立子公司为其提供有力保障。

本报告期内，公司各项业务稳步开展，协议项目陆续实施，导致归属于母公司所有者的净利润同比上升。2017 年上半年，公司实现营业收入 477,620,970.82 元，较上年同期增长 1,527.11%；实现营业利润 82,221,089.90 元，较上年同期增长 744.62%；实现净利润 100,681,607.66 元，较上年同期增长 875.67%。公司经营业绩扭亏为盈，较好地执行了董事会制定的半年度经营目标。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	477,620,970.82	29,353,898.61	1,527.11%	自 2016 年第四季度起合并范围包括京蓝沐禾子公司
营业成本	311,068,461.71	21,533,996.30	1,344.55%	自 2016 年第四季度起合并范围包括京蓝沐禾子公司
销售费用	18,460,569.23	3,878,471.54	375.98%	公司业务快速开展及合并范围扩大
管理费用	49,482,327.95	20,033,408.79	147.00%	集团管理职能增加及合并范围扩大

财务费用	10,099,807.01	-3,715,913.04	371.80%	公司借款增加导致
所得税费用	-17,647,336.90	271,991.90	-6,588.18%	2016 年所得税汇算清缴导致
经营活动产生的现金流量净额	-490,239,640.98	-54,398,922.50	-801.19%	公司业务快速发展，回款期较长
投资活动产生的现金流量净额	-596,901,496.38	194,164,199.10	-407.42%	公司报告期对外投资增加导致
筹资活动产生的现金流量净额	817,990,799.36	-8,789,150.00	9,406.82%	报告期公司借款增加导致
现金及现金等价物净增加额	-269,150,338.00	130,976,126.60	-305.50%	公司高速发展，业务活动及对外投资均大幅增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
清洁能源	63,129,369.41	26,084,902.35	58.68%	252.09%	142.30%	18.72%
节水灌溉	413,107,639.16	284,405,185.92	31.15%	100.00%	100.00%	100.00%
其他服务	1,383,962.25	578,373.44	58.21%	100.00%	100.00%	100.00%
分产品						
清洁能源综合服务	63,129,369.41	26,084,902.35	58.68%	252.09%	142.30%	18.72%
节水材料产品销售	38,644,529.12	25,021,009.50	35.25%	100.00%	100.00%	100.00%
建造合同	374,463,110.04	259,384,176.42	30.73%	100.00%	100.00%	100.00%
其他服务	1,383,962.25	578,373.44	58.21%	100.00%	100.00%	100.00%
分地区						
西北地区	427,540,404.94	298,837,951.70	30.10%	100.00%	100.00%	100.00%
华中地区	50,080,565.88	12,230,510.01	75.58%	179.31%	13.61%	35.62%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比 例	金额	占总资产比 例		
货币资金	717,777,061.99	14.18%	316,211,914.48	85.73%	-71.55%	公司合并范围扩大，资产总额增加
应收账款	426,538,079.14	8.43%	3,884,635.50	1.05%	7.38%	公司合并范围扩大，资产总额增加
存货	1,273,902,979.21	25.17%	9,234,088.36	2.50%	22.67%	公司合并范围扩大，资产总额增加
长期股权投资	524,761,908.66	10.37%		0.00%	10.37%	公司报告期内对外投资导致
固定资产	173,951,451.71	3.44%	1,980,377.19	0.54%	2.90%	公司合并范围扩大，资产总额增加
在建工程	169,598,057.09	3.35%		0.00%	3.35%	公司购置办公场地尚未达到可使用状态
短期借款	991,650,000.00	19.60%	85,665,000.00	23.22%	-3.62%	公司业务快速发展，资金需求增加，借款增加
长期借款	53,561,000.00	1.06%		0.00%	1.06%	公司购置办公场地相关的长期借款

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	2017年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	817,864.52	银行承兑汇票保证金，履约保函保证金
应收账款	32,188,845.00	质押担保
固定资产	21,071,224.14	抵押担保
无形资产	18,822,189.32	抵押担保
合 计	<b>72,900,122.98</b>	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
527,950,000.00	160,009,720.00	229.95%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江京蓝得韬投资有限公司	投资管理、投资咨询等	新设	100,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	完成设立			否	2017年03月24日	披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2017-052
京蓝沐禾节水装备有限公司	微滴灌设备的生产、销售等	增资	145,450,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	完成增资。		83,833,518.06	否	2017年03月30日	披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2017-060
京蓝能科技有限公司	技术开发、技术推广、技术服务；建设工程项目管理等	增资	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	完成增资。		30,659,741.62	否	2017年03月30日	披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2017-061
京蓝泰瑞生态环境治理有限公司	智慧高效节水灌溉、生态修复等	新设	27,500,000.00	55.00%	自有资金	云南银河泰瑞科技（集团）有限公司	长期	股权	尚未完成设立。			否	2017年04月01日	披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2017-066
雄安京蓝	园林绿化等	新设	50,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	股权	尚未完成			否	2017年04月	披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公

园林科技有限公司					资金				设立。			月 06 日	告编号：2017-068
雄安京蓝生态科技有限公司	生态环境治理、水污染治理等	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	尚未完成设立。			2017 年 04 月 06 日	披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2017-069
京蓝沐禾（中卫）灌溉服务有限公司	灌溉服务、水源及供水设施工程建筑、园林绿化工程、等	新设	5,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	尚未完成设立。			2017 年 06 月 30 日	披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2017-111
京蓝环境科技控股有限公司	园林环境景观的设计、园林绿化、生态修复等	新设	100,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	尚未完成设立。			2017 年 06 月 30 日	披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2017-112
合计	--	--	527,950,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	114,493,259.68	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√适用 □ 不适用

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江浙商	其	否	由	500,000,000.00	500,000,000.00	自				基金尚	2017	披露网站：巨潮资讯网

产融股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他		各方协商确认			有资金				处于成立初期，尚未有收益。	年 04 月 01 日	（www.cninfo.com.cn）公告编号：2017-065
杭州振甫投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	否	由各方协商确认	20,000,000.00	20,000,000.00	自有资金				基金尚处于成立初期，尚未有收益。		披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2017-087
合计	--	--	--	520,000,000.00	520,000,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
京蓝沐禾节水设备有限公司	子公司	灌溉、农村饮水、建筑用 PVC、PE、PP 给排水管材及管件制造、销售；喷灌设备和微滴灌设备的生产、销售及安装；生态环境治理工程设计、建设、维护及咨询；水利、电力、农业项目投资；农业机械、化肥、农膜、机电设备、建筑材料销售及进出口业务；水利、水电工程施工；市政公用工程施工；园林绿化工程；农村灌溉用水井凿井作业。	环保	2 亿元	2,413,776,553.62	698,759,006.19	438,223,346.04	70,673,635.66	70,472,828.65
京蓝能科技术有限公司	子公司	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、销售计算机软件及辅助设备、项目投资	清洁能源	1 亿元	139,260,837.42	91,953,379.19	63,129,369.41	30,659,741.62	30,659,741.62

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江京蓝得韬投资有限公司	京蓝科技以自有资金投资设立	有利于完善公司生态环境产业结构，对公司当期业绩无重大影响
京蓝泰瑞生态环境治理有限公司	京蓝沐禾以自有资金与云南银河泰瑞科技（集团）有限公司共同投资设立	有利于完善公司生态环境产业结构，对公司当期业绩无重大影响
雄安京蓝园林科技有限公司	京蓝科技以自有资金投资设立	有利于完善公司生态环境产业结构，对公司当期业绩无重大影响
雄安京蓝生态科技有限公司	京蓝生态以自有资金投资设立	有利于完善公司生态环境产业结构，对公司当期业绩无重大影响
京蓝沐禾（中卫）灌溉服务有限公司	京蓝沐禾以自有资金投资设立	有利于完善公司生态环境产业结构，对公司当期业绩无重大影响
京蓝环境科技控股有限公司	京蓝科技以自有资金投资设立	有利于完善公司生态环境产业结构，对公司当期业绩无重大影响

## 主要控股参股公司情况说明

1.公司于 2017 年 3 月 23 日召开了第八届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》。

根据公司生产经营需要，同意公司以自有资金 10,000 万元人民币投资设立浙江京蓝得韬投资有限公司，主要从事投资管理及投资咨询等业务。投资完成后，公司持有该公司 100%的股权。（公告编号：2017-052）截至 2017 年 3 月 31 日，京蓝得韬已完成工商注册登记手续，并取得了杭州市上城区市场监督管理局核准颁发的营业执照。

2.公司于 2017 年 3 月 31 日召开了第八届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于投资设立京蓝泰瑞生态环境治理有限公司的议案》。

根据公司发展战略，公司下属公司京蓝沐禾拟与云南银河泰瑞科技（集团）有限公司（以下简称“银河泰瑞”）共同出资设立京蓝泰瑞生态环境治理有限公司（以下简称“京蓝泰瑞”，暂定名，具体以工商注册为准）。（公告编号：2017-066）

目前，京蓝泰瑞未完成工商注册手续。

3.公司于 2017 年 4 月 5 日召开了第八届董事会第三十次会议，分别审议通过了《关于投资设立雄安京蓝园林科技有限公司的议案》、《关于投资设立雄安京蓝生态科技有限公司议案》。

(1)为满足公司长期战略发展目标，结合公司实际情况，京蓝科技拟以自有资金 5,000 万元人民币在河北省雄县投资设立雄安京蓝园林科技有限公司（以下简称“雄安园林”），主要从事园林绿化等业务。投资完成后，公司持有雄安园林 100%的股权。（雄安园林为暂定名，具体名称以工商注册为准）（公告编号：2017-068）

(2)为满足公司长期战略发展目标，结合公司实际情况，京蓝科技全资子公司京蓝生态拟以自有资金 5,000 万元人民币在河北省雄县投资设立雄安京蓝生态科技有限公司（以下简称“雄安生态”，主要从事生态环境治理、水污染治理等业务。投资完成后，京蓝生态持有雄安生态 100%的股权。（雄安生态为暂定名，具体名称以工商注册为准）（公告编号：2017-069）

目前，上述雄安园林、雄安生态均未完成工商注册手续。

4.公司于 2017 年 6 月 29 日召开了第八届董事会第三十四次会议，分别审议通过了《关于投资设立京蓝沐禾（中卫）灌溉服务有限公司的议案》、《关于投资设立京蓝环境科技控股有限公司的议案》。

(1)根据公司发展战略规划及实际生产经营需要，公司下属公司京蓝沐禾拟以自有资金 500 万元人民币投资设立京蓝沐禾（中卫）灌溉服务有限公司（以下简称“京蓝沐禾（中卫）”），主要从事灌溉服务、水源及供水设施工程建设、园林绿化工程、农村土地整理服务等业务（上述拟设立公司名称及经营范围以工商注册为准）。投资完成后，京蓝沐禾持有该公司 100%的股权。（公告编号：2017-111）

(2)根据公司发展战略规划及实际生产经营需要，公司拟以自有资金 10,000 万元人民币投资设立京蓝环境科技控股有限公司（以下简称“京蓝环境科技”），主要从事园林环境景观的设计、园林绿化工程和园林维护；生态修复、环境治理、生态环保产品的开发与应用（不含限制项目）等业务（上述拟设立公司名称及经营范围以工商注册为准）。投资完成后，京蓝科技持有该公司 100%的股权。（公告编号：2017-112）

目前，上述京蓝沐禾（中卫）、京蓝环境控股均未完成工商注册手续。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

业绩预告情况：扭亏

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动
--	------------	------	------

累计净利润的预计数（万元）	8,000	--	12,000	-1,591.29	增长	602.74%	--	854.11%
基本每股收益（元/股）	0.12	--	0.18	-0.10	增长	220.00%	--	280.00%
业绩预告的说明	1.预告期较上年可比期间比较扭亏主要是因为本预告期合并范围扩大,新并购企业的净利润产生的影响导致。2.预告期较半年度相比净利润无较大变化主要公司三季度预计项目结算较少。							

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争加剧的风险

“生态环境产业+互联网”理念逐渐被市场认可，将出现其他涌入者。随着行业内企业数量不断增加，行业竞争将不断加剧。

为应对上述风险，公司将不断完善产业链，整合资源，提供全方位的综合解决方案和优质服务，在符合公司发展战略的项目上加速发展抢先占领市场，提高市场竞争力。

### 2、资金风险

生态环境产业为资金密集型产业，运作周期较长，资金需求量较大。

为应对上述风险，公司需提高融资能力，并将在业务运营、资金使用及安全性等方面加强管理，降低经营及资金风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.26%	2017 年 01 月 17 日	2017 年 01 月 18 日	披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2017-013
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	74.02%	2017 年 03 月 17 日	2017 年 03 月 18 日	披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2017-050
2016 年度股东大会	年度股东大会	66.26%	2017 年 04 月 06 日	2017 年 04 月 07 日	披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2017-071
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	68.59%	2017 年 06 月 05 日	2017 年 06 月 06 日	披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2017-104

