

证券简称：天润康隆

证券代码：430342

公告编号：2018-007



天 润 康 隆

NEEQ : 430342

北京天润康隆科技股份有限公司

(Beijing Tianrun Kanglong Technology Co,Ltd)

天润康隆
地球的守护者

关爱生命、以人为本，我们的信念就是为人类健康保驾护航，并一直努力履行着这样的誓言。关爱生命、以人为本，我们的信念就是为人类健康保驾护航，并一直努力履行着这样的誓言。



年度报告

2017

公 司 年 度 大 事 记

3月25日，陕西省扶风县考察团来到北京天润康隆科技股份有限公司北京办事处就公司在扶风县投资项目进行考察交流。董事长苗永康先生，副总裁谢惠丽女士出席。

4月13日，北京天润康隆科技股份有限公司（股票代码：430342）在武汉铁桥建国大酒店，如期举办了微孔岩吸隔声材料新技术应用研讨会。4月27日，北京首发集团高速公路交通工程有限公司领导莅临怀来厂考察工作。

5月5日，北京天润康隆科技股份有限公司（股票代码：430342）在中国公路工程咨询集团有限公司，举办了微孔岩吸隔声材料在公路领域的技术交流会。

6月19日，北京天润康隆科技股份有限公司（股票代码：430342）在中铁二院重庆勘察设计研究院有限责任公司举办了产品技术交流会。

6月23日上午，受深圳市委市政府的邀请，北京天润康隆科技股份有限公司（股票代码：430342）总裁苗永康、副总经理谢惠丽、清华大学教授刘强、公司顾问李敬业组成的一行4人城市艺术景观产业设计研发小组，到达深圳市交通委做了专项降噪课题的汇报和城市降噪规划的技术交流。

7月12日，北京天润康隆科技股份有限公司（股票代码：430342）在中国中铁二院工程集团有限责任公司，如期举办了微孔岩吸隔声材料新技术交流会。

9月5日，北京天润康隆科技股份有限公司（股票代码：430342）在中铁第四勘察设计院集团有限公司举办了产品技术交流会。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	17
第六节 股本变动及股东情况	19
第七节 融资及利润分配情况	22
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节 行业信息	27
第十节 公司治理及内部控制	28
第十一节 财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	北京天润康隆科技股份有限公司
主办券商	指	国联证券股份有限公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	董事会、监事会、股东大会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
玻璃钢	指	别名玻璃纤维增强塑料,以玻璃纤维及其制品作为增强材料,以合成树脂作为基本材料的一种复合材料。
法兰	指	使管道与管道、管道与阀门相互连接的零件,连接于管端
人孔	指	装在储罐顶上的安全应急通气装置,通常与防火器、机械呼吸阀配套使用
封头	指	封头属于压力容器中锅炉部件的一种。通常在压力容器的两端使用。另外,在管道末端做封堵之用的一种焊接管件产品。
采气树	指	是自喷井和机采井等用来开采石油的井口装置。它是油气井最上部的控制和调节油气生产的主要设备。
微孔岩吸隔声板	指	是新一代的噪声治理产品。其原料是精选的高原天然砂粒,利用德国特殊工艺,将一种无机硅基溶剂,均匀且极薄地施涂于全部砂粒表面,使砂粒外层之间发生一种溶融再固化反应,砂粒聚合在一起制作而成。
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人苗永康、主管会计工作负责人卢桂荣及会计机构负责人(会计主管人员)卢桂荣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业与市场竞争风险	从市场需求角度分析,目前,石化、电力行业处于发展波动周期底部,相关上下游也受其波动影响,新增需求在近期内可能不会有较大提升,将对公司生产的可拆卸式保温装置产品的市场需求增量形成一定影响;而国家对环境噪声污染越来越重视,“十三五”对高速铁路、高速公路、城市轨道交通建设快速发展的规划,公司研制的微孔岩吸隔声板主要运用于此市场,目前产品进入市场时间不长,虽取得了一些突破性的业绩进展,仍需要时间去获得大订单;从市场供应角度分析,随着行业发展趋势进一步转好,市场机制日趋规范,市场竞争势必增加,公司对此应积极采取一定的经营对策,以免影响经营业绩。
产品技术研发风险	为了进一步增厚经营业绩,公司在保持石化、电力领域可拆卸式异型保温装置业务增长态势的同时,积极拓展高速公路、铁路、城市轨道交通建设等领域的噪声治理业务。在提升传统业务与新业务的产品技术核心竞争能力方面,公司将进一步

