



木联能

NEEQ : 831346

北京木联能软件股份有限公司

(Beijing Millennium Software Co.,Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记

3月9日，公司i-EnergyV1.1正式发布，公司作为新能源行业资深企业，深知新能源电站运维痛点、难点。为了最大化提高运维效率，减少运维成本。

3月19日，公司受邀出席“2018分布式开发与设计论坛”暨第三届中国光伏扶贫研讨会，木联能作为一家专注于可再生能源系统解决方案的软硬件供应商和服务提供商，对于分布式和户用系统也有完善的解决方案，也能为进入行业的新客户业提供完善的运维方案库。

4月26日至27日，公司光电工程软件概算、经济评价培训班在西安成功举办，以进一步提高国内相关单位的前期设计能力，为光伏电站规划、预可行性研究和可行性研究提供可靠的、符合行业相关标准规定的基础资料，推动光伏行业设计标准化和信息化发展。

5月25日，公司被北京市国家税务局授予2017年度“纳税信用A级企业”荣誉称号，这是公司连续第三年获此殊荣。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	14
第五节 股本变动及股东情况.....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告.....	22
第八节 财务报表附注.....	- 33 -

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、木联能	指	北京木联能软件股份有限公司
木联能工程	指	北京木联能工程科技有限公司
商务科技	指	北京木联能商务科技有限公司
主办券商、华西证券	指	华西证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层、决策层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《企业会计准则》	指	指 2006 年财政部令第 33 号发布的《企业会计准则——基本准则》及其配套的 38 项具体准则组成的会计准则体系，该准则体系自 2007 年 1 月 1 日起在上市公司中执行。
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
瓦 (W)、千瓦 (KW)、兆瓦 (MW)、吉瓦 (GW)	指	电 的 功 率 单 位 。 具 体 单 位 换 算 为 1GW=1,000MW=1,000,000KW=1,000,000,000W
Wp	指	标准太阳光照条件下太阳能电池的输出功率。
公告编号	指	在全国中小企业股份转让系统官方指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 上传发布的公司信息披露文件的流水号。

声明与提示

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

公司负责人李伟宏、主管会计工作负责人彭喜军及会计机构负责人（会计主管人员）刘志军保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 《2018年半年度报告》
	2. 《公司第二届董事会第八次会议决议》
	3. 《公司第二届监事会第五次会议决议》
	4. 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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京木联能软件股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Millennium Software Co., Ltd
证券简称	木联能
证券代码	831346
法定代表人	李伟宏
办公地址	北京市海淀区西三旗建材城西路 87 号上奥世纪中心 2A1505 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	彭喜军
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-62046704
传真	010-82969937
电子邮箱	15011585735@mlnsoft.net
公司网址	www.mlnsoft.net
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西三旗建材城西路 87 号上奥世纪中心 2A1505 室 邮编：100096
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-04-29
挂牌时间	2014-11-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6510 信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发
主要产品与服务项目	提供可再生能源领域的信息化服务，主要包括可再生能源工程软件及智能化解决方案，可再生能源行业互联网产品和可再生能源发电项目全生命周期咨询服务业务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	24,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李伟宏
实际控制人及其一致行动人	李伟宏

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110102762181362X	否
注册地址	北京市西城区德外大街 11 号 C 座 408 室（德胜园区）	否
注册资本（元）	2460 万元	否

五、 中介机构

主办券商	华西证券
主办券商办公地址	成都市高新区天府二街 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	18,048,372.07	17,660,529.81	2.20%
毛利率	52.16%	60.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-389,989.05	-106,661.48	-265.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-515,348.12	-431,486.15	-19.44%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.50%	-0.13%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.66%	-0.53%	-
基本每股收益	-0.016	-0.004	-300.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	100,654,397.89	104,189,388.48	-3.39%
负债总计	22,711,253.19	25,856,254.73	-12.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,943,144.70	78,333,133.75	-0.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.17	3.18	-0.31%
资产负债率（母公司）	20.42%	22.55%	-
资产负债率（合并）	22.56%	24.82%	-
流动比率	3.43	3.11	-
利息保障倍数		-6.84	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,425,160.88	-1,383,327.09	275.31%
应收账款周转率	0.72	0.72	-
存货周转率	44.22	26.34	-

说明:本期根据编报工具提示,存货周转率按营业收入/平均存货口径计算,上年同期存货周转率原按营业成本/平均存货口径计算,为保证数据口径一致性,对上年同期进行了重新计算。

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.39%	-0.55%	-
营业收入增长率	2.20%	1.71%	-
净利润增长率	-265.63%	-105.32%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	24,600,000.00	24,600,000.00	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	5,405,700.00	0.00		
应收账款	24,333,326.81	0.00		
应收票据及应收账款	0.00	29,739,026.81		
管理费用	10,249,401.83	2,959,092.34		
研发费用	0.00	7,290,309.49		

会计政策变更

因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），公司已采用上述准则和通知编制2018年1-6月财务报表。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司目前所属行业为软件和信息技术服务业(I65)，是一家长期服务于可再生能源行业发展，专注于可再生能源工程软件、智能化应用系统、互联网产品和可再生能源发电项目全生命周期咨询服务研究的整体解决方案的提供者。

公司属于国家高新技术企业及双软认证企业。公司拥有的关键资源包括一批经验丰富的设计研发团队，自主研发并具有自主知识产权的核心智能化整体解决技术等，在可再生能源发电项目全生命周期领域具有独特的技术优势和行业优势，主要客户为可再生能源行业投资、勘测、建设、科研等客户。

公司主营业务为可再生能源工程软件及智能化应用系统、可再生能源行业互联网产品及解决方案、可再生能源发电项目全生命周期咨询服务及水环境治理信息化项目应用等方面。截至报告期末公司已拥有软件著作权110项。

公司主要产品与服务是提供可再生能源领域的信息化服务，产品主要包括可再生能源工程软件及智能化解决方案，可再生能源行业互联网产品和可再生能源发电项目全生命周期咨询服务业务。

研发模式：公司一方面通过与高校、设计院和大型发电央企等专业机构合作，获得业务领域内最前沿的技术信息和设计理念，采取信息共享、共同研发等合作方式，使公司的光伏智能化解决方案在市场中获得先发优势；另一方面通过销售部门收集的客户需求反馈，积极开发满足客户需求的特色产品和定制化解决方案，从而支持研发部门改善产品性能。

销售渠道：公司一方面通过各类公开招标、供货平台获取项目信息；另外一方面通过多年经营建立起来的良好口碑不断获得新的客户资源。目前公司已建立起以北京为总部、辐射全国的营销网络。公司通过对获得的项目信息进行深入跟踪，提供售前咨询和方案设计，获得客户的认可。需要招标的项目，公司会组成专门技术支持项目小组制作投标文件。同时，公司广泛开展市场推广活动，通过参加行业展会、行业协会活动、利用新媒体渠道传播等，不断提升公司的知名度，拓展销售渠道。

采购模式：公司采购主要采取“以销定采”的采购模式，即根据客户的实际需求进行软硬件的采购，以达到优化库存的目的。公司对供应商进行集中管理，建立动态合格供应商名录，以规模效应控制采购成本。同时公司与合格供应商进行深入合作，对于客户定制化的产品需求进行联合设计，以获得满足客户特殊需求的产品，实现上下游产业链的多方共赢。