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	京蓝控股有限公司	控股股东承诺	独立性	2015 年 08 月 21 日	长期有效	正在履行
	京蓝控股有限公司	控股股东承诺	避免同业竞争	2015 年 08 月 21 日	长期有效	正在履行
	京蓝控股有限公司	控股股东承诺	规范和减少关联交易	2015 年 08 月 21 日	长期有效	正在履行

	融通资本（固安）投资管理有限公司	实际控制人变更承诺	独立性	2015 年 12 月 25 日	长期有效	正在履行
	融通资本（固安）投资管理有限公司	实际控制人变更承诺	避免同业竞争	2015 年 12 月 25 日	长期有效	正在履行
	融通资本（固安）投资管理有限公司	实际控制人变更承诺	规范和减少关联交易	2015 年 12 月 25 日	长期有效	正在履行
	科瑞特投资管理（北京）有限公司	实际控制人变更承诺	独立性	2015 年 12 月 25 日	长期有效	正在履行
	科瑞特投资管理（北京）有限公司	实际控制人变更承诺	避免同业竞争	2015 年 12 月 25 日	长期有效	正在履行
	科瑞特投资管理（北京）有限公司	实际控制人变更承诺	规范和减少关联交易	2015 年 12 月 25 日	长期有效	正在履行
	朱锦	实际控制人变更承诺	独立性	2015 年 12 月 25 日	长期有效	正在履行
	朱锦	实际控制人变更承诺	避免同业竞争	2015 年 12 月 25 日	长期有效	正在履行
	朱锦	实际控制人变更承诺	规范和减少关联交易	2015 年 12 月 25 日	长期有效	正在履行
资产重组时所作承诺	天伦控股有限公司	重大资产出售事项承诺	关于对海口启润实业有限公司出资的承诺函	2015 年 09 月 29 日	天伦控股向海口启润履行完出资义务之日止	履行完毕
	乌力吉	重大资产重组事项承诺	关于提供资料真实、准确、完整的承诺函	2016 年 02 月 16 日	至本次交易实施完毕之日止	正在履行
	科桥嘉永、杨树蓝天、杨树嘉业	重大资产重组事项承诺	关于提供资料真实、准确、完整的承诺函	2016 年 02 月 16 日	至本次交易实施完毕之日止	正在履行
	朗森汽车、融通资本	重大资产重组事项承诺	关于提供资料真实、准确、完整的承诺函	2016 年 02 月 16 日	至本次交易实施完毕之日止	正在履行

京蓝控股有限公司	重大资产重组事项承诺	关于盈利补偿有关事项的承诺函	2016年03月01日	完成补偿义务时为止	正在履行
北京杨树嘉业投资中心(有限合伙)	重大资产重组事项承诺	关于私募投资基金有关事项的承诺函	2016年04月02日	至本次交易实施完毕之日止	正在履行
肖志辉、陈峰、郭绍全、赵润涛、陈方清、石英、朱江、姜俐曠、郭同茂、刘冰、谢庆军、刘欣	重大资产重组事项承诺	关于重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施承诺	2016年04月22日	至公司2016年年度报告披露之日止	履行完毕
京蓝智享、融通资本、杨树蓝天、杨树嘉业、朗森汽车、乌力吉	重大资产重组事项承诺	关于股份锁定的承诺	2016年02月16日	承诺锁定36个月，即至2019年11月16日	正在履行
北京科桥嘉永创业投资中心(有限合伙)	重大资产重组事项承诺	关于股份锁定的承诺	2016年02月16日	承诺锁定12个月，即至2017年11月16日	正在履行
京蓝控股有限公司	重大资产重组事项承诺	关于股份锁定的承诺	2016年11月16日	承诺锁定12个月，即至2017年11月16日	正在履行
乌力吉、杨树蓝天、融通资本、科桥嘉永、杨树嘉业、朗森汽车、京蓝智享	重大资产重组事项承诺	保持上市公司独立性的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
乌力吉、杨树蓝天、融通资本、科桥嘉永、杨树嘉业、朗森汽车、京蓝智享	重大资产重组事项承诺	关于避免同业竞争的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
乌力吉、杨树蓝天、融通资本	重大资产重组事项承诺	关于避免资金占用、关联	2016年02月16日	长期有效	正在履行

	本、科桥嘉永、杨树嘉业、朗森汽车、京蓝智享		担保的承诺			
	杨树蓝天、融通资本、杨树嘉业、京蓝智享、乌力吉、科桥嘉永、朗森汽车	重大资产重组事项承诺	关于减少及规范关联交易的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
	乌力吉、杨树蓝天、融通资本、科桥嘉永	重大资产重组事项承诺	关于交易资产合法性的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
	乌力吉、杨树蓝天、融通资本、科桥嘉永、杨树嘉业、朗森汽车、京蓝智享	重大资产重组事项承诺	关于提供资料真实、准确、完整的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
	乌力吉、科桥嘉永、杨树蓝天、融通资本、	重大资产重组事项承诺	关于与京蓝科技进行发行股份及支付现金购买资产交易的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
	乌力吉、杨树蓝天、融通资本、科桥嘉永、杨树嘉业、朗森汽车、京蓝智享	重大资产重组事项承诺	关于不存在内幕交易行为的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
	杨树蓝天、杨树嘉业、朗森汽车、京蓝智享	重大资产重组事项承诺	关于资金来源合法性的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
	杨树蓝天、郭绍增	重大资产重组事项承诺	关于规范关联交易的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
	杨树蓝天、郭绍增	重大资产重组事项承诺	关于避免同业竞争的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行

杨树蓝天、郭绍增	重大资产重组事项承诺	关于保证上市公司独立性的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
上市公司董事/监事/高级管理人员	重大资产重组事项承诺	关于不存在违规行为的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
上市公司董事/监事/高级管理人员	重大资产重组事项承诺	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺书	2016年02月16日	长期有效	正在履行
上市公司董监高、杨树蓝天、郭绍增	重大资产重组事项承诺	关于不存在内幕交易行为的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
乌力吉	重大资产重组事项承诺	关于土地有关事项的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
乌力吉	重大资产重组事项承诺	关于租赁房屋有关事项的承诺函	2016年02月16日	长期有效	正在履行
乌力吉、京蓝控股有限公司	重大资产重组事项承诺	关于解除股权质押有关事项的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
京蓝控股有限公司	重大资产重组事项承诺	关于盈利补偿有关事项的承诺	2016年03月01日	长期有效	正在履行
北京杨树嘉业投资中心（有限合伙）	重大资产重组事项承诺	关于私募投资基金有关事项的承诺	2016年03月01日	长期有效	正在履行
上市公司董事、高级管理人员	重大资产重组事项承诺	关于重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
乌力吉、杨树蓝天、融通资本、科桥嘉永、杨树嘉业、朗森汽车、京蓝智享	重大资产重组事项承诺	关于未受处罚的承诺	2016年02月16日	长期有效	正在履行
杨仁贵、阎涛、郭绍全、	重大资产重组事项承诺	关于不存在内幕交易行	2017年02月24日	长期有效	正在履行

	蒋琳媛、陈方清、石英、朱江、尹洲澄、孟陈、张世玉、姜俐曠、郭源源、刘冰、刘欣（以下合称“上市公司董事/监事/高级管理人员”）、杨树蓝天、郭绍增		为的承诺			
	上市公司董事/监事/高级管理人员	重大资产重组事项承诺	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
	上市公司董事/监事/高级管理人员	重大资产重组事项承诺	关于不存在违规行为的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
	杨树蓝天、郭绍增	重大资产重组事项承诺	关于规范关联交易的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
	杨树蓝天、郭绍增	重大资产重组事项承诺	关于避免同业竞争的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
	杨树蓝天、郭绍增	重大资产重组事项承诺	关于保证京蓝科技独立性的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
	上市公司董事、高级管理人员	重大资产重组事项承诺	关于重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
	北方集团、高学刚、高学强、高作宾、高作明、杨春丽、半丁资产管理	重大资产重组事项承诺	保持京蓝科技股份有限公司独立性的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
	北方集团	重大资产重组事项承诺	关于避免同业竞争的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行

高学刚、高学强、高作宾、高作明、杨春丽	重大资产重组事项承诺	高学刚、高学强、高作宾、高作明、杨春丽	2017年02月24日	长期有效	正在履行
半丁资产管理	重大资产重组事项承诺	关于避免同业竞争的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
北方集团、高学刚、高学强、高作宾、高作明、杨春丽	重大资产重组事项承诺	关于避免资金占用、关联担保的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
半丁资产管理	重大资产重组事项承诺	关于避免资金占用、关联担保的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
北方集团、高学刚、高学强、高作宾、高作明、杨春丽	重大资产重组事项承诺	关于股份锁定的承诺	2017年02月24日	承诺锁定36个月	正在履行
刘海源、狄俊雅、赵立伟、孙冀鲁、冯琨	重大资产重组事项承诺	关于股份锁定的承诺	2017年02月24日	承诺锁定36个月	正在履行
除补偿义务人及刘海源、狄俊雅、赵立伟、孙冀鲁、冯琨之外的北方园林股份对价交易对方	重大资产重组事项承诺	关于股份锁定的承诺	2017年02月24日	承诺锁定12个月	正在履行
半丁资产管理	重大资产重组事项承诺	关于股份锁定的承诺	2017年02月24日	承诺锁定36个月	正在履行
北方集团、高学刚、高学强、高作宾、高作明、杨春丽	重大资产重组事项承诺	关于减少及规范关联交易的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
半丁资产管理	重大资产重组事项承诺	关于减少及规范关联交易的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行

	北方集团、高学刚、高学强、高作宾	重大资产重组事项承诺	关于标的资产合法性的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
	除北方集团、高学刚、高学强、高作宾外北方园林其他全体交易对方	重大资产重组事项承诺	关于标的资产合法性的承诺函	2017年02月24日	长期有效	正在履行
	北方园林全体交易对方、半丁资产管理	重大资产重组事项承诺	关于提供资料真实、准确、完整的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
	北方园林全体交易对方、半丁资产管理	重大资产重组事项承诺	关于未受处罚的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
	北方集团、高学刚、高学强、高作宾	重大资产重组事项承诺	关于参与本次交易的承诺	2017年02月24日	至本次交易实施完毕之日止	正在履行
	除北方集团、高学刚、高学强、高作宾外北方集团其他交易对方	重大资产重组事项承诺	关于参与本次交易的承诺	2017年02月24日	至本次交易实施完毕之日止	正在履行
	北方集团全体交易对方、半丁资产管理	重大资产重组事项承诺	关于不存在内幕交易行为的承诺	2017年02月24日	至本次交易实施完毕之日止	正在履行
	半丁资产管理	重大资产重组事项承诺	关于资金来源合法性的承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
	北方集团、高学刚、高学强、高作宾、高作明、杨春丽	重大资产重组事项承诺	关于瑕疵租赁房产的说明及承诺	2017年02月24日	长期有效	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	杨树蓝天	增持股份承诺	自2017年3月20日起12	2017年03月20日	2018年3月19日	正在履行

			个月内累计增持公司股份总数不超过公司总股本的 2%。			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1.公司于 2017 年 3 月 2 日召开了第八届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于子公司向公司股东申请借款暨关联交易的议案》，为满足公司子公司日常经营的资金需求，同意子公司京蓝沐禾向公司第一大股东杨树蓝天申请借款 4,000 万元人民币。借款期限自放款之日起不超过 1 个月，借款利率为中国人民银行公告的同期贷款利率。（公告编号：2017-037）

2.公司于 2017 年 3 月 23 日召开了第八届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于下属公司向公司股东申请借款暨关联交易的议案》，为满足日常经营的资金需求，同意公司下属公司京蓝沐禾节水装备有限公司向公司第一大股东杨树蓝天申请借款 4,000 万元人民币。借款期限自放款之日起不超过 6 个月，可以提前还款，借款利率为中国人民银行公告的同期贷款利率。（公告编号：2017-053）

3.公司于 2017 年 4 月 20 日召开了第八届董事会第三十一次会议，审议通过了以下两个议案：

(1)《关于公司向董事长杨仁贵先生购买车辆暨关联交易的议案》，为满足公司日常业务开展需要，公司拟向董事长杨仁贵先生购买其持有的黑色克莱斯勒大捷龙汽车一辆，交易价格为人民币贰拾玖万元整（¥290,000.00）；（公告编号：

2017-085)