	加大研发投入,积极利用外部资源,加大研发与市场的无缝对接,但仍可能面临局部科研成果转化难,研发投入失败再投入等风险。
财务风险-存货风险	虽然公司主要产品采用订单生产模式,以销定产,但是一方面由于订单的季节性不均衡,项目有时存在扎堆现象,原材料或产成品均需要保持一定的存储量,导致存货余额较大;另一方面,由于客户施工周期长,施工进度以及安装检验周期较长等原因,存在延迟产品交付和验收的情况,导致工程施工的余额较大。存货有一定的资金占用成本,随着生产经营规模的增大,公司可能会出现暂时性的营运资金紧张。
财务风险-应收账款回收风险	虽然公司的主要客户是大的石化和电力公司及中铁局系统等单位,客户信誉较好,但由于行业内普遍采用招投标采购、验收后才办理结算付款、及质量保证金、保函等结算制度,使得公司的应收账款余额较大,一旦客户信用状况发生不利变化,应收账款可能存在发生坏账损失的风险。
核心团队人员流失风险	公司近年来依赖于自主创新的技术和专业化的核心团队,保持了快速成长。公司的中高层管理人员大部分都是专业技术出身,具有多年从业经历,在专业技术、市场营销、企业管理方面有着丰富的经验,对于公司产品技术的创新和业务经营的快速发展起着至关重要的作用。尽管公司通过积极向上的企业文化、科学合理的薪酬体系稳定了公司核心团队成员,但随着行业竞争的加剧,可能会存在技术骨干和核心成员流失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京天润康隆科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Tianrun Kanglong Technology Co, Ltd
证券简称	天润康隆
证券代码	430342
法定代表人	苗永康
办公地址	北京市海淀区丰慧中路 7 号新材料创业大厦 709

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	姚剑
职务	董事会秘书
电话	010-58937568
传真	010-58937569
电子邮箱	13811217573@163.com
公司网址	http://bjtrkl.cn/
联系地址及邮政编码	北京市海淀区丰慧中路 7 号新材料创业大厦 709, 邮编 100024
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2005 年 2 月 23 日
挂牌时间	2013 年 11 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C30 非金属矿物制品业-C306 玻璃纤维和玻璃纤维增强塑料制品制造-C3062 玻璃纤维增强塑料制品制造
主要产品与服务项目	异型保温产品和噪声治理产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	51,240,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	苗永康
实际控制人	苗永康、谢惠丽

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108771978218P	否

注册地址	北京市海淀区丰慧中路7号新材料创业大厦709	否
注册资本	51,240,000.00	是
<p>2017年7月公司完成了一轮股票发行，发行150万股，发行完毕后将公司章程第五条“公司注册资本金”、公司章程第十六条“公司股份总数”进行修改，“公司注册资本金”变更为1830万，“公司股份总数”变更为1830万股。</p> <p>2017年10月公司完成了2017半年度资本公积转增股本，以公司现有总股本18,300,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增18股，实施完毕后将公司章程第五条“公司注册资本金”、公司章程第十六条“公司股份总数”进行修改，“公司注册资本金”变更为5124万，“公司股份总数”变更为5124万股。</p>		

五、中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市太湖新城金融一街8号国联金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	郭任刚、许雄伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

六、报告期后更新情况

不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	41,126,535.39	45,421,363.88	-9.46%
毛利率%	51.83%	41.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,911,962.23	5,844,519.86	-67.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,932,219.37	4,353,357.19	-55.62%
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）	2.00%	9.54%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.00%	7.11%	-
基本每股收益	0.03	0.36	-91.66%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	152,823,657.07	130,658,125.95	16.96%
负债总计	67,514,781.11	61,678,222.53	9.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	84,506,223.25	67,922,095.20	24.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	4.04	-59.16%
资产负债率（母公司）	38.56%	44.93%	-
资产负债率（合并）	44.18%	47.21%	-
流动比率	1.69	1.62	-
利息保障倍数	3.00	12.81	-

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	-12,753,078.39	-22,349,093.51	42.94%
应收账款周转率	0.70	0.86	-
存货周转率	0.57	1.27	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	16.96%	42.35%	-
营业收入增长率%	-9.46%	6.61%	-
净利润增长率%	-71.05%	-6.08%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	51,240,000	16,800,000	205.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(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)	7,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,530.18
非经常性损益合计	-18,530.18
所得税影响数	1,726.96
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	-20,257.14

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

√不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司所处行业为非金属矿物质品业，专注致力于节能、环保领域，主要提供异型保温系列产品及噪声治理系列产品。公司拥有经验丰富的设计研发团队、具有自主知识产权的核心技术，以及良好的客户关系和客户资源。

目前，公司已经形成了“整体解决方案设计+产品生产+产品销售+安装集成实施+售后服务”一体化经营商业模式。公司随着市场需求的不断变化，通过自主研发与技术升级，为客户提供完整产业链服务。

公司将各种自主研发的专利技术应用于可拆卸式异型保温产品与噪声治理产品中。公司下游客户主要为从事石化、电力、交通、建筑行业内的的大型国有企业，其规模较大，需求稳定，面对下游客户，公司主要通过自主销售模式，辅以产品整合销售、市场整合销售模式及分销商销售模式进行市场销售。公司通过为客户提供完整产业链条的服务以获得收入、利润及现金流。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实际完成营业收入 41,126,535.39 元，较去年同期略有 9.46%的减幅，实现归属于挂牌公司股东的净利润 1,911,962.23 元，较去年同期相比 67.29%的减幅。本报告期末，公司总资产为 152,823,657.07 元，净资产为 84,506,223.25 元，分别较期初实现了 16.94%、24.42%的增长。