收入来源：公司通过以下方式实现收入、利润和现金流，一是接受客户委托，对发电项目提供智能化整体解决方案应用系统并收取费用；二是提供可再生能源行业的技术服务，收取服务费用；三是基于既有业务提供电站运维咨询等后续新增服务并取得相应服务费用。

报告期内，公司商业模式未发生变化。报告期后至报告披露日，公司在原有的商业模式上未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司围绕经营业务目标，加强研发创新、流程管理、完善和拓展市场渠道，提升管理效率、优化业务结构，截止报告期末公司发电智能化解决方案市场占有按光伏装机规模统计超过15.6GW。

截至报告期末，公司总资产100,654,397.89元，较期初减少3.39%；净资产77,943,144.70元，较期初减少0.50%；报告期内实现营业收入18,048,372.07元，营业成本为8,633,826.22元，净利润-389,989.05元，报告期内虽较上年同期营业收入增加2.2%，但由于公司人工成本和采购成本以及委外服务成本的增加较快，使营业成本较去年同期增加24.05%，导致报告期内净利润同比减少265.63%。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额 2,425,160.88 元，较去年同期增加 3,808,487.97 元，

增长 275.31%，主要有两方面原因，一方面报告期内公司加大合同回款催收力度。另一方面随着员工数量较去年同期明显减少，支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期减少 225.64 万元。

报告期内，公司强化责任目标管理及绩效体系建设，提高综合管理水平、管理效率；公司持续完善组织架构，培养精干、专业的管理、研发、业务人员，形成了出色的管理、研发、业务团队，助力公司发展。同时公司被北京市国家税务局授予“纳税信用 A 级企业”荣誉称号，已经连续 3 年获得此荣誉。

三、 风险与价值

1、 行业政策变动风险及对策

公司专业从事可再生能源行业信息化软件产品的研发、销售及技术服务，主要客户为可再生能源行业相关企事业单位。因此，公司产品的市场发展主要取决于可再生能源发电工程建设行业整体发展规模和信息化水平。可再生能源属于国家鼓励发展产业，国家陆续出台了一系列政策，如《可再生能源发展“十三五”规划》、《太阳能发电发展“十三五”规划》、《能源技术创新“十三五”规划》等。如果国家对可再生能源的政策发生变化，将对本公司的经营产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注国家可再生能源方面的产业政策，使公司经营紧跟国家的产业政策发展。同时，公司将不断开拓行业相关业务，丰富产品线，拓宽销售渠道，做大企业规模，努力降低行业政策性风险。

2、 技术替代风险

公司所专注的可再生能源工程软件、智能化应用系统、互联网产品具有技术更新快、产品生命周期短、升级频繁等特点，随着业内其他优势企业的崛起，服务模式、技术特点难免会被借鉴、复制，如果公司决策层对市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技术和新产品的研发方向，新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势，在未来市场竞争中处于劣势。

应对措施：公司持续强化“木联能”品牌建设力度，大力宣传自主创新精神，培养创新意识，激发自主创新活力，不断增强企业的自主创造能力，加大研发力度，努力保持在技术创新和新产品研发中的行业领先优势。此外，实施合作伙伴策略，通过建立合作伙伴关系网络，拓展市场份额和扩大市场影响力。

3、 核心技术人才流失风险及对策

可再生能源信息化行业是人才密集型行业，公司作为一家从事可再生能源信息化建设的创新性技术开发的高新技术企业，核心技术人员对公司技术发展和业务创新起着重要作用，也是公司能在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键。核心技术人员流失，会对公司的发展带来一定的风险。

应对措施：公司将加强企业文化建设，增强团队凝聚力；为核心技术人员提供充分的发展空间和具有竞争力的薪酬待遇，激发其工作热情；致力于营造和谐的工作氛围，增强其认同感和归属感。同时，公司将步骤地实施人才储备计划，通过内部培养和外部引入建立后备人才队伍。

4、 到期债权无法收回风险

公司全资子公司商务科技于 2016 年 10 月 26 日至 12 月 19 日期间分别与黑龙江省卫星隆泰牧业有限公司（以下简称“隆泰牧业”）签订 4 份借款合同，约定商务科技向隆泰牧业合计提供借款 3800 万元，还款日期均为 2017 年 6 月 30 日，上述合同均约定由自然人高闯、齐春贺提供无限连带责任担保。商务科技按合同约定向隆泰牧业提供借款 3800 万元，截至报告期末，商务科技收到隆泰牧业归还的款项 368 万元。截至本报告报出日，商务科技仍存在逾期借款 3432 万元。尽管公司按照审慎原则计提了适当比例的坏账准备，并积极采取措施与对方协商，采取妥善解决办法，但如果隆泰牧业无法及时筹措落实资金归还上述借款，公司存在到期债权无法收回的风险。

应对措施：公司全资子公司商务科技已向法院提起诉讼，目前该诉讼尚未开庭审理，暂无法判断结果。公司作为原告，采取法律手段维护自身权益，如能催回欠款，将会对公司财务方面产生积极影响。基于谨慎性原则，公司已经就该笔逾期借款单项计提其他应收款坏账准备 1,049.78 万元，如损失超过坏账

准备，对公司未来利润可能会产生一定影响。目前公司资金充足，经营活动现金流良好，未对公司生产经营造成重大不利影响。

5、税收优惠风险

公司于 2015 年 11 月经北京市科学技术厅、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局复审通过获得《高新技术企业证书》，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，高新技术企业享受企业所得税 15%的优惠税率。如果国家未来对高新技术企业的税收优惠政策或认定门槛进行调整，或公司在未来无法达到高新技术企业认定标准，将可能无法通过高新技术企业认定，导致公司不再享受税收优惠。

应对措施：公司目前高新技术企业证书将于 2018 年 11 月底到期，公司目前依照《高新技术企业认定管理办法》及《高新技术企业认定管理工作指引》等相关规定，开展本公司的高新技术企业认定复审工作。并将持续加大公司研发投入、持续创新，加强知识产权规范管理。以提升公司整体科技创新能力和核心竞争力，使公司保持技术先进性，以期在未来仍能符合国家对于高新技术企业的认定标准。

6、实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人李伟宏直接持有公司 36.75%的股份，通过其实际控制的北京星众投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 9.98%的股份，合计持有公司 46.73%的股权，虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对控股股东、实际控制人的行为进行规范，能够最大程度地保护公司、债权人及其他第三方合法利益。但是，若控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，则可能对公司、债权人及其他第三方合法利益产生不利的影响。

应对措施：公司不断完善优化内控管理制度，完善组织结构；同时加强决策层的培训与自我学习提升，提高自我规范管理的意识；并在主办券商及其他机构的协助与督导下，严格按相关规则运作，以提高公司规范化水平。多管齐下，防范实际控制人不当控制的风险，保障相关权益人的合法权益。

7、内部控制风险及对策

随着公司快速发展，经营规模日益扩大，公司的组织结构、管理体系、内部控制体系随之不断完善与调整，公司内部风险控制将存在一定的风险。

应对措施：公司参照《公司法》、《证券法》等法律法规及办法，修订并完善《公司章程》等系列规章制度，规范“三会”运作机制，组织公司管理层及员工认真学习并严格执行各项制度；根据公司发展需要引进中高层管理人才和核心技术人员，以满足公司快速发展需求。