(2)《关于公司向董事阎涛先生购买车辆暨关联交易的议案》为满足公司日常业务开展需要,公司拟向董事阎涛先生购买其持有的黑色奥迪 A8 汽车一辆,交易价格为人民币肆拾万元整(¥400,000.00)。(公告编号:2017-086)

4.公司于 2017 年 5 月 11 日召开了第八届董事会第三十二次会议,审议通过了以下两个议案:(1)《关于向董事郭绍全先生租用办公场地暨关联交易的议案》,为满足日常经营办公场地需求,公司拟向董事郭绍全先生租用其持有的位于北京市丰台区广安路 9 号国投财富广场 3 号楼 5 层 501-510 的物业。租期三年,年租金为 1,913,577.11 元。(公告编号:2017-093)

(2)《关于向朱锦女士租用办公场地暨关联交易的议案》,为满足日常经营办公场地需求,公司拟向朱锦女士租用其所持有的位于北京市丰台区广安路 9 号国投财富广场 3 号楼 5 层 514-520 的物业;公司北京分公司拟向朱锦女士租用其持有的位于北京市丰台区广安路 9 号国投财富广场 3 号楼 5 层 512 的物业;公司下属公司京蓝能科技术有限公司拟向朱锦女士租用其位于北京市丰台区广安路 9 号国投财富广场 3 号楼 5 层 513 的物业;公司下属公司固安京蓝云科技有限公司拟向朱锦女士租用其持有的位于北京市丰台区广安路 9 号国投财富广场 3 号楼 5 层 511 的物业。(公告编号:2017-094)

5.公司于 2017 年 3 月 17 日召开了第二次临时股东大会,审议通过了《关于<京蓝科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》等相关议案。公司拟通过发行股份及支付现金相结合的方式购买高学刚、高学强、市政集团等 55 名交易对方合计持有的北方园林 90.11% 股权,标的资产交易作价为 72087.85 万元。同时,公司拟向半丁资产管理非公开发行股份募集配套资金,募集配套资金总额不超过 50,950 万元,不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格的 100%。

2017 年 6 月 1 日,经中国证监会上市公司并购重组委员会审议,本次重组获得有条件通过,公司于 6 月 2 日发布了《关于重大资产重组事项获得中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会有条件审核通过暨公司股票复牌的公告》。(公告编号:2017-102)

2017 年 7 月 24 日,公司收到了中国证监会《关于核准京蓝科技股份有限公司向天津北方创业市政工程集团有限公司等发行股份购买资产并配套募集资金的批复》(证监许可[2017]1172 号)(公告编号:2017-122)。

目前,公司已经启动标的资产股权过户及工商变更登记手续等工作。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于子公司向公司股东申请借款暨关联交易的公告	2017 年 03 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于下属公司向公司股东申请借款暨关联交易的公告	2017 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关联交易公告(一)	2017 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关联交易公告(二)	2017 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关联交易公告(一)	2017 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关联交易公告(二)	2017 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于重大资产重组事项获得中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会有条件审核通过暨公司股票复牌的公告	2017 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告	2017 年 07 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
京蓝能科	2016年06月30日	50,000	2017年06月29日	800	一般保证;连带责任保证;抵押	3年	否	否
京蓝生态	2016年06月30日	50,000			一般保证;连带责任保证;	3年	否	否

					抵押			
京蓝云智	2016年06月30日	20,000			一般保证;连带责任保证;抵押	3年	否	否
京蓝沐禾	2016年10月14日	100,000	2017年04月01日	36,000	一般保证;连带责任保证;抵押	3年	否	否
京蓝能科	2017年06月30日	50,000			一般保证;连带责任保证;抵押;质押	5年	否	否
京蓝沐禾	2017年06月30日	150,000			一般保证;连带责任保证;抵押;质押	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			200,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				36,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			420,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				36,800
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
衡水沐禾	2017年01月07日	5,000	2017年06月05日	600	一般保证;连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				600
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			205,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				37,400
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			425,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				37,400
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				12.31%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	164,696,116	50.58%			164,696,116		164,696,116	329,392,232	50.58%
3、其他内资持股	164,696,116	50.58%			164,696,116		164,696,116	329,392,232	50.58%
其中：境内法人持股	140,606,630	43.18%			140,606,630		140,606,630	281,213,260	43.18%
境内自然人持股	24,089,486	7.40%			24,089,486		24,089,486	48,178,972	7.40%
二、无限售条件股份	160,898,400	49.42%			160,898,400		160,898,400	321,796,800	49.42%
1、人民币普通股	160,898,400	49.42%			160,898,400		160,898,400	321,796,800	49.42%
三、股份总数	325,594,516	100.00%			325,594,516		325,594,516	651,189,032	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

本报告期内，公司于 2017 年 4 月 18 日完成了 2016 年度权益分派方案，本次方案中公司以 2016 年末公司总股本 325,594,516 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 325,594,516 股，转增后公司总股本将增加至 651,189,032 股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经公司 2016 年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

本次实施利润分配及资本公积金转增股本方案后，按新股本总数 651,189,032 股摊薄计算的本报告期末基本每股收益为 0.15 元/股，每股净资产为 4.67 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）	64,639,720	0	64,639,720	129,279,440	资本公积金转增股本	2019年11月15日
北京杨树嘉业投资中心（有限合伙）	39,298,669	0	39,298,669	78,597,338	资本公积金转增股本	2019年11月15日
乌力吉	24,089,486	0	24,089,486	48,178,972	资本公积金转增股本	2019年11月15日
融通资本（固安）投资管理有限公司	12,515,644	0	12,515,644	25,031,288	资本公积金转增股本	2019年11月15日
朗森汽车产业园开发有限公司	12,091,898	0	12,091,898	24,183,796	资本公积金转增股本	2019年11月15日
北京科桥投资顾问有限公司—北京科桥嘉永创业投资中心（有限合伙）	7,828,535	0	7,828,535	15,657,070	资本公积金转增股本	2017年11月15日
张家港保税区京蓝智享资产管理合伙企业（有限合伙）	4,232,164	0	4,232,164	8,464,328	资本公积金转增股本	2019年11月15日
合计	164,696,116	0	164,696,116	329,392,232	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		15,317		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	21.85%	142,282,251	增加 77,642,531 股	129,279,440	13,002,811	质押	129,279,440
北京杨树嘉业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	12.07%	78,597,338	增加 39,298,669 股	78,597,338	0	质押	78,597,338

	人							
京蓝控股有限公司	境内非国有法人	9.21%	60,000,000	增加 30,000,000 股	0	60,000,000	质押	8,000,000
乌力吉	境内自然人	7.40%	48,178,972	增加 24,089,486 股	48,178,972	0	质押	32,000,000
融通资本(固安)投资管理有限公司	境内非国有法人	3.84%	25,031,288	增加 12,515,644 股	25,031,288	0	质押	20,000,000
朗森汽车产业园开发有限公司	境内非国有法人	3.71%	24,183,796	增加 12,091,898 股	24,183,796	0		
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.98%	19,399,097	增加 14,207,737 股	0	19,399,097		
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.41%	15,711,131	增加 9,784,057 股	0	15,711,131		
北京科桥投资顾问有限公司—北京科桥嘉永创业投资中心(有限合伙)	其他	2.40%	15,657,070	增加 7,828,535 股	15,657,070	0		
中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.77%	11,527,406	增加 7,397,883 股	0	11,527,406		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中杨树蓝天、杨树嘉业、京蓝控股、融通资本互为一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

京蓝控股有限公司	60,000,000	人民币普通股	60,000,000
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	19,399,097	人民币普通股	19,399,097
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	15,711,131	人民币普通股	15,711,131
北京杨树蓝天投资中心(有限合伙)	13,002,811	人民币普通股	13,002,811
中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	11,527,406	人民币普通股	11,527,406
中信银行股份有限公司—中银智能制造股票型证券投资基金	7,157,154	人民币普通股	7,157,154
中国建设银行股份有限公司—汇添富环保行业股票型证券投资基金	6,500,028	人民币普通股	6,500,028
中银基金公司—中行—中国银行股份有限公司	6,285,114	人民币普通股	6,285,114
天伦控股有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
招商银行股份有限公司—中邮核心主题混合型证券投资基金	5,400,000	人民币普通股	5,400,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	前 10 名普通股股东均未参与融资融券业务。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
乌力吉	副总经理	聘任	2017 年 03 月 15 日	公司董事会聘任
张菁桦	副总经理	聘任	2017 年 05 月 24 日	公司董事会聘任
韩志权	副总经理	聘任	2017 年 05 月 24 日	公司董事会聘任
朱江	独立董事	离任	2017 年 06 月 05 日	个人原因
聂兴凯	独立董事	聘任	2017 年 06 月 05 日	公司董事会聘任

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：京蓝科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	717,777,061.99	994,688,783.21
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		100,000.00
应收账款	426,538,079.14	365,539,397.36
预付款项	259,001,349.08	106,386,257.42
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	250,499,176.94	82,940,629.80
买入返售金融资产		
存货	1,273,902,979.21	1,039,658,927.68

划分为持有待售的资产	6,371,354.86	6,371,354.86
一年内到期的非流动资产	2,921,741.93	3,874,929.21
其他流动资产	23,597,334.62	10,843,836.18
流动资产合计	2,960,609,077.77	2,610,404,115.72
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	65,420,808.55	14,961,010.05
长期股权投资	524,761,908.66	4,684,268.91
投资性房地产		
固定资产	173,951,451.71	171,076,057.77
在建工程	169,598,057.09	134,085,465.48
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	51,630,955.80	45,364,633.56
开发支出	6,753,574.71	2,108,870.81
商誉	1,064,184,525.73	1,064,184,525.73
长期待摊费用	906,899.96	1,336,551.79
递延所得税资产	3,767,674.05	3,767,674.05
其他非流动资产	38,905,148.82	33,555,294.01
非流动资产合计	2,099,881,005.08	1,475,124,352.16
资产总计	5,060,490,082.85	4,085,528,467.88
流动负债：		
短期借款	991,650,000.00	260,290,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,400,000.00	14,930,780.00

应付账款	496,086,819.32	405,990,906.53
预收款项	135,474,018.86	146,885,988.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,470,385.54	12,507,429.69
应交税费	26,362,857.34	70,854,866.01
应付利息	5,999,596.12	554,345.64
应付股利		
其他应付款	231,652,356.55	69,388,453.79
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	22,171,455.77	26,005,499.54
其他流动负债		
流动负债合计	1,920,267,489.50	1,007,408,269.33
非流动负债：		
长期借款	53,561,000.00	56,380,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,419,009.01	14,016,015.75
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,727,274.24	5,709,430.96
递延所得税负债	8,495,904.64	8,495,904.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,203,187.89	84,601,351.35
负债合计	1,991,470,677.39	1,092,009,620.68
所有者权益：		
股本	651,189,032.00	325,594,516.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,192,885,217.54	2,518,479,733.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,351,919.86	30,351,919.86
一般风险准备		
未分配利润	163,677,673.50	95,618,149.37
归属于母公司所有者权益合计	3,038,103,842.90	2,970,044,318.77
少数股东权益	30,915,562.56	23,474,528.43
所有者权益合计	3,069,019,405.46	2,993,518,847.20
负债和所有者权益总计	5,060,490,082.85	4,085,528,467.88

法定代表人：杨仁贵

主管会计工作负责人：郭源源

会计机构负责人：高红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	398,008,488.34	708,629,215.06
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		
预付款项	10,007,008.17	4,178,606.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,208,207,927.15	445,079,664.72
存货	12,487.48	
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	375,366.33	
流动资产合计	1,616,611,277.47	1,157,887,486.48

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	244,334,008.62	1,802,599,785.14
投资性房地产		
固定资产	2,159,181.82	2,174,055.97
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	1,048,122.92	127,865.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	72,380.00	467,392.22
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	247,613,693.36	1,805,369,098.33
资产总计	1,864,224,970.83	2,963,256,584.81
流动负债：		
短期借款	557,860,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	700,000.00	8,400,000.00
预收款项		
应付职工薪酬	1,688,433.02	3,258,766.09
应交税费	250,358.44	2,202,414.88
应付利息	5,927,422.67	31,416.67
应付股利		
其他应付款	1,508,425.40	1,731,206.37
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	567,934,639.53	35,623,804.01
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	567,934,639.53	35,623,804.01
所有者权益：		
股本	651,189,032.00	325,594,516.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	617,639,674.28	2,531,234,190.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,351,919.86	30,351,919.86
未分配利润	-2,890,294.84	40,452,154.66
所有者权益合计	1,296,290,331.30	2,927,632,780.80
负债和所有者权益总计	1,864,224,970.83	2,963,256,584.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	477,620,970.82	29,353,898.61
其中：营业收入	477,620,970.82	29,353,898.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	396,012,327.84	42,108,957.67
其中：营业成本	311,068,461.71	21,533,996.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,192,662.46	187,983.26
销售费用	18,460,569.23	3,878,471.54
管理费用	49,482,327.95	20,033,408.79
财务费用	10,099,807.01	-3,715,913.04
资产减值损失	4,708,499.48	191,010.82
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）	612,446.92	
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）	82,221,089.90	-12,755,059.06
加：营业外收入	3,317,783.51	47,137.01
其中：非流动资产处置利得	67,090.77	
减：营业外支出	2,504,602.65	81.10
其中：非流动资产处置损失	2,551.18	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,034,270.76	-12,708,003.15
减：所得税费用	-17,647,336.90	271,991.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	100,681,607.66	-12,979,995.05