四、 企业社会责任

公司根据各项法律法规，不断完善股东大会、董事会、监事会和各项内部控制制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》及时与员工平等协商签订劳动合同，依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险、住房公积金等，不断完善员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇，划拨专项部门激励基金，用于组织团建活动、开展培训、奖励员工，为员工的职业发展提供良好的平台。

公司秉承“求实、创新、品质、服务”的价值理念，为客户提供高质量的产品和全方位的服务，力求为客户创造更大的价值，同时，加强与供应商的沟通与合作，实现互利共赢。

公司长期以来，诚信经营，按时纳税，专注于可再生能源行业，注重环境绿化与保护，我们主张在客户、员工与合作者之间结成利益共同体，保障债权人、员工、消费者、供应商及社区等利益相关者的合法权益。

报告期内，公司重视企业的社会责任，诚信经营，维护员工合法权益。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	√是 □否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
北京木联能商务科技有限公司	黑龙江省卫星隆泰牧业有限公司	借贷纠纷	41,466,773	53.20%	否	2018年5月24日
总计	-	-	41,466,773	53.20%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

1、本次诉讼、仲裁对公司经营方面产生的影响：

本次诉讼中，公司作为原告运用法律手段维护自身合法权益，公司目前各项经营业务正常开展，本次诉讼将不会对公司经营产生不利影响。

2、本次诉讼、仲裁对公司财务方面产生的影响：

本次诉讼尚未开庭审理，暂无法判断结果，对公司财务方面暂未产生影响。公司作为原告，采取法律手段维护自身权益，如能催回欠款，将会对公司财务方面产生积极影响。基于谨慎性原则，公司已经就该笔逾期借款单项计提其他应收款坏账准备 1,049.78 万元，如损失超过坏账准备，对公司未来利润可能会产生一定影响。目前公司资金充足，经营活动现金流良好，未对公司生产经营造成重大不利影响。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

(不超过净资产 10%的，基础层公司可免披此节以下内容，创新层公司必须披露)

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人是否公司的关联方
黑龙江省卫星隆泰牧业有限公司	2016年10月26日-2017年6月30日	34,500,000.00	0.00	180,000.00	34,320,000.00	15%	否
总计	-	34,500,000.00	0.00	180,000.00	34,320,000.00	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司全资子公司北京木联能商务科技有限公司（“商务科技”）于 2016 年 10 月 26 日至 12 月 19 日期间分别与黑龙江省卫星隆泰牧业有限公司（以下简称“隆泰牧业”）签订 4 份借款合同，约定商务科技向隆泰牧业合计提供借款 3800 万元，截至本报告报出日，商务科技仍存在逾期借款 3432 万元，无法按合同约定还款。因借款方到期未按约定履行还款义务，商务科技已向北京市昌平区人民法院提起诉讼。详见披露公告（公告编号：2018-019）。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,000,000.00	540,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

注：本次关联交易经第二届董事会第七次会议审议通过，并披露关联交易公告（公告编号：2018-014）。该日常性关联交易属正常的商业交易，定价参照市场价格，没有损害股份公司和非关联股东的利益，是合理、必须和真实的，并严格履行了公司的审议和信息披露程序。

(四) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》、《避免资金占用承诺函》；报告期内，收购人李伟宏出具的《关于保持北京木联能软件股份有限公司独立性的承诺》、《关于避免同业竞争的承诺》、《关于规范关联交易的承诺》、《关于股份锁定的承诺》等规范公司治理的相关承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	12,686,880	51.57%	4,526,460	17,213,340	69.97%
	其中：控股股东、实际控制人	2,273,220	9.24%	-13,250	2,259,970	9.19%
	董事、监事、高管	2,273,220	9.24%	190,000	2,463,220	10.01%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,913,120	48.43%	-4,526,460	7,386,660	30.03%
	其中：控股股东、实际控制人	6,200,910	25.21%	579,000	6,779,910	27.56%
	董事、监事、高管	6,807,660	27.67%	579,000	7,386,660	30.03%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		24,600,000	-	0	24,600,000.00	-
普通股股东人数		12				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李伟宏	8,271,880	768,000	9,039,880	36.75%	6,779,910	2,259,970
2	郭晨	2,990,120	-1,000	2,989,120	12.15%	-	2,989,120
3	北京星众投资管理合伙(有限合伙)	2,455,000	-	2,455,000	9.98%	-	2,455,000
4	张曙光	2,115,340	323,000	2,438,340	9.91%	-	2,438,340
5	北京木联能工程科技有限公司	3,187,000	-768,000	2,419,000	9.83%	-	2,419,000
合计		19,019,340	322,000	19,341,340	78.62%	6,779,910	12,561,430

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

李伟宏为北京星众投资管理合伙（有限合伙）公司的执行事务合伙人；郭晨为北京木联能工程科技有限公司的执行董事。除此之外，股东间无其它关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

李伟宏，男，1974 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2000年2月至2005年3月，就职于西安协同软件股份有限公司，历任软件工程师、产品研发经理、市场营销负责人；2005年3月就职于木联能，2017年6月22日起任木联能董事长、总经理、法定代表人。

报告期内，李伟宏先生直接持有公司 9,039,880 股，持股比例 36.75%；同时，其还通过北京星众投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 9.98%的股份，合计持有公司 46.73%股份，为公司控股股东、实际控制人。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李伟宏	董事、董事长、总经理	男	1974.10.16	本科	2017.6.22-2020.6.21	是
原向阳	董事	男	1973.3.29	硕士	2017.6.22-2020.6.21	是
彭喜军	董事、董事会秘书、财务负责人	男	1976.6.17	本科	2017.6.22-2020.6.21	是
魏建坡	董事	男	1974.3.26	本科	2017.6.22-2020.6.21	是
刘立娟	董事	女	1984.12.18	本科	2017.6.22-2020.6.21	是
刘志军	监事会主席、职工监事	男	1987.9.21	本科	2017.6.22-2020.6.21	是
赵鸿雁	监事	女	1984.4.11	本科	2017.6.22-2020.6.21	是
苏丽	监事	女	1985.10.10	本科	2017.12.6-2020.6.21	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

李伟宏、彭喜军为北京星众投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人，其中李伟宏是执行事务合伙人，彭喜军是有限合伙人。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间无其它关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李伟宏	董事、董事长、总经理	8,271,880	743,000	9,039,880	36.75%	0
原向阳	董事	352,000	1,000	353,000	1.44%	0
彭喜军	董事、董事会秘书、财务负责人	457,000	-	457,000	1.86%	0
合计	-	9,080,880	744,000	9,849,880	40.05%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5
生产人员	0	0
销售人员	23	20
技术人员	71	66
财务人员	3	3
员工总计	102	94

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	13
本科	76	70
专科	9	9
专科以下	2	2
员工总计	102	94

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司以战略为基础，以价值创造和服务客户为导向，优化公司人力资源结构，实行以创造价值为本的绩效管理制度，保持一定的、合理的员工流动性，激活团队活力。员工薪酬政策方面，为进一步激发员工积极性及创造性，报告期内，公司完善员工奖励机制，提升员工整体收入水平，贯彻“价值创造”理念，奖励价值创造。