归属于母公司所有者的净利润	100,617,432.89	-14,935,458.01
少数股东损益	64,174.77	1,955,462.96
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	100,681,607.66	-12,979,995.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,617,432.89	-14,935,458.01
归属于少数股东的综合收益总额	64,174.77	1,955,462.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	-0.09
（二）稀释每股收益	0.15	-0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杨仁贵

主管会计工作负责人：郭源源

会计机构负责人：高红

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	41,164.15	
销售费用		
管理费用	19,061,535.66	17,367,678.98
财务费用	-7,882,638.07	-3,461,162.91
资产减值损失	44,501.52	66,033.35
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）	426,821.92	
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“－”号填列）	-10,837,741.34	-13,972,549.42
加：营业外收入	55,000.60	39,137.01
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,800.00	81.10
其中：非流动资产处置损失	1,800.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-10,784,540.74	-13,933,493.51
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,784,540.74	-13,933,493.51
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-10,784,540.74	-13,933,493.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	214,325,472.72	11,487,639.46
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	169,643,187.39	2,072,727.96

经营活动现金流入小计	383,968,660.11	13,560,367.42
购买商品、接受劳务支付的现金	535,242,942.13	35,479,588.72
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	49,452,965.20	13,118,421.79
支付的各项税费	20,564,439.44	1,688,357.14
支付其他与经营活动有关的现金	268,947,954.32	17,672,922.27
经营活动现金流出小计	874,208,301.09	67,959,289.92
经营活动产生的现金流量净额	-490,239,640.98	-54,398,922.50
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	1,244.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		191,860,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,222,446.92	3,499,709.54
投资活动现金流入小计	2,223,690.92	195,359,709.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,247,547.55	1,195,510.44
投资支付的现金	520,077,639.75	
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	7,800,000.00	
投资活动现金流出小计	599,125,187.30	1,195,510.44
投资活动产生的现金流量净额	-596,901,496.38	194,164,199.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,400,000.00	

取得借款收到的现金	1,113,000,000.00	85,665,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,735,110.14	
筹资活动现金流入小计	1,129,135,110.14	85,665,000.00
偿还债务支付的现金	255,483,250.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,122,410.59	39,150.00
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	14,538,650.19	94,415,000.00
筹资活动现金流出小计	311,144,310.78	94,454,150.00
筹资活动产生的现金流量净额	817,990,799.36	-8,789,150.00
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	-269,150,338.00	130,976,126.60
加：期初现金及现金等价物余额	986,109,535.47	95,920,787.88
六、期末现金及现金等价物余额	716,959,197.47	226,896,914.48

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	223,993,625.18	78,851,901.16
经营活动现金流入小计	223,993,625.18	78,851,901.16
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,809,583.40	8,332,780.68
支付的各项税费	2,450,371.05	
支付其他与经营活动有关的现金	985,810,324.22	118,100,204.33
经营活动现金流出小计	1,000,070,278.67	126,432,985.01
经营活动产生的现金流量净额	-776,076,653.49	-47,581,083.85
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		191,860,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	426,821.92	3,251,248.00
投资活动现金流入小计	426,821.92	195,111,248.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,865,217.00	59,835.00
投资支付的现金	29,734,223.48	21,745,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计	32,599,440.48	21,804,835.00
投资活动产生的现金流量净额	-32,172,618.56	173,306,413.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	544,860,000.00	85,665,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,001,542.84	
筹资活动现金流入小计	545,861,542.84	85,665,000.00
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,432,997.51	39,150.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,800,000.00	94,415,000.00
筹资活动现金流出小计	48,232,997.51	94,454,150.00
筹资活动产生的现金流量净额	497,628,545.33	-8,789,150.00
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	-310,620,726.72	116,936,179.15
加：期初现金及现金等价物余额	708,629,215.06	94,248,287.31
六、期末现金及现金等价物余额	398,008,488.34	211,184,466.46

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	325,594,516.00				2,518,479,733.54				30,351,919.86		95,618,149.37	23,474,528.43	2,993,518,847.20
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	325,594,516.00				2,518,479,733.54				30,351,919.86		95,618,149.37	23,474,528.43	2,993,518,847.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	325,594,516.00				-325,594,516.00						68,059,524.13	7,441,034.13	75,500,558.26
（一）综合收益总额											100,617,432.89	7,441,034.13	108,058,467.02
（二）所有者投入和减少资													

本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-32,557,908.76		-32,557,908.76
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-32,557,908.76		-32,557,908.76
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	325,594,516.00				-325,594,516.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	325,594,516.00				-325,594,516.00							
2. 盈余公积转												

增资本 (或股本)												
3. 盈余 公积弥 补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期 提取												
2. 本期 使用												
(六) 其他												
四、本 期期末 余额	651,189,032.00			2,192,885,217.54			30,351,919.86	163,677,673.50	30,915,562.56	3,069,019,405.46		

上年金额

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	160,898,400.00			15,075,893.54				30,351,919.86		84,509,950.91	-1,604,903.78	289,231,260.53
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	160,898,400.00			15,075,893.54			30,351,919.86	84,509,950.91	-1,604,903.78		289,231,260.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	164,696,116.00			2,503,403,840.00				11,108,198.46	25,079,432.21		2,704,287,586.67
（一）综合收益总额								11,988,930.50	6,975,474.93		18,964,405.43
（二）所有者投入和减少资本	164,696,116.00			2,503,403,840.00							2,668,099,956.00
1. 股东投入的普通股	164,696,116.00			2,503,403,840.00							2,668,099,956.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取											

盈余公 积											
2. 提取 一般风 险准备											
3. 对所 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								-880,732.04	18,103,957.28	17,223,225.24	
四、本 期期末	325,594,516.00			2,518,479,733.54			30,351,919.86	95,618,149.37	23,474,528.43	2,993,518,847.20	

余额																				
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	325,594,516.00				2,531,234,190.28				30,351,919.86	40,452,154.66	2,927,632,780.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	325,594,516.00				2,531,234,190.28				30,351,919.86	40,452,154.66	2,927,632,780.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	325,594,516.00				-1,913,594,516.00					-43,342,449.50	-1,631,342,449.50
（一）综合收益总额										-10,784,540.74	-10,784,540.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-32,557,908.76	-32,557,908.76
1. 提取盈余公											

积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,557,908.76	-32,557,908.76
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	325,594,516.00				-325,594,516.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	325,594,516.00				-325,594,516.00						
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					-1,588,000,000.00						-1,588,000,000.00
四、本期期末余额	651,189,032.00				617,639,674.28			30,351,919.86	-2,890,294.84		1,296,290,331.30

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,898,400.00				27,830,350.28				30,351,919.86	79,646,975.11	298,727,645.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,898,400.00				27,830,350.28				30,351,919.86	79,646,975.11	298,727,645.25



### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

##### 1. 公司历史沿革

京蓝科技股份有限公司（原名称为“黑龙江京蓝科技股份有限公司”，以下简称“公司或本公司”）的前身为黑龙江天伦置业股份有限公司。于 1993 年 3 月 31 日经黑龙江省经济体制改革委员会以黑体改复[1993]303 号文批准，由黑龙江省建设开发实业总公司、黑龙江惠扬房地产开发有限公司、哈尔滨龙江非标工具公司、黑龙江省城乡建设开发公司、黑河经济合作区房地产开发公司作为发起人，以定向募集的方式组建，总股本为 3,600 万元。1997 年 3 月 20 日，经中国证券监督管理委员会以证监发字[1997]95 号、[1997]96 号文批准，公司向社会公众公开发行 1,464 万股境内上市内资股 A 股股票，并于同年 4 月 11 日在深圳证券交易所上市交易，总股本变更为 5,064 万元。2016 年 7 月 18 日由哈尔滨市市场监督管理局开发区分局换发统一社会信用代码为 91230000126976973E 的营业执照。

经股东大会审议通过，并报经中国证监会批准，本公司先后于 1997 年向全体股东每 10 股送 3 股、于 1999 年向全体股东每 10 股送 3 股转增 2 股、于 1999 年向社会公众配股 851.76 万股，于 2012 年用资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。注册资本和总股本分别为 16,089.40 万元人民币、16,089.40 万股。

2014 年 7 月，京蓝控股有限公司（以下简称“京蓝控股”）通过协议受让公司原控股股东天伦控股有限公司持有的黑龙江天伦置业股份有限公司 3000 万的股份(占公司总股本比例为 18.65%)，并于 2014 年 7 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成过户手续，成为公司的第一大股东。

2016 年 5 月 9 日，本公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及《关于修订公司章程的议案》等相关议案。2016 年 9 月 28 日，公司收到了中国证监会《关于核准黑龙江京蓝科技股份有限公司向乌力吉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】2184 号）文件。经中国证监会核准，公司分别向乌力吉发行 24,089,486 股股份并支付现金 47,300.00 万元、向北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）发行 25,341,051 股股份，向融通资本（固安）投资管理有限公司发行 12,515,644 股股份、向北京科桥嘉永创业投资中心（有限合伙）发行 7,828,535 股股份购买上述投资人合计持有的京蓝沐禾节水装备有限公司（原名：内蒙古沐禾金土地节水工程设备有限公司）100%股权，上述交易合计发行股份 69,774,716 股，并支付现金 47,300.00 万元；同时公司向北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）、北京杨树嘉业投资中心（有限合伙）、朗森汽车产业园开发有限公司、张家港保税区京蓝智享资产管理合伙企业（有限合伙）非公开发行不超过 94,921,400 股股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过 157,000.00 万元，截至 2016 年 12 月 31 日，公司已完成上述交易，公司新增股份 164,696,116 股已完成工商变更登记并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验出具 XYZH/2016TJA10473 号验资报告，公司总股本变为 325,594,516 股。本次交易完成后，北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）持有公司 64,639,720 股股份，占公司总股本的 19.85%，成为公司的控股股东。京蓝控股有限公司、北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）、融通资本（固安）投资管理有限公司、北京杨树嘉业投资中心（有限合伙）、张家港保税区京蓝智享资产管理合伙企业（有限合伙）均受郭绍增控制，互为一致行动人，合计持有上市公司 150,686,197 股股份，占上市公司总股本的 46.28%。

经股东大会审议通过，本公司于 2017 年向全体股东每 10 股送 10 股，注册资本增至 651,189,032 元人民币；总股本增至 651,189,032 股。。

2017 年 3 月 17 日，本公司召开第二次临时股东大会，审议通过了关于《<京蓝科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。2017 年 7 月 24 日，公司收到了中国证监会《关于核准京蓝科技股份有限公司向天津北方创业市政工程集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1172 号）文件。中国证监会核准公司向天津北方创业市政工程集团有限公司发行 18,835,961 股股份、向高学刚发行 5,938,547 股股份、向固安县益昌电子科技有限公司发行 4,231,743 股股份、向高学强发行 2,062,975 股股份、向高作明发行 2,062,975 股股份、向杨春丽发行 2,062,975 股股份、向高作宾发行 1,854,914 股股份、向崔长江发行 211,587 股股份、向刘海源发行 146,136 股股份、向周海峰发行 105,793 股股份、向曹伟清发行 105,793 股股份、向王勇发行 105,793 股股份、向狄俊雅发行 103,677 股股份、向赵立伟发行 103,677 股股份、向刘辉发行 84,634 股股份、向谭兆军发行 84,634 股股份、向冯琨发行 84,634 股股份、向胡浩发行 74,055 股股份、向程娜发行 74,055 股股份、向刘殿良发行 74,055 股股份、向尚树峰发行 74,055 股股份、向张小力发行 74,055 股股份、向储继民发行 74,055 股股份、向郑彬发行 74,055 股股份、向吴

全江发行 74,055 股股份、向张颖发行 74,055 股股份、向孙冀鲁发行 58,257 股股份、向王军发行 56,364 股股份、向李超发行 52,896 股股份、向何文利发行 48,194 股股份、向刘超发行 42,317 股股份、向代猛发行 42,317 股股份、向徐萍发行 37,027 股股份、向刘震震发行 23,274 股股份、向付海燕发行 17,632 股股份、向蔡益锋发行 4,114 股股份、向钟琦发行 2,821 股股份、向林志强发行 587 股股份购买相关资产。核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过 50,950 万元。

郭绍增为本公司实际控制人。

2. 公司类型：

股份有限公司（上市）

3. 公司经营范围及主要产品：

生态功能保护区管理服务；节水管理与技术咨询服务；农业技术开发及技术咨询、技术转让、技术服务；信息技术咨询服务；计算机软硬件开发、系统集成及技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；以自有资金对农业、科技行业、能源行业进行投资；开发、销售：网络设备、计算机软硬件、通讯产品、电子产品、数码产品。

4. 公司注册地及总部地址：

公司注册地为黑龙江省哈尔滨市南岗区经济技术开发区，公司总部地址：北京市丰台区广安路 9 号国投财富广场 3 号楼 5 层。

5. 公司的基本组织架构：

公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

本公司 2017 年 6 月 30 日纳入合并范围的子公司共 26 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加 3 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规

定编制。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当

期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控

制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余

成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③贷款和应收款项

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

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

#### (3) 金融资产减值

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

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

##### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原

确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

#### (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。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款及其他应收款是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于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应收款项，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。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）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合一	账龄分析法
组合二	账龄分析法
组合三	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	001	002
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

注：001 京蓝科技 5% 京蓝沐禾 1%

002 京蓝科技 5% 京蓝沐禾 1%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合三	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但有证明表明可能无法收回合同现金流量。
坏账准备的计提方法	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。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、半成品、产成品、在产品、库存商品、发出商品、包装物、低值易耗品、工程施工、开发成本、开发产品、消耗性生物资产（将来收获为农产品的生物资产）等。

### (2) 发出存货的计价方法

销售电子产品及清洁能源综合服务板块的库存商品发出按个别认定法，发出其他存货时按月末一次加权平均法计价。

根据《企业会计准则第 15 号—建造合同》的有关规定，企业进行合同建造发生时发生的人工费、材料费、机械使用费、以及施工现场发生的材料二次搬运费、生产工具和用具使用费、检验试验费、临时设施折旧费等直接费用，以及发生的施工、生产单位管理人员的工资薪酬、折旧等间接费等，在工程施工中反映。期末工程施工余额反映尚未完工的建造合同成本和毛利，即累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利大于累计已办理的工程结算的差额；累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利小于累计已办理工程结算的差额计入预收款项，作为一项流动负债列示。

### (3) 存货跌价准备计提方法

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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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) 存货可变现净值的确认方法

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。

(5) 本公司存货盘存制度采用永续盘存制

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销； 包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

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

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

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

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“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股东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股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处

理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本

附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

#### 15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

#### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

#### 16、固定资产

##### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该

固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑	年限平均法	20-40	3/5	2.43-4.75
机器设备	年限平均法	5-20	3/5	4.85-19.00
运输工具	年限平均法	4-10	3/5	9.7-23.75
办公设备	年限平均法	5-10	3/5	9.7-19.00
其他设备	年限平均法	3-10	3/5	9.7-31.67

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

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18、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。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。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。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，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。

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

## 26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

本公司在建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入及成本。建造合同的结果能够可靠地估计是指合同总收入能可靠地计量，与合同相关的经济利益能够流入企业，在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠的确定。当建造合同的结果不能可靠地估计，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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认合同收入。

本公司对采用建设经营移交方式参与的公共基础设施建设业务，项目公司提供实际建造服务的，对于建造期间所提供的建造服务确认按照本公司会计政策确认建造合同收入，基础设施建成后，确认与后续经营服务相关的收入。

建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

1) 合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，在确认收入的同时确认金融资产。

2) 合同规定项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，项目公司在确认收入的同时确认无形资产。建造过程中发生的借款利息按照借款费用相关政策进行核算。

项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

本公司建造合同收入确认的具体原则如下：

本公司按照完工百分比法确认建造合同收入及成本。本公司按照工程实际投入使用的材料成本、实际发生的工程、劳务成本及其他工程相关成本确认工程实际成本，并根据实际发生的成本占合同总成本的比例计算完工百分比。在资产负债表日，当期未完工的建造合同，本公司按照合同总收入乘以完工百分比扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入，并将合同收入与合同成本差额确认为合同毛利；当期已完工的建造合同，本公司按照与业主实际结算金额（尚未结算的按照合同总金额）扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；

当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。

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入/采购额	17%、13%、11%、6%、3%、0
城市维护建设税	应纳增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加、地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%、2%
水利建设基金	应纳税营业收入	1‰

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
京蓝沐禾节水装备有限公司	15%
衡水沐禾节水科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

#### 1) 企业所得税

按照《国家税务总局关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》([2012]第12号)和《内蒙古自治区国家税务总局关于执行西部大开发企业所得税优惠政策有关具体问题的公告》(第9号)规定,本公司之子公司京蓝沐禾节水装备有限公司享受西部大开发优惠政策,适用企业所得税税率15%。

本公司之子公司京蓝沐禾节水装备有限公司于2013年11月取得了内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局及内蒙古自治区地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为:GR201315000021,发证时间为2013年11月28日,有效期三年,自2013年度起,在有效期内适用企业所得税率为15%。

本公司之子公司京蓝沐禾节水装备有限公司于2016年11月取得了内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局及内蒙古自治区地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为:GR201615000082,发证时间为2016年11月29日,有效期三年,自2016年度起,在有效期内适用企业所得税率为15%。

本公司之子公司衡水沐禾节水科技有限公司于2016年11月取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为:GR201613000597,发证时间为2016年11月21日,有效期三年,自2016年度起,在有效期内适用企业所得税率为15%。

#### 2) 增值税

根据财政部国家税务总局《免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》(财税[2007]83号),本公司之子公司京蓝沐禾节水装备有限公司、衡水沐禾节水科技有限公司的滴灌带、滴灌管属享受增值税优惠政策产品。

### 3、其他

根据财税【2016】36号文,本公司之子公司京蓝沐禾节水装备有限公司及其子公司2016年5月1日之前已开工的工程劳务收入按照简易征收率3%缴纳增值税;2016年5月1日之后已开工的工程劳务收入按照11%的税率缴纳增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,731,251.40	2,174,614.72
银行存款	710,766,875.07	983,934,920.75
其他货币资金	5,278,935.52	8,579,247.74
合计	717,777,061.99	994,688,783.21

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		100,000.00
合计		100,000.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

无

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	445,499,820.16	100.00%	18,961,741.02	4.26%	426,538,079.14	382,534,926.87	100.00%	16,995,529.51	4.44%	365,539,397.36
合计	445,499,820.16	100.00%	18,961,741.02	4.26%	426,538,079.14	382,534,926.87	100.00%	16,995,529.51	4.44%	365,539,397.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	3,562,745.00	178,137.25	5.00%
	334,407,748.40	3,379,712.90	1.00%
1 年以内小计	337,970,493.40	3,557,850.15	1.05%
1 至 2 年	90,649,957.08	9,064,995.71	10.00%
2 至 3 年	12,467,386.94	3,740,216.08	30.00%
3 至 4 年	3,498,169.53	1,749,084.77	50.00%
4 至 5 年	321,094.47	256,875.58	80.00%
5 年以上	592,718.74	592,718.74	100.00%
合计	445,499,820.16	18,961,741.02	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,966,211.51 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
赤峰市松山区水利局	28,173,382.73	1年以内23,419,089.50; 1至2年4,754,293.23	6.32	709,620.22
巴林右旗国土资源局	24,326,427.01	1年以内	5.46	243,264.27
呼盟阿荣旗小型农田水利建设项目管理处	23,567,122.10	1年以内	5.29	235,671.22
河北艾禾农业科技有限公司	18,698,300.00	1年以内	4.20	186,983.00
巴林左旗水利局	16,812,964.00	1年以内	3.77	168,129.64
合计	<b>111,578,195.84</b>		<b>25.05</b>	<b>1,543,668.35</b>

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	211,405,052.87	81.62%	104,423,422.84	98.15%
1 至 2 年	46,856,396.21	18.09%	1,285,474.02	1.21%
2 至 3 年	694,400.00	0.27%	342,147.65	0.32%
3 年以上	45,500.00	0.02%	335,212.91	0.32%
合计	259,001,349.08	--	106,386,257.42	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的 比例%	账龄	未结算原因
内蒙古善见商贸有限公司	非关联方	52,192,315.51	20.15	1年以内	尚未达到结算条件
赤峰天拓市政建设工程有限公司	非关联方	8,000,000.00	3.09	1年以内	尚未达到结算条件
赤峰益达电梯有限公司	非关联方	5,364,520.00	2.07	1年以内	尚未达到结算条件
耐特菲姆（广州）农业科技有限公司	非关联方	5,034,963.02	1.94	1年以内	尚未达到结算条件
包头市嘉禾顺贸易有限责任公司	非关联方	4,600,000.00	1.78	1年以内	尚未达到结算条件
<b>合 计</b>		<b>75,191,798.53</b>	<b>29.03</b>		

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

无

### (2) 重要逾期利息

无

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	256,650,480.35	100.00%	6,151,303.41	2.40%	250,499,176.94	86,350,095.25	100.00%	3,409,465.45	3.95%	82,940,629.80
合计	256,650,480.35	100.00%	6,151,303.41	2.40%	250,499,176.94	86,350,095.25	100.00%	3,409,465.45	3.95%	82,940,629.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,634,189.17	81,709.46	5.00%
	119,027,383.16	1,187,366.10	1.00%
	99,000,000.00	0.00	0.00%
1 年以内小计	219,661,572.33	1,269,075.56	0.06%
1 至 2 年	31,534,245.30	3,153,424.52	10.00%
2 至 3 年	4,992,640.01	1,497,791.97	30.00%
3 至 4 年	462,022.71	231,011.36	50.00%
合计	256,650,480.35	6,151,303.41	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,741,837.96 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	84,764,795.39	67,946,525.82
业务备用金	49,861,588.84	13,407,652.85
公司往来款	118,883,501.62	4,286,569.49
其他	313,691.99	454,021.89
代收代付款项	2,826,902.51	255,325.20
合计	256,650,480.35	86,350,095.25

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
乌兰察布市京蓝生态科技有限公司	往来款	99,000,000.00	1 年以内	38.57%	
翁牛特旗公共资源交易中心	押金及保证金	16,394,900.00	1 年以内	6.39%	163,949.00
内蒙古自治区国土资源储备交易登记中心	押金及保证金	11,910,000.00	1 年以内	4.64%	119,100.00
远东国际租赁有限公司	押金及保证金	9,110,000.00	1 年以内	3.55%	91,100.00
呼伦贝尔市公共资源交易中心	押金及保证金	6,381,310.05	1 年以内 6,049,450.54, 1 年至 2 年 331,859.51	2.49%	93,680.46
合计	--	142,796,210.05	--	55.64%	467,829.46

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	91,636,350.55		91,636,350.55	62,670,051.75		62,670,051.75
在产品	6,097,274.50		6,097,274.50	3,123,957.35		3,123,957.35
库存商品	122,753,543.95		122,753,543.95	103,162,087.79		103,162,087.79
周转材料	362,473.15		362,473.15	385,629.46		385,629.46
建造合同形成的 已完工未结算资产	965,712,277.37		965,712,277.37	817,002,818.87		817,002,818.87
发出商品	87,341,059.69		87,341,059.69	53,314,382.46		53,314,382.46
合计	1,273,902,979.21		1,273,902,979.21	1,039,658,927.68		1,039,658,927.68

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

**(2) 存货跌价准备**

公司期末存货未发生减值，无存货跌价准备。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,275,117,393.31
累计已确认毛利	435,706,439.46
已办理结算的金额	745,111,555.40

建造合同形成的已完工未结算资产	965,712,277.37
-----------------	----------------

## 8、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
在建工程	3,533,563.86	3,533,563.86		2017 年 12 月 31 日
无形资产	2,837,791.00	2,837,791.00		2017 年 12 月 31 日
合计	6,371,354.86	6,371,354.86		--

其他说明：

2016 年 10 月 20 日，由于政府“节水增粮”政策变化原因，导致公司子公司兴安盟沐禾节水工程设备有限公司位于科右前旗工业园区内一宗国有建设用地闲置，科右前旗国土资源局决定收回建设用地使用权，兴安盟沐禾节水工程设备有限公司将该宗土地价款 2,837,791.00 元及地上在建工程 3,533,563.86 元调整入划分为持有待售的资产。