培训计划：报告期内公司整合线下线上培训方式及工具，有针对性地开展入职培训、技能培训、企业制度培训和企业文化培训，提升在职人员专业技能和职业素养，激发员工积极性与创造性。公司计划继续优化和改进培训体系，开发有价值的培训课程，将培训与实践更紧密地结合，以更好地支撑公司经营业务开展，同时更好地服务于员工。

报告期内，需公司承担费用的离退休人数：0人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

不适用。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释一	5,368,299.91	20,575,520.58
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	注释二	16,761,000.00	
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	注释三四	26,409,285.30	29,739,026.81
预付款项	注释五	943,663.00	1,798,878.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释六	25,059,157.82	25,149,833.36
买入返售金融资产			
存货	注释七	351,942.47	464,439.90
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		74,893,348.50	77,727,698.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	注释八	1,778,000.00	1,670,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	注释九	23,387,516.88	24,257,911.77
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	注释十	595,532.51	533,778.06
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		25,761,049.39	26,461,689.83
资产总计		100,654,397.89	104,189,388.48
流动负债：			
短期借款		0	0
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		0	0
应付票据及应付账款	注释十一	4,293,085.30	4,331,725.30
预收款项	注释十二	14,073,433.25	13,660,101.25
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释十三	3,768,482.37	6,138,063.77
应交税费	注释十四	-652,894.77	533,219.52
其他应付款	注释十五	329,793.46	293,791.31
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			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		21,811,899.61	24,956,901.15
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债	注释十六	899,353.58	899,353.58
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		899,353.58	899,353.58
负债合计		22,711,253.19	25,856,254.73
所有者权益（或股东权益）：			

股本	注释十七	24,600,000.00	24,600,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	注释十八	21,628,775.81	21,628,775.81
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	注释十九	4,188,495.40	4,188,495.40
一般风险准备		0	0
未分配利润	注释二十	27,525,873.49	27,915,862.54
归属于母公司所有者权益合计		77,943,144.70	78,333,133.75
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		77,943,144.70	78,333,133.75
负债和所有者权益总计		100,654,397.89	104,189,388.48

法定代表人：李伟宏

主管会计工作负责人：彭喜军

会计机构负责人：刘志军

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,299,753.99	20,561,922.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		16,761,000.00	
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	注释一	26,409,285.30	29,739,026.81
预付款项		936,303.00	1,791,518.00
其他应收款	注释二	5,609,157.82	5,519,833.36
存货		351,942.47	464,439.90
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		55,367,442.58	58,076,740.24
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,778,000.00	1,670,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	注释三	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产		23,387,516.88	24,257,911.77

在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		595,532.51	533,778.06
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		55,761,049.39	56,461,689.83
资产总计		111,128,491.97	114,538,430.07
流动负债：			
短期借款		0	0
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		0	0
应付票据及应付账款		4,293,085.30	4,331,725.30
预收款项		14,073,433.25	13,660,101.25
应付职工薪酬		3,768,482.37	6,138,063.77
应交税费		-675,198.67	510,915.62
其他应付款		328,847.67	292,845.52
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		21,788,649.92	24,933,651.46
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		899,353.58	899,353.58
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		899,353.58	899,353.58
负债合计		22,688,003.50	25,833,005.04
所有者权益：			
股本		24,600,000.00	24,600,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		21,628,775.81	21,628,775.81
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		4,188,495.40	4,188,495.40
一般风险准备		0	0
未分配利润		38,023,217.26	38,288,153.82
所有者权益合计		88,440,488.47	88,705,425.03
负债和所有者权益合计		111,128,491.97	114,538,430.07

法定代表人：李伟宏

主管会计工作负责人：彭喜军

会计机构负责人：刘志军

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		18,048,372.07	17,660,529.81
其中：营业收入	注释二十一	18,048,372.07	17,660,529.81
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,872,154.14	19,572,130.58
其中：营业成本	注释二十一	8,633,826.22	6,959,836.67
利息支出		0	0
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	注释二十二	437,018.50	255,146.50
销售费用	注释二十三	2,527,359.37	2,684,902.93
管理费用	注释二十四	3,321,067.94	2,959,092.34
研发费用	注释二十五	5,542,081.20	7,290,309.49
财务费用	注释二十六	-895.40	-661,395.93
资产减值损失	注释二十七	411,696.31	84,238.58
加：其他收益	注释二十九	2,169,265.87	1,422,792.62
投资收益（损失以“-”号填列）	注释二十八	56,618.45	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”		0	0

号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		0	0
汇兑收益(损失以“-”号填列)		0	0
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-597,897.75	-488,808.15
加:营业外收入	注释三十	147,481.26	382,146.67
减:营业外支出		0	0
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-450,416.49	-106,661.48
减:所得税费用	注释三十一	-60,427.44	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-389,989.05	-106,661.48
其中:被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润		-389,989.05	-106,661.48
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		-389,989.05	-106,661.48
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-389,989.05	-106,661.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		-389,989.05	-106,661.48
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益:			

(一) 基本每股收益		-0.016	-0.004
(二) 稀释每股收益		-0.016	-0.004

法定代表人：李伟宏

主管会计工作负责人：彭喜军

会计机构负责人：刘志军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释四	18,048,372.07	17,660,529.81
减：营业成本	注释四	8,633,826.22	6,959,836.67
税金及附加		436,998.50	255,146.50
销售费用		2,527,359.37	2,684,902.93
管理费用		3,196,500.94	2,959,092.34
研发费用		5,542,081.20	7,290,309.49
财务费用		-1,360.89	-556,357.94
其中：利息费用		0	
利息收入		-6,521.87	-41,160.14
资产减值损失		411,696.31	144,238.58
加：其他收益		2,169,265.87	1,422,792.62
投资收益（损失以“-”号填列）		56,618.45	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-472,845.26	-653,846.14
加：营业外收入		147,481.26	382,146.67
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-325,364	-271,699.47
减：所得税费用		-60,427.44	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-264,936.56	-271,699.47
（一）持续经营净利润		-264,936.56	-271,699.47
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-264,936.56	-271,699.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.01	-0.01
（二）稀释每股收益		-0.01	-0.01

法定代表人：李伟宏

主管会计工作负责人：彭喜军

会计机构负责人：刘志军

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	注释三十二.1	23,045,466.20	21,031,573.55
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还	注释三十二.2	2,169,265.87	1,446,331.29
收到其他与经营活动有关的现金	注释三十二.3	5,123,941.62	4,348,772.74
经营活动现金流入小计		30,338,673.69	26,826,677.58
购买商品、接受劳务支付的现金	注释三十二.4	7,059,954.47	3,682,069.84
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0

支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		8,656,417.28	10,912,815.82
支付的各项税费	注释三十二.5	3,619,764.88	2,847,955.99
支付其他与经营活动有关的现金	注释三十二.3	8,577,376.18	10,767,163.02
经营活动现金流出小计		27,913,512.81	28,210,004.67
经营活动产生的现金流量净额		2,425,160.88	-1,383,327.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	注释三十三.1	8,253,000.00	1,071,000.00
取得投资收益收到的现金	注释三十三.2	56,618.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	4.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	注释三十三.3	180,000.00	
投资活动现金流入小计		8,489,618.45	1,071,004.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	0
投资支付的现金	注释三十三.4	26,122,000.00	1,071,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		26,122,000.00	1,071,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-17,632,381.55	4.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0