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,921,741.93	3,874,929.21
合计	2,921,741.93	3,874,929.21

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	20,761,638.11	9,469,760.32
预交税费	1,411,689.83	1,374,075.86
摊销费用	1,424,006.68	
合计	23,597,334.62	10,843,836.18

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	69,823,266.42		69,823,266.42	20,700,000.00		20,700,000.00	

未确认融资收益	-1,480,715.94		-1,480,715.94	-1,864,060.74		-1,864,060.74	
重分类至一年内到期的非流动资产净额	-2,921,741.93		-2,921,741.93	-3,874,929.21		-3,874,929.21	
合计	65,420,808.55		65,420,808.55	14,961,010.05		14,961,010.05	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
沈阳金丰春航空科技有限公司	4,684,268.91									4,684,268.91	
杭州振甫投资管理合伙企业		20,000,000.00								20,000,000.00	
浙江浙商产融股权投资基金合伙企业(有限合伙)		500,000,000.00								500,000,000.00	
宁波钱潮涌鑫投资管理合伙企业(有限合伙)		77,639.75								77,639.75	
小计	4,684,268.91	520,077,639.75								524,761,908.66	
合计	4,684,268.91	520,077,639.75								524,761,908.66	

## 13、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	109,085,108.83	77,842,847.43	17,010,352.39	5,454,361.99	209,392,670.64

2.本期增加金额	5,059,106.97	6,894,880.59	864,854.75	1,067,434.39	13,886,276.70
(1) 购置	4,904,488.69	6,894,880.59	864,854.75	1,067,434.39	13,731,658.42
(2) 在建工程转入	154,618.28				154,618.28
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			247,640.21	3,300.00	250,940.21
(1) 处置或报废			247,640.21	3,300.00	250,940.21
4.期末余额	114,144,215.80	84,737,728.02	17,627,566.93	6,518,496.38	223,028,007.13
二、累计折旧					
1.期初余额	16,669,533.51	12,064,307.34	7,182,499.55	2,400,272.47	38,316,612.87
2.本期增加金额	2,724,179.14	6,073,198.88	1,705,717.40	486,308.13	10,989,403.55
(1) 计提	2,724,179.14	6,073,198.88	1,705,717.40	486,308.13	10,989,403.55
3.本期减少金额			229,461.00		229,461.00
(1) 处置或报废			229,461.00		229,461.00
4.期末余额	19,393,712.65	18,137,506.22	8,658,755.95	2,886,580.60	49,076,555.42
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	94,750,503.15	66,600,221.80	8,968,810.98	3,631,915.78	173,951,451.71
2.期初账面价值	92,415,575.32	65,778,540.09	9,827,852.84	3,054,089.52	171,076,057.77

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	52,725,231.51	7,719,180.33		45,006,051.18

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
呼和浩特分公司办公楼	13,313,158.00	正在办理过程中
呼伦贝尔沐禾节水工程设备有限公司综合楼	2,891,256.70	正在办理过程中
呼伦贝尔沐禾节水工程设备有限公司宿舍	2,329,376.05	正在办理过程中
呼伦贝尔沐禾节水工程设备有限公司食堂	1,790,360.87	正在办理过程中
呼伦贝尔沐禾节水工程设备有限公司 PE 生产车间	8,044,777.09	正在办理过程中
呼伦贝尔沐禾节水工程设备有限公司 PVC 生产车间	7,840,418.07	正在办理过程中
合计	36,209,346.78	

## 14、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
京蓝时代办公用楼	117,986,671.97		117,986,671.97	112,470,201.90		112,470,201.90

林州凤宝项目	20,841,809.02		20,841,809.02			
高效节水配套新材料研发与中试生产项目	29,899,576.10		29,899,576.10	20,700,954.30		20,700,954.30
其他	870,000.00		870,000.00	914,309.28		914,309.28
合计	169,598,057.09		169,598,057.09	134,085,465.48		134,085,465.48

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
京蓝时代办公用楼	130,000,000.00	112,470,201.90	5,516,470.07			117,986,671.97	90.76%	尚未完工	2,402,155.50	1,481,877.04		其他
林州凤宝项目	35,190,000.00		20,841,809.02			20,841,809.02	59.23%	尚未完工				
高效节水配套新材料研	110,609,000.00	20,700,954.30	9,198,621.80			29,899,576.10	27.03%	尚未建设完成				募股资金

发 与 中 试 生 产 项 目											
其 他	3,220,000.00	914,309.28	1,267,702.75	1,312,012.03	870,000.00	67.76%	完 工 转 入 固 定 资 产				其 他
合 计	279,019,000.00	134,085,465.48	36,824,603.64	1,312,012.03	169,598,057.09	--	--	2,402,155.50	1,481,877.04		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,924,279.22	18,776,800.00		1,046,019.75	47,747,098.97
2.本期增加金 额	2,740,000.00			4,562,521.79	7,302,521.79
(1) 购置	2,740,000.00			4,562,521.79	7,302,521.79
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					

4.期末余额	30,664,279.22	18,776,800.00		5,608,541.54	55,049,620.76
二、累计摊销					
1.期初余额	1,840,849.39	260,788.89		280,827.13	2,382,465.41
2.本期增加金额	230,263.55	521,577.78		284,358.22	1,036,199.55
(1) 计提	230,263.55	521,577.78		284,358.22	1,036,199.55
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,071,112.94	782,366.67		565,185.35	3,418,664.96
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	28,593,166.28	17,994,433.33		5,043,356.19	51,630,955.80
2.期初账面价值	26,083,429.83	18,516,011.11		765,192.62	45,364,633.56

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
京蓝沐禾节水装备有限公司三期土地	681,600.00	正在进行厂房建设规划，尚未满足办理土地证书条件
呼伦贝尔沐禾节水工程设备有限公司土	7,510,022.52	正在办理过程中

地		
合计		8,191,622.52

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
节水云平台开发	2,108,870.81	4,644,703.90					6,753,574.71	
合计	2,108,870.81	4,644,703.90					6,753,574.71	

其他说明

节水云平台开发项目预算总额为 10,232.00 万元，于 2016 年 6 月启动开发，研发周期 2 年，并且具有可行性、有能力完成并使用、金额能够可靠计量，已达到开发阶段的资本化条件，截至 2017 年 6 月 30 日已完成预算的 6.60%。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
京蓝沐禾节水装 备有限公司	1,064,184,525.73					1,064,184,525.73
合计	1,064,184,525.73					1,064,184,525.73

### (2) 商誉减值准备

本报告商誉不存在减值

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	681,515.93		222,770.81		458,745.12
长期待摊租金	252,635.90		83,722.47		168,913.43
试验田地租	402,399.96		123,158.55		279,241.41
合计	1,336,551.79		429,651.83		906,899.96

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,992,331.90	2,720,710.10	17,992,331.90	2,720,710.10
内部交易未实现利润	2,592,357.74	388,853.66	2,592,357.74	388,853.66
可抵扣亏损	2,628,361.13	657,090.28	2,628,361.13	657,090.28
以后年度可结转扣除的 广告费与宣传费	1,750.00	437.50	1,750.00	437.50
以后年度可结转扣除的 职工教育经费	2,330.04	582.51	2,330.04	582.51
合计	23,217,130.81	3,767,674.05	23,217,130.81	3,767,674.05

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产 评估增值	53,011,448.91	8,495,904.64	53,011,448.91	8,495,904.64
合计	53,011,448.91	8,495,904.64	53,011,448.91	8,495,904.64

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,767,674.05		3,767,674.05
递延所得税负债		8,495,904.64		8,495,904.64

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,708,499.48	3,714,207.03
可抵扣亏损	121,572,365.79	121,572,365.79

合计	126,280,865.27	125,286,572.82
----	----------------	----------------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	3,139,454.66	3,139,454.66	
2018 年	19,570,211.17	19,570,211.17	
2019 年	31,074,731.36	31,074,731.36	
2020 年	19,286,131.64	19,286,131.64	
2021 年	48,501,836.96	48,501,836.96	
合计	121,572,365.79	121,572,365.79	--

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
智慧节水灌溉项目	16,355,914.80	16,355,914.80
预付设备款	22,549,234.02	17,199,379.21
合计	38,905,148.82	33,555,294.01

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	132,719,093.00	83,290,000.00
抵押借款	238,000,000.00	18,000,000.00
保证借款	620,930,907.00	159,000,000.00
合计	991,650,000.00	260,290,000.00

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 22、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

## 23、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,400,000.00	14,930,780.00
合计	2,400,000.00	14,930,780.00

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	330,611,078.34	359,037,718.34
1 至 2 年	129,708,484.40	41,062,442.45
2 至 3 年	33,672,135.74	2,411,537.60
3 年以上	2,095,120.84	3,479,208.14
合计	496,086,819.32	405,990,906.53

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张志兵	4,985,758.00	尚未达到结算条件
黄牛	3,861,200.00	尚未达到结算条件
内蒙古龙泽节水灌溉科技有限公司	2,179,370.22	尚未达到结算条件
程艳泽	2,101,200.00	尚未达到结算条件
高云	1,770,118.00	尚未达到结算条件
合计	14,897,646.22	--

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	103,352,225.38	133,909,323.79
1 至 2 年	32,121,793.48	12,976,524.94
2 至 3 年		139.40
合计	135,474,018.86	146,885,988.13

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
白城市众信水利水电建筑有限责任公司	4,268,472.80	尚未达到工程结算条件
赤峰市水利局	2,369,689.79	尚未达到工程结算条件
科尔沁右翼中旗财政局国库集中支付中心	2,078,693.23	尚未达到工程结算条件
扎赉特旗财政局实施节水增粮行动项目部	1,239,516.36	尚未达到工程结算条件
合计	9,956,372.18	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 27、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,124,156.96	40,099,915.80	44,535,545.05	7,688,527.71
二、离职后福利-设定提存计划	380,272.73	4,408,584.96	4,034,206.53	754,651.16
三、辞退福利	3,000.00	327,517.55	303,310.88	27,206.67
合计	12,507,429.69	44,836,018.31	48,873,062.46	8,470,385.54

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	9,338,108.82	35,728,236.36	40,358,813.30	4,707,531.88

补贴				
2、职工福利费		31,940.00	31,940.00	
3、社会保险费	238,582.93	2,200,762.78	2,068,486.25	370,859.46
其中：医疗保险费	190,880.14	1,946,410.00	1,834,310.37	302,979.77
工伤保险费	33,493.77	118,091.49	109,252.26	42,333.00
生育保险费	14,209.02	136,261.29	124,923.62	25,546.69
4、住房公积金	13,126.19	1,495,612.81	1,431,580.00	77,159.00
5、工会经费和职工教育经费	2,534,339.02	643,363.85	644,725.50	2,532,977.37
合计	12,124,156.96	40,099,915.80	44,535,545.05	7,688,527.71

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	352,454.29	4,258,964.10	3,896,008.51	715,409.88
2、失业保险费	27,818.44	149,620.86	138,198.02	39,241.28
合计	380,272.73	4,408,584.96	4,034,206.53	754,651.16

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,603,401.39	26,150,624.36
企业所得税	9,402,087.72	38,992,644.79
个人所得税	492,371.20	8,512.57
城市维护建设税	23,438.77	894,493.03
土地使用税	287,719.55	372,409.10
教育费附加	14,063.26	510,574.04
地方教育费附加	2,330.90	330,910.03
水利建设基金	1,531,221.82	1,230,436.43
印花税	6,222.73	2,364,261.66
合计	26,362,857.34	70,854,866.01

## 29、应付利息

单位：元

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	72,173.45	84,413.39
短期借款应付利息	5,927,422.67	469,932.25
合计	5,999,596.12	554,345.64

### 30、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	222,091,848.63	65,217,450.89
项目收购未支付余款	1,613,013.00	1,600,000.00
押金及保证金	5,792,267.55	861,339.16
备用金	774,456.30	713,347.45
其他	469,086.79	581,385.59
代收代缴款	911,684.28	414,930.70
合计	231,652,356.55	69,388,453.79

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目收购未支付余款	1,600,000.00	尚未结算完毕
合计	1,600,000.00	--

### 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	20,882,859.50	24,549,903.28
一年内到期的递延收益	1,288,596.27	1,455,596.26
合计	22,171,455.77	26,005,499.54

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	53,561,000.00	56,380,000.00
合计	53,561,000.00	56,380,000.00

### 33、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
(1) 融资租赁固定资产长期应付款	26,282,217.16	40,426,741.01
减：未确认融资费用	1,053,892.55	1,978,492.22
融资租赁固定资产长期应付款净额	25,228,324.61	38,448,248.79
减：重分类至一年内到期的非流动负债金额	20,809,315.60	24,461,650.60
融资租赁固定资产长期应付款余额	4,419,009.01	13,986,598.19
(2) 分期付款固定资产	73,543.90	117,670.24
减：重分类至一年内到期的非流动负债金额	73,543.90	88,252.68
分期付款固定资产长期应付款余额		29,417.56
合计	4,419,009.01	14,016,015.75

### 34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	488,320.00	1,610,000.00	420,578.76	1,677,741.24	政府补助
售后回租	5,221,110.96		2,171,577.96	3,049,533.00	售后回租形成
合计	5,709,430.96	1,610,000.00	2,592,156.72	4,727,274.24	--

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
可再生能源建筑应用专项资金	488,320.00		95,920.04		392,399.96	与资产相关
三期土地基础设施建设费		1,610,000.00	324,658.72		1,285,341.28	与资产相关
合计	488,320.00	1,610,000.00	420,578.76		1,677,741.24	--

## 35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	325,594,516.00			325,594,516.00		325,594,516.00	651,189,032.00

其他说明：

经股东大会审议通过，并报经中国证监会批准，本公司于 2017 年 4 月完成以资本公积 325,594,516.00 元转增股本，资本公积减少 325,594,516.00 元，股本增加 325,594,516.00 元，转增完成后公司股本变为人民币 651,189,032.00 元。

## 36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,517,828,941.86		325,594,516.00	2,192,234,425.86
其他资本公积	650,791.68			650,791.68
合计	2,518,479,733.54		325,594,516.00	2,192,885,217.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经股东大会审议通过，并报经中国证监会批准，本公司于 2017 年 4 月完成以资本公积 325,594,516.00 元转增股本，资本公积减少 325,594,516.00 元，股本增加 325,594,516.00 元，转增完成后公司股本变为人民币 651,189,032.00 元。

## 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,687,014.03			19,687,014.03
任意盈余公积	10,664,905.83			10,664,905.83
合计	30,351,919.86			30,351,919.86

## 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	95,618,149.37	84,509,950.91
调整后期初未分配利润	95,618,149.37	84,509,950.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,617,432.89	11,988,930.50
应付普通股股利	32,557,908.76	
其他		880,732.04

期末未分配利润	163,677,673.50	95,618,149.37
---------	----------------	---------------

### 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	457,835,928.67	293,951,887.44	29,353,898.61	21,533,996.30
其他业务	19,785,042.15	17,116,574.27		
合计	477,620,970.82	311,068,461.71	29,353,898.61	21,533,996.30

### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	162,031.66	63,046.47
教育费附加	95,542.79	45,033.19
房产税	627,104.31	
土地使用税	159,503.80	
车船使用税	2,080.00	
印花税	958,128.69	
地方教育附加	62,329.76	
水利建设基金	125,941.45	
其他		5,998.30
营业税		73,905.30
合计	2,192,662.46	187,983.26

### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,240,739.37	2,534,401.86
业务招待费	1,681,886.13	278,291.91
折旧费	693,012.62	954.60
租赁费	909,396.25	94,222.94
办公费	929,937.52	40,184.61
差旅费	1,422,826.57	395,189.27

交通费	1,031,063.26	48,550.90
中介服务费	469,849.48	484,497.70
其他	81,858.03	2,177.75
合计	18,460,569.23	3,878,471.54

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,396,898.66	8,073,351.52
员工招聘及培训费	197,678.93	687,484.00
折旧及摊销	6,674,583.05	735,592.68
专业机构服务费	4,097,198.37	5,386,843.34
业务招待费	2,371,677.59	766,956.65
差旅费	2,434,033.61	607,368.18
租赁费	4,113,557.01	2,200,648.13
办公费	1,776,508.94	614,732.32
研发费用	224,239.26	
税金		6,669.26
会议费	159,718.35	144,854.00
广告及宣传费	456,173.62	19,720.00
交通费	1,825,578.41	361,387.80
水电费	340,797.55	2,500.00
其他	413,684.60	425,300.91
合计	49,482,327.95	20,033,408.79

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,576,710.18	39,150.00
减：利息收入	16,570,333.43	355,643.37
手续费	93,430.26	5,593.33
其他		-3,405,013.00
合计	10,099,807.01	-3,715,913.04

## 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,708,499.48	191,010.82
合计	4,708,499.48	191,010.82

## 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品取得的投资收益	612,446.92	
合计	612,446.92	

## 46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	67,090.77		67,090.77
其中：固定资产处置利得	67,090.77		67,090.77
政府补助	587,578.75		587,578.75
其他	2,663,113.99	47,137.01	2,663,113.99
合计	3,317,783.51	47,137.01	3,317,783.51

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
可再生能源 建筑应用专 项资金		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	583,978.75		与资产相关
科学技术奖 励资金		奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	3,600.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	587,578.75		--

## 47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,551.18		2,551.18
其中：固定资产处置损失	2,551.18		2,551.18
对外捐赠	2,500,000.00		2,500,000.00
其他	2,051.47	81.10	2,051.47
合计	2,504,602.65	81.10	2,504,602.65

## 48、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,151,232.58	274,550.07
递延所得税费用		-2,558.17
2016 年汇算清缴事项	-18,798,569.48	
合计	-17,647,336.90	271,991.90

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	83,034,270.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,633,567.69
子公司适用不同税率的影响	-7,141,311.71
调整以前期间所得税的影响	-18,798,569.48
非应税收入的影响	-10,655,633.60
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	-2,685,389.80
所得税费用	-17,647,336.90

## 49、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金	20,058,495.72	463,640.00
押金及保证金	27,780,837.01	814,000.00
利息收入	1,819,724.07	355,643.37
代收代付款项	456,379.92	367,000.00
往来款	117,701,742.66	
其他	1,826,008.01	72,444.59
合计	169,643,187.39	2,072,727.96

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用	12,093,439.37	9,452,651.53
押金及保证金	50,025,737.50	460,000.00
支付的往来款	174,452,499.28	4,769,494.39
支付备用金	22,703,365.98	675,794.38
支付的销售费用	5,201,447.39	1,255,461.40
代收代付款项	2,213,416.54	791,270.99
其他	1,492,295.96	263,056.25
支付的手续费	765,752.30	5,193.33
合计	268,947,954.32	17,672,922.27

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金占用费		3,251,248.00
收到与资产相关的政府补助	1,610,000.00	
未确认融资收益转回		248,461.54
购买理财产品收益	612,446.92	
合计	2,222,446.92	3,499,709.54

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业合并费用	7,800,000.00	
合计	7,800,000.00	

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金收回	7,733,567.30	
其他	1,001,542.84	
合计	8,735,110.14	

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	350,000.00	
融资租赁款	14,188,650.19	
质押银行定期存单		60,000,000.00
借款保证金		29,315,000.00
发行权益性证券交易费用		5,100,000.00
合计	14,538,650.19	94,415,000.00

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	100,681,607.66	-12,979,995.05
加：资产减值准备	4,708,499.48	191,010.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,231,236.32	168,506.82
无形资产摊销	1,617,796.35	7,170.00

长期待摊费用摊销	429,651.83	856,857.66
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-64,539.59	
财务费用（收益以“—”号填列）	11,153,778.78	-3,365,863.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-612,446.92	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		-2,558.17
存货的减少（增加以“—”号填列）	-189,093,252.12	-8,042,869.68
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-382,082,330.90	-29,809,713.18
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-48,209,641.87	-1,421,468.72
经营活动产生的现金流量净额	-490,239,640.98	-54,398,922.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	716,959,197.47	226,896,914.48
减：现金的期初余额	986,109,535.47	95,920,787.88
现金及现金等价物净增加额	-269,150,338.00	130,976,126.60

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	716,959,197.47	986,109,535.47
其中：库存现金	1,731,251.40	349,000.00
可随时用于支付的银行存款	710,766,875.07	226,547,914.48
可随时用于支付的其他货币资金	3,643,206.48	
三、期末现金及现金等价物余额	716,959,197.47	986,109,535.47

## 51、所有者权益变动表项目注释

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	817,864.52	银行承兑汇票保证金，履约保函保证金
固定资产	21,071,224.14	抵押担保，详见第十节、七、13
无形资产	18,822,189.32	抵押担保，详见第十节、七、15
应收帐款	32,188,845.00	质押担保，详见第十节、七、3
合计	72,900,122.98	--

## 53、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### （1）新纳入合并范围子公司

2017年1-6月公司新纳入合并范围内的新设子公司共计3家，分别为：京蓝资源科技有限公司、浙江京蓝得韬投资有限公司、巴林右旗京蓝沐禾环境治理有限公司。

### 2、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
京蓝云智科技有限公司	北京	北京市丰台区广安路9号院3号楼511号	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；数据处理；环境监测；水污染治理；软件开发；计算机系统服务	100.00%		设立

京蓝有道创业投资有限公司	北京	北京市丰台区广安路9号院3号楼501号	项目投资、资产管理、投资咨询、投资管理	100.00%		设立
京蓝能科技术有限公司	北京	北京市海淀区上地东路25号4层6单元402	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、销售计算机软件及辅助设备、项目投资		100.00%	设立
京蓝生态科技有限公司	北京	北京市丰台区广安路9号院3号楼502号	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口	100.00%		设立
固安京蓝云科技有限公司	廊坊市	河北省廊坊市固安县新兴产业示范区	计算机技术服务、技术咨询、技术转让；软件开发；数据处理与存储服务；租赁存储及网络设备；网页设计；销售计算机软硬件及外围设备、网络设备、电子产品、通讯产品、办公票务代理；设计制作代理及发布广告；展示展览服务；电子商务服务；会议服务；技术进出口、货物进出口、代理进出口		100.00%	设立
京蓝时代科技（北京）有限公司	北京市	北京市朝阳区将台路5号院5号楼一层1078室	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	100.00%		设立
京蓝科技集团有限公司	香港	RM D 10/F TOWER A BILLION CTR 1 WANG KWONG RD KOWLOON BAY KL	贸易、投资控股	100.00%		设立
林州京蓝能科余热发电有限公司	林州市陵阳镇	林州市陵阳镇张官营村299号	余热发电及销售；设备租赁和技术服务。		100.00%	设立
甘肃京蓝生态科技有限公司	甘肃省庆阳市	甘肃省庆阳市西峰区长庆大道（庆华商务大厦4楼）	水生态治理、河道修复、生态修复、市政园林、城市给排水、海绵城市、城市管廊、现代生态农业、土壤修复、节水灌溉工程设计施工、节水灌溉工程设备生产、销售及安装。灌溉、农村饮水、建筑用PVC、PE、PP给排水管材及管件制造、销售；滴管带（管）、输配水软管、过滤器、施肥器、微灌设备的生产、销售及安装；农业机械、化肥、农膜、建筑材料销售；开发及销售计算机软件及辅助设备、电子产品、机械产品；生产加工计算机软硬件、仪器仪表、自动化监控设备、工业自动化控制设备		100.00%	设立
沐禾威	威海	威海经济开发区东迎	天然水收集与分配；农业机械服务；供水设施安装、农田灌溉		100.00%	设立

县农业供水有限公司	县	宾大道北侧、巨腾商务中心 1002 室	服务；农业技术推广服务；土壤检测；灌溉设备制造销售租赁；观光旅游；农业项目开发。			
京蓝若水产业投资有限公司	北京	北京市丰台区广安路 9 号院 3 号楼 503 号	城市基础设施建设及市政公用项目投资、运营、管理	100.00%		设立
京蓝天拓航空应用技术有限公司	北京	北京市丰台区广安路 9 号院 3 号楼 519 号	民用无人驾驶航空器的开发、销售及技术服务	100.00%		设立
京蓝沐禾节水装备有限公司	赤峰	内蒙古自治区赤峰市翁牛特旗玉龙工业园区	灌溉、农村饮水、建筑用 PVC、PE、PP 给排水管材及管件制造、销售；喷灌设备和微滴灌设备的生产、销售及安装；生态环境治理工程设计、建设、维护及咨询；水利、电力、农业项目投资；农业机械、化肥、农膜、机电设备、建筑材料销售及进出口业务；水利、水电工程施工；市政公用工程施工；园林绿化工程；农村灌溉用水井凿井作业。		100.00%	非同一控制下的企业合并
呼伦贝尔沐禾节水工程设备有限公司	呼伦贝尔	阿荣旗那吉镇阿伦大街东侧人和家园南侧 2 号	节水工程设备生产销售及安装		100.00%	非同一控制下的企业合并
兴安盟沐禾节水工程设备有限公司	兴安盟	兴安盟科右前旗碧桂园北国之春 4 街 11-03 号	节水设备及大管生产、安装		100.00%	非同一控制下的企业合并
衡水沐禾节水科技有限公司	衡水	衡水路北经济技术开发区二十八路 889 号	农田节水灌溉技术的研发与推广		55.00%	非同一控制下的企业合并
吉林省沐禾节水科技有限公司	白城	白城工业园区辽河路北、青海街西	节水工程设备研发生产销售安装		55.00%	非同一控制下的企业合并