五、现金及现金等价物净增加额		-15,207,220.67	-1,383,323.09
加：期初现金及现金等价物余额		20,575,520.58	12,419,491.19
六、期末现金及现金等价物余额		5,368,299.91	11,036,168.10

法定代表人：李伟宏

主管会计工作负责人：彭喜军

会计机构负责人：刘志军

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,045,466.20	21,031,573.55
收到的税费返还		2,169,265.87	1,446,331.29
收到其他与经营活动有关的现金		5,123,729.11	4,869,386.62
经营活动现金流入小计		30,338,461.18	27,347,291.46
购买商品、接受劳务支付的现金		7,059,954.47	3,674,709.84
支付给职工以及为职工支付的现金		8,656,417.28	10,912,815.82
支付的各项税费		3,619,744.88	2,847,955.99
支付其他与经营活动有关的现金		8,452,131.18	10,966,668.02
经营活动现金流出小计		27,788,247.81	28,402,149.67
经营活动产生的现金流量净额		2,550,213.37	-1,054,858.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,253,000.00	0
取得投资收益收到的现金		56,618.45	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	4.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		8,309,618.45	4.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	0
投资支付的现金		26,122,000.00	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		26,122,000.00	0
投资活动产生的现金流量净额		-17,812,381.55	4.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0

偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-15,262,168.18	-1,054,854.21
加：期初现金及现金等价物余额		20,561,922.17	12,087,482.97
六、期末现金及现金等价物余额		5,299,753.99	11,032,628.76

法定代表人：李伟宏

主管会计工作负责人：彭喜军

会计机构负责人：刘志军

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	√是 □否	(二).2

(二) 附注

1、 会计政策变更

根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，对部份科目进行了更新列示，本公司已采用上述准则和通知编制 2018 年 1-6 月财务报表。

2、 预计负债

2014 年及以前年度使用共有软件著作权进行销售产品产生了部分收益, 应分配给软件著作权共有方合理收益 899,353.58 元, 但公司与软件著作权共有方并未约定分配方式, 也未进行分配, 存在软件著作权共有方向公司主张分配收益的风险。

二、 报表项目注释

北京木联能软件股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

北京木联能软件股份有限公司(以下简称“本公司”)成立于2004年04月29日, 营业执照统一社会信用代码为: 91110102762181362X, 注册资本2,460.00万元, 法定代表人为李伟宏。

本公司于2014年11月11日在全国中小企业股份转让系统挂牌, 股票代码:831346。

本公司的组织形式为其他股份有限公司(非上市)。

本公司住所为: 北京市西城区德外大街11号C座408室(德胜园区)。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属软件开发企业, 经营范围: 技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让; 专业承包; 销售计算机软件; 计算机系统服务; 货物进出口、技术进出口。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日, 或者以签字人及其签字日期为准。

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月24日批准报出

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的主体有1户, 为北京木联能商务科技有限公司, 持股比例100%。

合并范围变更主体的具体信息详见“本附注六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营: 本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑

虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

2、合并财务报表范围

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

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、合并取得子公司会计处理

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

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

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场

的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万元(含 500.00)以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	账龄的状态
关联方组合	关联关系
保证金、备用金、押金等组合	内部员工借款、招投标保证金、质保金、押金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	关联方往来不计提坏账准备
保证金、备用金、押金等组合	基本确认可收回的款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄5年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十二）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品、开发成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法

采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00
其他设备	5	5.00	19.00

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

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

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

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

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

（二十） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（二十一）收入

本公司的收入主要包括定制软件开发收入、系统集成销售收入和技术服务收入等。

1、定制软件开发收入的确认方法

定制软件开发业务系受托为特定客户开发软件的业务。对软件开发业务的收入，公司采取以下方法进行确认：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认软件开发业务收入。提供劳务交易的完工进度，合同明确约定进度要求的，按照合同约定进度经客户认可后确定。

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定软件开发业务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照合同约定的进度要求确认当期软件开发业务收入；同时，结转对应的软件开发业务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A. 已经发生的软件开发劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的软件开发劳务成本金额确认软件开发业务收入，并按相同金额结转软件开发劳务成本。

B. 已经发生的软件开发劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的软件开发劳务成本计入当期损益，不确认软件开发业务收入。

2、系统集成销售业务收入的确认方法

系统集成销售业务系本公司已经开发完成的成品软件及配套硬件的对外销售业务。于集成系统完成并交付客户，并取得客户验收报告（收货单或者验收单）时，确认系统集成业务收入的实现。

3、技术服务收入的确认方法公司的技术服务业务主要分为约定服务期限与未明确约定服务期限两类。

A. 合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认营业收入。

B. 合同未明确约定服务期限的，根据项目进度及客户验收情况确认收入。

(二十二) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十四) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照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：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，本公司已采用上述准则和通知编制2018年1-6月财务报表。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税税额计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、20%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
北京木联能软件股份有限公司	15%
北京木联能商务科技有限公司	25%

重要税收优惠及批文

1、企业所得税

2015年11月25日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，本公司获得高新技术企业证书，证书编号为GR201511001999，享受企业所得税优惠税率15%。

2、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号附件3第一条第（二十六）款。本公司2016年10月31日申请的技术转让、技术开发免征增值税优惠项，经审核，符合受理条件，准予受理。

2011年1月1日起，根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财各[2011]100号对销售自行开发生产的软件产品，按16%的法定税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	22,590.60	19,134.60
银行存款	5,345,709.31	20,556,385.98
合计	5,368,299.91	20,575,520.58

注：报告期内货币资金期末余额较期初余额减少15,207,220.67元，降幅73.91%。主要原因是2018年3月15日公司召开第二届董事会第五次会议，通过了为提高公司资金使用效率和收益水平，在不影响公司生产经营所需资金情况下，使用公司自有闲置资金购买安全性高风险低的理财产品的决议，报告期内累计购买理财产品26,122,000.00元，截止报告期末尚有16,761,000.00元理财产品尚未到期赎回。

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类别	期末余额	期初余额
交易性金融资产	16,761,000.00	0.00
合计	16,761,000.00	0.00

注：报告期内，根据公司2018年3月15日公司召开第二届董事会第五次会议决议，为提高公司资金使用效率和收益水平，在不影响公司生产经营所需资金情况下，使用公司自有闲置资金购买安全性高风险低的理财产品的决议，报告期内累计购买理财产品26,122,000.00元，截止报告期末尚有16,761,000.00元理财

产品尚未到期赎回。

(三) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	949,425.00	5,405,700.00
合计	949,425.00	5,405,700.00

注：报告期内应收票据期末余额较期初余额减少 4,456,275.00 元，减少 82.44%，主要原因是报告期内，银行承兑汇票到期解付。

(四) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	28,530,723.35	100.00	3,070,863.05	10.76
其中：账龄组合	28,306,723.35	99.21	3,070,863.05	10.85
关联方组合	224,000.00	0.79		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	28,530,723.35	100.00	3,070,863.05	10.76

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	26,992,493.55	100.00	2,659,166.74	9.85
其中：账龄组合	26,768,493.55	99.17	2,659,166.74	9.93
关联方组合	224,000.00	0.83		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	26,992,493.55	100.00	2,659,166.74	9.85

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数	期初数

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	15,250,752.45	5.00	762,537.62	12,697,865.55	5.00	634,893.28
1至2年	4,785,291.69	10.00	478,529.17	10,299,159.69	10.00	1,029,915.97
2至3年	6,516,075.00	20.00	1,303,215.00	1,954,850.00	20.00	390,970.00
3至4年	1,753,604.21	30.00	526,081.26	1,524,608.31	30.00	457,382.49
4至5年	1,000.00	50.00	500.00	292,010.00	50.00	146,005.00
合计	28,306,723.35	—	3,070,863.05	26,768,493.55	—	2,659,166.74

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为 411,696.31 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
海科动力有限公司	3,240,000.00	11.36	648,000.00
深圳市润电信息科技有限公司	2,080,000.00	7.29	104,000.00
保定云鹰能源科技有限公司	1,733,000.00	6.07	346,600.00
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	1,218,712.23	4.27	60,935.64
江苏印加新能源科技股份有限公司	1,050,000.00	3.68	52,500.00
合计	9,321,712.23	32.67	1,212,035.64

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	480,463.00	50.91	1,345,078.00	74.77
1至2年	463,200.00	49.09	453,800.00	25.23
合计	943,663.00	100.00	1,798,878.00	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京木联能软件股份有限公司	广东恒通光伏运维科技有限公司	276,000.00	1-2年	项目未完成
北京木联能软件股份有限公司	甘肃瑞盛电子科技有限公司	187,200.00	1-2年	项目未完成
合计	--	463,200.00	--	--

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
甘肃瑞盛电子科技有限公司	327,600.00	34.72
广东恒通光伏运维科技有限公司	276,000.00	29.25
北京部落互联科技有限公司	61,990.00	6.57
北京韶杰汇智科技有限公司	60,000.00	6.36
北京翌普信息科技有限公司	54,450.00	5.77
合计	780,040.00	82.67

注：报告期内应收票据期末余额较期初余额减少 855,215.00 元，减少 47.54%，主要原因是报告期内，随着项目的实施，竣工验收确认为成本所致。

(六) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	34,467,755.00	96.94	10,497,755.00	30.30
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,089,157.82	3.06		
其中：备用金、保证金、押金等组合	1,089,157.82	3.06		
账龄组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	35,556,912.82	100.00	10,497,755.00	29.52

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	34,647,755.00	97.20	10,497,755.00	30.30
按组合计提坏账准备的其他应收款	999,833.36	2.80		
其中：备用金、保证金、押金等组合	999,833.36	2.80		
账龄组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	35,647,588.36	100.00	10,497,755.00	29.45

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为 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
黑龙江省卫星隆泰牧业有限公司	公司间借款	34,467,755.00	1至2年	96.94	10,497,755.00
深圳市润电信息科技有限公司	履约保证金	260,000.00	1年以内	0.73	
苏强	备用金	230,177.00	1年以内	0.65	
国网新源建设有限公司	保证金	87,000.00	1至2年	0.24	
石家庄东方热电力工程有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	0.14	
合计		35,094,932.00		98.70	10,497,755.00

(七) 存货

1、 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	181,772.15		181,772.15	294,269.58		294,269.58
开发成本	170,170.32		170,170.32	170,170.32		170,170.32
合计	351,942.47		351,942.47	464,439.90		464,439.90

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	1,778,000.00		1,778,000.00	1,670,000.00		1,670,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	1,778,000.00		1,778,000.00	1,670,000.00		1,670,000.00
合计	1,778,000.00		1,778,000.00	1,670,000.00		1,670,000.00

2、 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京景成瑞盛新能源技术有限公司	1,670,000.00			1,670,000.00					10.00	

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京华根仕数据技术有限公司	0.00	108,000.00		108,000.00					10.00	
合计	1,670,000.00			1,778,000.00					10.00	

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,718,731.00		803,318.14	701,272.70	34,223,321.84
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	32,718,731.00		803,318.14	701,272.70	34,223,321.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,962,492.27		622,123.19	380,794.61	9,965,410.07
2. 本期增加金额	777,649.28		37,495.92	55,249.69	870,394.89
(1) 计提	777,649.28		37,495.92	55,249.69	870,394.89
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	9,740,141.55		659,619.11	436,044.30	10,835,804.96
三、账面价值					
1. 期末账面价值	22,978,589.45		143,699.03	265,228.40	23,387,516.88
2. 期初账面价值	23,756,238.73		181,194.95	320,478.09	24,257,911.77

(十) 递延所得税资产

1、 递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异
资产减值准备	460,629.47	3,060,093.82	398,875.02	2,648,397.51
预计负债	134,903.04	899,353.58	134,903.04	899,353.58
小计	595,532.51	3,959,447.40	533,778.06	3,547,751.09

(十一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,128,085.30	1,113,700.00
1年以上	3,165,000.00	3,218,025.30
合计	4,293,085.30	4,331,725.30

账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
乌鲁木齐天泽宏强电力设备有限公司	2,880,000.00	合同执行中
珠海印步软件有限公司	285,000.00	合同执行中
合计	3,165,000.00	--

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	9,391,933.25	8,978,601.25
1年以上	4,681,500.00	4,681,500.00
合计	14,073,433.25	13,660,101.25

账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
国家海洋局科学技术司	4,000,000.00	合同执行中
内蒙古久和能源装备有限公司	260,000.00	合同执行中
深圳市赛能达实业发展有限公司西宁分公司	182,500.00	合同执行中
中国新时代国际工程公司	159,000.00	合同执行中
上海品尊能源科技有限公司	80,000.00	合同执行中
合计	4,681,500.00	--

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	6,138,063.77	6,258,123.50	8,627,704.90	3,768,482.37
二、离职后福利-设定提存计划		362,740.71	362,740.71	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,138,063.77	6,620,864.21	8,990,445.61	3,768,482.37

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1. 工资、奖金、津贴和补贴	6,138,063.77	5,461,993.70	7,831,575.10	3,768,482.37
2. 职工福利费		254,786.58	254,786.58	
3. 社会保险费		197,963.22	197,963.22	
其中：医疗保险费		180,715.67	180,715.67	
工伤保险费		6,679.98	6,679.98	
生育保险费		10,567.57	10,567.57	
4. 住房公积金		343,380.00	343,380.00	
5. 工会经费和职工教育经费				
6. 短期带薪缺勤				
7. 其他短期薪酬				
合计	6,138,063.77	6,258,123.50	8,627,704.90	3,768,482.37

3、 设定提存计划情况

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		348,447.80	348,447.80	
2、失业保险费		14,292.91	14,292.91	
3、企业年金缴费				
合计		362,740.71	362,740.71	

注：报告期内应付职工薪酬期末余额较期初余额减少 2,369,581.40 元，减少 38.60%，主要原因是报告期内发放已计提的奖金 267.96 万元。

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	-373,140.55	444,277.97
企业所得税	-387,135.85	-51,055.49
城市维护建设税	39,632.84	50,398.00
个人所得税	39,439.62	46,522.57
教育费附加	16,985.50	21,599.14
地方教育费附加	11,323.67	21,477.33
合计	-652,894.77	533,219.52