内蒙古润禾节水工程设备有限公司	通辽	通辽市经济技术开发区河西镇电厂街	节水设备生产、销售及安装		100.00%	非同一控制下的企业合并
赤峰沐原节水科技有限公司	赤峰	赤峰市红山区农畜产品加工产业园	节水设备研发及技术转让		100.00%	非同一控制下的企业合并
敖汉旗沐禾生态环境治理有限公司	赤峰	赤峰市敖汉旗新惠镇滨河街西新园路南	生态环境治理及节水工程施工		100.00%	非同一控制下的企业合并
翁牛特旗沐禾生态环境治理有限公司	赤峰	翁牛特旗乌丹镇玉龙工业园区北区	生态环境治理及节水工程施工		99.00%	非同一控制下的企业合并
巴林左旗沐禾生态环境治理有限公司	赤峰	巴林左旗林东东城区东河路中段路东东和家园小区	生态环境治理及节水工程施工		100.00%	非同一控制下的企业合并
赤峰沐原置业有限公司	赤峰	赤峰市红山区桥北镇姚家洼居委会红山物流园区	房地产开发经营及物业管理服务		100.00%	非同一控制下的企业合并
京蓝资源科技有限公司	北京	丰台区广安路9号3号楼504室	技术开发技术、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；合同能源管理；工程设计；节能产品销售；机械设备租赁等	100.00%		设立
浙江京蓝得韬	杭州	上城区甘水巷39号157室	实业投资、投资管理，企业管理咨询	100.00%		设立

投资有 限公司						
巴林右 旗京蓝 沐禾环 境治理 有限公 司	赤 峰	巴林右旗大板镇三区 益和诺尔街西段北侧	生态环境治理及技术推广、咨询、服务、农村饮水、灌溉		95.00%	设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
衡水沐禾节水科技有限 公司	45.00%	20,918.20		30,137,429.95
吉林省沐禾节水科技有 限公司	45.00%			-463.50
翁牛特旗沐禾生态环境 治理有限公司	1.00%	70,606.23		329,086.41
沐禾威县农业供水有限 公司	5.00%	-27,416.74		449,442.62
巴林右旗京蓝沐禾环境 治理有限公司	5.00%	67.08		67.08
合计：		64,174.77		30,915,562.56

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
衡水沐 禾节水 科技有 限公司	131,951, 340.37	6,186,92 5.94	138,138, 266.31	70,702,8 97.76		70,702,8 97.76	136,235, 281.68	5,954,39 6.06	142,189, 677.74	87,316,4 37.68	-52,341. 62	87,264,0 96.06
吉林省 沐禾节 水科技 有限公 司				1,030.00		1,030.00				1,030.00		1,030.00

司												
翁牛特旗沐禾生态环境治理有限公司	242,608,667.73		242,608,667.73	145,496,182.83		145,496,182.83	250,514,871.17		250,514,871.17	199,647,008.86		199,647,008.86
沐禾威县农业供水有限公司	6,923,171.79	19,202,944.95	26,126,116.74	17,137,264.32		17,137,264.32						
巴林右旗京蓝沐禾生态环境治理有限公司	51,152,141.08		51,152,141.08	51,150,799.41		51,150,799.41						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
衡水沐禾节水科技有限公司	15,087,575.57	46,484.88	46,484.88	-8,885,062.90				
吉林省沐禾节水科技有限公司								
翁牛特旗沐禾生态环境治理有限公司		7,060,622.59	7,060,622.59	-39,091,710.38	88,210,846.48	17,557,247.20	17,557,247.20	
沐禾威县农业供水有限公司		-548,334.86	-548,334.86	-682,228.24				
巴林右旗京蓝沐禾生态环境治理有限公司		1,341.67	1,341.67	3,000,741.67				

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**2、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沈阳金丰春航空科技有限公司	沈阳	沈阳市沈河区市场监督管理局	研究和试验发展	24.00%		权益法

**(2) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	3,870,407.08	5,792,894.17
非流动资产	1,027,251.01	223,598.03
资产合计	4,897,658.09	6,016,492.20
流动负债	11,056.51	78,025.58
负债合计	11,056.51	78,025.58
归属于母公司股东权益	4,886,601.58	5,938,466.62
按持股比例计算的净资产份额	1,172,784.38	1,425,231.99
--商誉	3,259,036.92	3,259,036.92
对联营企业权益投资的账面价值	4,684,268.91	4,684,268.91
营业收入	165,912.53	929,435.09
净利润	-1,265,730.06	-482,212.88
综合收益总额	-1,265,730.06	-482,212.88

**3、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### 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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

公司经营在中国，结算货币全部为人民币。因此不存在外汇风险。

##### (2) 利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行短长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

##### (3) 价格风险

公司所销售的产品依赖境内的电子产品、工程施工、节水材料等，公司存在价格的波动导致公司营业收入波动的风险。

#### 2、信用风险

2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

#### 3、流动风险

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。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）	北京市海淀区华清嘉园甲5号楼一层商业3号	投资管理、资产管理；投资咨询	548,000,000.00	21.85%	21.85%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郭绍增。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京杨树嘉业投资中心（有限合伙）	持股公司 5% 以上的股东、实际控制人控制的公司
京蓝控股有限公司	持股公司 5% 以上的股东、实际控制人控制的公司
融通资本（固安）投资管理有限公司	实际控制人控制的公司
张家港保税区京蓝智享资产管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
科瑞特投资管理（北京）有限公司	实际控制人的配偶持有 100% 股权
乌力吉	副总经理
张菁桦	副总经理
韩志权	副总经理
双喜	乌力吉的直系亲属
胡达古拉	乌力吉的直系亲属
哈斯通拉嘎	乌力吉的直系亲属
杨仁贵	董事长、董事
蒋琳媛	总经理、董事
郭绍全	董事
阎涛	董事
陈方清	独立董事
聂兴凯	独立董事
石英	独立董事
尹洲澄	监事会主席
张世玉	职工代表监事
孟陈	监事
姜俐贻	常务副总经理
郭源源	副总经理、财务负责人
刘冰	副总经理
刘欣	董事会秘书、副总经理
朱锦	本公司实际控制人郭绍增配偶
肖志辉	离任十二个月内的高管

朱江	离任十二个月内独立董事
----	-------------

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无

出售商品/提供劳务情况表

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

无

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
京蓝控股有限公司	20,000,000.00	2016年09月14日	2017年09月14日	否
京蓝控股有限公司	3,860,000.00	2017年01月03日	2018年01月03日	否
京蓝控股有限公司	26,000,000.00	2017年01月24日	2018年01月24日	否
京蓝控股有限公司	500,000,000.00	2017年05月08日	2018年05月07日	否

### (5) 关联方资金拆借

无

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,519,821.00	1,736,200.00

### (8) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易类型	2017年度	2016年度
郭绍全	办公楼租金	1,913,577.11	1,913,577.11
朱锦	办公楼租金	1,913,577.12	1,913,577.12

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付帐款	郭绍全	1,913,577.11		797,323.79	
预付帐款	朱锦	1,913,577.12		721,619.92	
	合计：	3,827,154.23		1,518,943.71	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	京蓝控股有限公司		706,250.00
其他应付款	乌力吉	22,329,087.02	38,979,507.02
其他应付款	双喜		529,580.00
	合计：	22,329,087.02	40,215,337.02

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在股份支付。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、截至报告日，中国证监会已审核通过公司以发行股份及支付现金的方式购买天津市北方创业园林股份有限公司 90.11%的股权，同时募集配套资金，目前正在办理相关手续。本次交易完成后，不会导致公司实际控制人发生变更。

2、其他事项

截至本报告披露日，除上述事项外本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的经营分部的分类与内容如下：

节水灌溉业务分部：主要从事节水灌溉业务，主要经营主体为京蓝沐禾节水装备有限公司及下属公司、京蓝生态科技有限公司等。

清洁能源综合服务业务分部：主要从事清洁能源综合服务相关业务，主要经营主体为，京蓝能技术有限公司。

电子产品及其他分部：主要从事电子产品研发制造销售维护、信息系统集成服务及信息技术等相关服务，主要主体为京

蓝云智科技有限公司。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	节水灌溉业务分部	清洁能源综合服务业务分部	电子产品及其他分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	434,763,989.85	63,129,369.41	1,383,962.25		-21,656,350.69	477,620,970.82
主营业务成本	306,461,772.39	26,084,902.35	178,137.66	0.00	-21,656,350.69	311,068,461.71
管理费用	24,918,482.03	3,814,794.77	175,417.65	20,573,633.50		49,482,327.95
财务费用	18,744,579.66	-382,496.36	-8,377.00	-8,253,899.29		10,099,807.01
利润总额	64,404,367.52	30,659,741.62	212,148.79	-12,241,987.17		86,534,270.76
净利润	82,141,480.08	30,659,741.62	212,148.79	-12,331,762.83		104,181,607.66
资产总额	4,447,545,277.25	139,260,837.42	14,846,617.94	2,750,704,148.11	-2,291,866,797.87	5,060,490,082.85
负债总额	1,975,714,227.85	47,307,458.23	1,658,712.57	437,053,067.99	-470,262,789.25	1,991,470,677.39

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

- (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
- (3) 本期实际核销的应收账款情况
- (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
- (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款
- (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,208,542,881.82	100.00%	334,954.67	0.03%	1,208,207,927.15	445,370,117.87	100.00%	290,453.15	0.07%	445,079,664.72
合计	1,208,542,881.82	100.00%	334,954.67	0.03%	1,208,207,927.15	445,370,117.87	100.00%	290,453.15	0.07%	445,079,664.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	408,210.00	20,410.50	5.00%
1 至 2 年	580,000.00	58,000.00	10.00%

2至3年	852,647.33	255,794.17	30.00%
3至4年	1,500.00	750.00	50.00%
合计	1,842,357.33	334,954.67	

确定该组合依据的说明：

该组合中组合三金额为 1,206,700,524.49 元为合并范围内往来款项，该部分合并范围内往来未计提坏帐准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 44,501.52 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,206,676,524.49	443,815,277.20
备用金	959,610.00	586,350.00
押金及保证金	906,747.33	875,947.33
其他		92,543.34
合计	1,208,542,881.82	445,370,117.87

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江京蓝得韬投资有限公司	内部往来款	500,080,000.00	1 年以内	41.39%	
京蓝沐禾节水装备有限公司	内部往来款	310,293,878.56	1 年以内	25.68%	
京蓝生态科技有限公司	内部往来款	146,491,802.00	1 年以内	12.12%	

固安京蓝云科技有限 公司	内部往来款	103,703,362.02	1 年以内	8.58%	
赤峰沐原节水科技有 限公司	内部往来款	94,424,688.83	1 年以内	7.82%	
合计	--	1,154,993,731.41	--	95.60%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	244,334,008.62		244,334,008.62	1,802,599,785.14		1,802,599,785.14
合计	244,334,008.62		244,334,008.62	1,802,599,785.14		1,802,599,785.14

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
京蓝云智科技有 限公司	23,704,008.62	0.00		23,704,008.62		
京蓝生态科技有 限公司	77,630,000.00	7,000,000.00		84,630,000.00		
京蓝有道创业投 资有限公司	49,565,776.52	434,223.48		50,000,000.00		
京蓝时代科技(北 京)有限公司	62,700,000.00	7,300,000.00		70,000,000.00		
固安京蓝云科技 有限公司	1,000,000.00	500,000.00		1,500,000.00		
京蓝沐禾节水装 备有限公司	1,588,000,000.00		1,588,000,000.00	0.00		
京蓝科技集团有 限公司						
京蓝若水产业投 资有限公司						

京蓝资源科技有限公司		14,500,000.00		14,500,000.00		
京蓝天拓航空应用技术有限公司						
浙江京蓝得韬投资有限公司						
合计	1,802,599,785.14	29,734,223.48	1,588,000,000.00	244,334,008.62		

## (2) 对联营、合营企业投资

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财收益	426,821.92	
合计	426,821.92	

## 6、其他

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	64,539.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	587,578.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	773,509.44	
减：所得税影响额	139,766.98	
少数股东权益影响额	543.31	
合计	1,285,317.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项

目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.34%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.30%	0.15	0.15

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、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) 报告期内在中国证监会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。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。

(此页无正文，为京蓝科技股份有限公司 2017 年半年度报告全文签章页)

法定代表人：杨仁贵  
京蓝科技股份有限公司  
二〇一七年七月二十九日