注：报告期内应交税费较期初减少 1,186,114.29 元，减少 222.44%。主要原因是报告期内开具未达到确认收入条件的增值税发票增多，预缴增值税多造成的。

(十五) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	211,100.10	
员工报销	64,905.53	239,023.93
社保及住房公积金	8,331.83	8,365.59

款项性质	期末余额	期初余额
房租	45,456.00	46,401.79
合计	329,793.46	293,791.31

(十六) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
合作软件收入分配	899,353.58			899,353.58	2014年及以前年度使用共有软件著作权进行销售产品产生了部分收益,应分配给软件著作权共有方合理收益,但公司与软件著作权共有方并未约定分配方式,也未进行分配,存在软件著作权共有方向公司主张分配收益的风险。
合计	899,353.58			899,353.58	

(十七) 股本

项目	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	24,600,000.00						24,600,000.00

(十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	21,628,775.81			21,628,775.81
合计	21,628,775.81			21,628,775.81

(十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,188,495.40		-	4,188,495.40
合计	4,188,495.40		-	4,188,495.40

(二十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	27,915,862.54	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	27,915,862.54	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-389,989.05	
减:提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	27,525,873.49	

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	2,733,155.62	1,989,446.47	1,976,528.32	863,657.98
系统销售	15,315,216.45	6,644,379.75	10,440,888.79	4,111,178.69
定制软件开发			5,243,112.70	1,985,000.00
合计	18,048,372.07	8,633,826.22	17,660,529.81	6,959,836.67

注：报告期内技术服务收入较去年同期增加 756,627.30 元，增幅 38.28%；系统销售收入较去年同期增加 4,874,327.66 元，增幅 46.68%；定制软件开发收入较去年同期减少 5,243,112.70 元。营业收入总计增加 387,842.26 元，增幅 2.20%。定制软件开发收入的大幅减少和技术服务与系统销售收入的增加的主要原因是根据经营策略的转变，以积极推广销售公司自有的软件系统以及提供技术服务为主，提供定制开发服务为辅。

报告期内技术服务成本较去年同期增加 1,125,788.49 元，增幅 130.35%；系统销售成本增加 2,533,201.06 元，增幅 61.62%。定制软件开发成本减少 1,985,000.00 元。营业成本总计增加 1,673,989.55 元，增幅 24.05%。营业成本增加的主要原因是随着收入的增加相应的成本也增加，另一方面，不断上涨的人工产品成本也是营业成本增加的主要原因。

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	173,024.77	146,473.08
教育费附加	74,153.47	62,774.17
地方教育费附加	49,435.64	41,849.45
房产税	134,489.28	
土地使用税	4,355.34	
车船使用税	1,500.00	750.00
印花税	60.00	3,299.80
合计	437,018.50	255,146.50

注：报告期内增加 181,872.00 元，增幅 71.28%。造成税金及附加本期增加的主要原因是本报告期内计提半年度房产税 13.45 万元，去年同期未计提半年度房产税。

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,170,178.25	1,581,940.93
差旅费	178,051.74	472,080.85
办公费	782,308.37	456,429.32
会议费	53,344.00	100,807.00
交通费	28,260.10	7,523.00
业务招待费	147,382.00	61,169.00

项目	本期发生额	上期发生额
招投标服务费	70,964.48	
其他	96,870.43	4,952.83
合计	2,527,359.37	2,684,902.93

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,273,657.47	825,290.12
折旧费	342,996.78	412,634.99
办公费	970,423.40	986,079.50
差旅费	6,638.09	18,922.79
招待费	6,818.00	
通讯费	2,519.82	22,084.17
交通费	44,732.50	77,926.39
会议费	93,007.78	103,200.00
劳务费	4,000.00	1,200.00
车辆使用费	28,796.13	65,001.77
房租费	89,484.05	79,170.48
物业费	49,431.89	161,420.18
中介机构服务费	215,327.91	103,863.43
水电费	11,475.91	43,405.64
其他	181,758.21	58,892.88
合计	3,321,067.94	2,959,092.34

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	4,011,431.17	6,050,869.04
直接投入费用		45,000.00
折旧费用与长期费用摊销	430,527.68	409,927.18
与研发相关的其他费用	1,100,122.35	784,513.27
合计	5,542,081.20	7,290,309.49

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		224,629.16
减：利息收入	6,734.38	892,298.06
手续费支出	5,838.98	6,272.97
合计	-895.40	-661,395.93

注：报告期内财务费用较上年同期增加 660500.53 元，同比增长 99.86%。上年同期短期借款利息支出 224,629.16 元，计提借款利息收入 894,042.59 元。本报告期内无借款利息支出，亦无银行存款外的其他利息收入；利息收入的大幅减少，导致财务费用较上期大幅增加。

(二十七) 资产减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
坏账损失	411,696.31	84,238.58
合计	411,696.31	84,238.58

注：报告期内资产减值损失较上期增加 327,457.73 元，同比增长 388.73%。主要原因是报告期内账龄 2-3 年应收账款增加所致。

(二十八) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	56,618.45	
合计	56,618.45	

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	2,169,265.87	1,422,792.62	与收益相关
合计	2,169,265.87	1,422,792.62	

注：报告期内其他收益较上期增加 746473.25 元，同比增长 52.47%。主要原因是本报告期内申请增值税即征即退款至 4 月份，而上年同期申请增值税即征即退款至 2 月份所致。

(三十) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
政府补助	139,600.00	341,600.00	139,600.00
个税返还		23,538.67	
其他	7,881.26	17,008.00	7,881.26
合计	147,481.26	382,146.67	147,481.26

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收中关村企业信用促进会中介服务资金		4,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收中关村科技园区管理委员会支持资金	139,600.00	300,000.00	与收益相关
收中关村管委会政策支持资金		37,600.00	与收益相关
合计	139,600.00	341,600.00	

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,327.01	0
递延所得税费用	-61,754.45	0
合计	-60,427.44	0

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-450,416.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-67,562.47
适用不同税率的影响	5,808.02
调整以前期间所得税的影响	1,327.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
加计扣除影响	
所得税费用	-60,427.44

(三十二) 经营活动产生的现金流量

1. 销售商品、提供劳务收到的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务收到的现金	23,045,466.20	21,031,573.55
合计	23,045,466.20	21,031,573.55

报告期内，销售商品、提供劳务收到的现金本期较上期增加 2,013,892.65 元，同比增长 9.58%。主要原因是本期收入较上期增加，对应的合同收款增加，同时报告期内公司通过严格执行合同约定收款规定，加大合同款催收力度所致。

2. 收到的税费返还

项目	本期发生额	上期发生额
收到增值税即征即退款	2,169,265.87	1,422,792.62
收到的个税手续返还		23,538.67
合计	2,169,265.87	1,446,331.29

报告期内收到的税费返还，本期较上期增加 722,934.58 元，同比增长 49.98%。主要原因是报告期内收到的增值税即征即退退税至 4 月份，较上年同期退款至 2 月份退税增加所致。

3. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	5,123,941.62	4,348,772.74
其中：收往来款	4,977,607.24	3,966,012.60
政府补助	139,600.00	341,600.00
利息收入	6,734.38	41,160.14
支付其他与经营活动有关的现金	8,577,376.18	10,767,163.02
其中：付现费用	7,262,882.77	7,782,786.50
往来款	1,314,493.41	2,984,376.52

报告期内，收到其他与经营活动有关的现金较上期同比增长 17.83%，主要原因是本期收到的往来款较上期增长 25.51%所致；报告期内，支付其他与经营活动有关的现金较上期减少 20.34%，主要原因是报告期内公司通过成本管控，加强对现金流的控制，付现费用和往来款都较上期减少所致。

4. 购买商品、接受劳务支付的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买商品、接受劳务支付的现金	7,059,954.47	3,682,069.84
合计	7,059,954.47	3,682,069.84

报告期内购买商品、接受劳务支付的现金，本期较上期增加 3,377,884.63 元，同比增长 91.74%。主要原因是报告期内所实施的项目配套硬件采购较多和委外服务增加所致。

5. 支付的各项税费

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项税费	3,619,764.88	2,847,955.99
合计	3,619,764.88	2,847,955.99

(三十三) 投资活动产生的现金流量

1. 收回投资收到的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	8,253,000.00	1,071,000.00
合计	8,253,000.00	1,071,000.00

报告期内，收回投资收到的现金本期较上期增加 7,182,000.00 元，同比增长 670.59%。主要原因是本期购买理财产品累计支出 26,122,000.00 元，到期赎回 8,253,000.00 元，去年同期投资支付的现金累计只有 1,071,000.00 元。

2. 取得投资收益收到的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	56,618.45	
合计	56,618.45	

报告期内购买 90 天期广发货币基金产品 600 万元，取得投资收益 56618.45 元。

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	180,000.00	
合计	180,000.00	

报告期内，收到黑龙江省卫星隆泰牧业有限公司归还借款 180,000 元。

4. 投资支付的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	26,122,000.00	
投资股权		1,071,000.00
合计	26,122,000.00	1,071,000.00

报告期内，根据公司 2018 年 3 月 15 日公司召开第二届董事会第五次会议决议，为提高公司资金使用效率和收益水平，在不影响公司生产经营所需资金情况下，使用公司自有闲置资金购买安全性高风险低的理财产品的决议，报告期内累计购买理财产品 26,122,000.00 元。

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-389,989.05	-106,661.48
加：资产减值准备	411,696.31	84,238.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	870,394.89	655,018.81

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	-895.40	-661,395.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-56,618.45	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-6,635.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	112,497.43	112,619.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,275,632.05	-891,931.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,797,556.90	-568,579.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,425,160.88	-1,383,327.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,368,299.91	11,036,168.10
减：现金的期初余额	20,575,520.58	12,419,491.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-15,207,220.67	-1,383,323.09

2 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,368,299.91	20,575,520.58
其中：库存现金	22,596.60	19,134.60
可随时用于支付的银行存款	5,345,709.31	20,556,385.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,368,299.91	20,575,520.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等		

项目	期末余额	期初余额
价物		

六、合并范围的变更

无

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京木联能商务科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广	100.00%		设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东

控股股东名称	注册地	业务性质	直接持有股本	间接持有股本	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
李伟宏	北京	自然人	9,039,880	2,455,000.00	36.75	46.73

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京木联能工程科技有限公司	持股 5%以上的股东
郭晨	持股 5%以上的股东
北京青骏投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
北京星众投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
张曙光	持股 5%以上的股东、总工程师
彭喜军	董事、董事会秘书、财务负责人
原向阳	董事
魏建坡	董事
刘立娟	董事
刘志军	监事、监事会主席
赵鸿雁	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏丽	监事
北京景成瑞盛新能源技术有限公司	本公司参股公司
北京华根仕数据技术有限公司	本公司参股公司

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京景成瑞盛新能源技术有限公司	224,000.00		224,000.00	
合计		224,000.00		224,000.00	

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司 2018 年度不存在需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司 2018 年度不存在需要披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司截止报告日不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截止报告日本公司不存在需要披露的其他事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1、 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	28,530,723.35	100.00	3,070,863.05	10.76
其中：账龄组合	28,306,723.35	99.21	3,070,863.05	10.85
关联方组合	224,000.00	0.79		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	28,530,723.35	100.00	3,070,863.05	10.76

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	26,992,493.55	100.00	2,659,166.74	9.85
其中：账龄组合	26,768,493.55	99.17	2,659,166.74	9.93
关联方组合	224,000.00	0.83		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	26,992,493.55	100.00	2,659,166.74	9.85

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	15,250,752.45	5.00	762,537.62	12,697,865.55	5.00	634,893.28
1至2年	4,785,291.69	10.00	478,529.17	10,299,159.69	10.00	1,029,915.97
2至3年	6,516,075.00	20.00	1,303,215.00	1,954,850.00	20.00	390,970.00
3至4年	1,753,604.21	30.00	526,081.26	1,524,608.31	30.00	457,382.49
4至5年	1,000.00	50.00	500.00	292,010.00	50.00	146,005.00
合计	28,306,723.35	—	3,070,863.05	26,768,493.55	—	2,659,166.74

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为 411,696.31 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
海科动力有限公司	3,240,000.00	11.36	648,000.00
深圳市润电信息科技有限公司	2,080,000.00	7.29	104,000.00
保定云鹰能源科技有限公司	1,733,000.00	6.07	346,600.00
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	1,218,712.23	4.27	60,935.64
江苏印加新能源科技股份有限公司	1,050,000.00	3.68	52,500.00
合计	9,321,712.23	32.67	1,212,035.64

4、应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	949,425.00	5,405,700.00
合计	949,425.00	5,405,700.00

注：报告期内应收票据期末余额较期初余额减少 4456275.00 元，减少 82.44%，主要原因是报告期内，银行承兑汇票到期解付

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,609,157.82	100.00		
其中：关联方组合	4,520,000.00	80.58		
备用金、保证金、押金	1,089,157.82	19.42		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,609,157.82	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,519,833.36	100.00		
其中：关联方组合	4,520,000.00	81.89		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
备用金、保证金、押金	999,833.36	18.11		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,519,833.36	100.00		

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为 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
北京木联能商务科技有限公司	关联方	4,520,000.00	1-2 年	80.58	
深圳市润电信息科技有限公司	履约保证金	260,000.00	1 年以内	4.64	
苏强	备用金	230,177.00	1 年以内	4.10	
国网新源建设有限公司	保证金	87,000.00	1 至 2 年	1.55	
石家庄东方热电热力工程有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	0.89	
合计		5,147,177.00		91.76	——

(三) 长期股权投资

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	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京木联能商务科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	30,000,000.00		0	30,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	2,733,155.62	1,989,446.47	1,976,528.32	863,657.98
系统销售	15,315,216.45	6,644,379.75	10,440,888.79	4,111,178.69
定制软件开发			5,243,112.70	1,985,000.00
合计	18,048,372.07	8,633,826.22	17,660,529.81	6,959,836.67

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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		
2. 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）	139,600.00	
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,881.26	
4. 所得税影响额	-22,122.19	
合计	125,359.07	

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项目	涉及金额	说明
增值税即征即退	2,169,265.87	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.50	-0.13	-0.016	-0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.66	-0.53	-0.021	-0.02

北京木联能软件股份有限公司

二〇一八年八月二十七日