报告期内，公司新产品销售市场不断扩大，研发设计能力和销售能力进一步加强。异型保温产品在石化、电力领域占据相对稳定的市场，产品具备一定的知名度。噪声治理产品—微孔岩吸隔声板产经过一年多培育已经在地铁、隧道、高铁、高速公路等领域拿到了订单，有成功的应用案例。随着产品的规模化生产、技术的不断创新以及市场进一步的开拓，未来微孔岩吸隔声板产品将会占领更大的市场份额，不仅应用在石化、电力、交通领域，更会拓展到建筑、装饰、大空间等领域，该噪声治理产品的销售收入将会持续提高。

报告期内，国内市场需求增长迅速，行业发展前景可观。

（二）行业情况

1、宏观环境：

“十三五规划”初步方案提出，石化产业优化是重点发展方向，化工新能源产业将取得跨越式发展，产量规模将由 2013 年的千万吨级提升至 2020 年的亿吨级。“十三五”期间，石油新增探明储量 50 亿

吨左右，年产量 2 亿吨左右，新增跨省区输电能力 1.3 亿千瓦左右。“十三五”我国高速铁路仍将快速发展，规划营业里程达到 3 万公里，覆盖 80%以上的大城市；到“十三五”末，我国国家高速公路网将基本建成，高速公路总里程达到 10.8 万公里，届时将覆盖 90%以上的 20 万以上城镇人口城市；“十三五”期间，我国城市轨道交通建成投运线路超过 3000 公里，预计“十三五”期间轨道交通投资规模将达到 1.7-2 万亿元。

2、行业发展：

煤化工行业也曾面临产能过剩等问题，随着供给侧改革的影响，2017 年煤化工行业前景呈现了全新的发展面容。如何解决对进口石油、天然气的过度依赖是涉及我国能源安全战略的重大问题，预计到 2020 年煤化工投资 5000 亿元，其中设备约占一般，未来设备投资额将近 3000 亿元，有望率先受益。2017 年煤化工行业前景被看好，煤化工企业将会朝着全新的方向发展。“十三五”期间，我国电力工业将由规模扩张型发展向质量效益型发展转变，发展质量明显提升、结构更加优化、科技含量显著加强，电力建设和投资空间依然巨大。

国家层面对环境噪声污染的越来越重视，颁布了《中华人民共和国环境噪声污染防治法》。噪声污染控制需求呈井喷式增长，且是国家大力支持的产业。国家法规明确了国务院环境保护行政主管部门对全国环境噪声污染防治实施统一监督管理。任何单位和个人都有保护声环境的义务，并有权对造成环境噪声污染的单位和个人进行检举和控告。国家鼓励、支持环境噪声污染防治的科学研究、技术开发、推广先进的防治技术和普及防治噪声污染的科学知识。并对在环境噪声污染防治方面成绩显著的单位和个人，由人民政府给予奖励。

《中华人民共和国城市区域噪声标准》中明确规定了城市五类区域的环境噪声最高限值，未来，在以人为本，和谐社会的大背景下，国家在噪声污染防治方面仍将会出台一系列的政策、法规，对噪声控制行业提出了更高的要求，提供了极大的市场需求。作为噪声污染防治行业中的重要参与者，相关噪声污染防治企业将会面临巨大的发展机遇。

3、行业竞争现状

随着来自石油和天然气生产国以及高速增长的发展中国家—中国和印度的新兴企业跻身化工行业销售排行榜的前列，该行业的全球竞争格局正在发生重大转变，这些新兴企业不仅按照不同的规则进行竞争，而且它们还从推动该行业未来发展的两种重要态度中获益匪浅，它们是：在油价高企的世界中，拥有对优势原料的控制，以及能优先进入最具吸引力的消费增长市场。

进入 21 世纪以来，电力市场就面临着巨大的冲击，尤其是在全球金融危机的影响下，电力行业所面对的机遇和挑战也变得更多。长久以来，我国的电力工业一直由国家垄断经营，政府每年需要向电力工业进行巨额投资。因此，合理控制电力投资需要解决民营企业和外资的参与。

目前专业从事噪声控制工程与设备制造的主要企业有北京绿创、上海中华、深圳中雅、济南旭日等，行业目前还处于高速发展中。各个企业都在试图通过不断研发新产品抢占市场份额，行业的竞争目前还不算很激烈，还处于寡头市场。

4、技术环境：

- 国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）
- 环境保护部“十三五”科技规划
- 工信部“十三五”科技规划
- 科技部“十三五”规划
- 发改委《国家重点节能低碳技术推广目录（2016 年本，节能部分）》
- 工信部、科技部、环境保护部等三部委联合发布《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录（2014 年版）》

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,145,670.72	0.75%	4,738,655.17	3.63%	-75.85%
应收账款	59,004,992.16	38.61%	57,877,931.48	44.30%	1.95%
存货	39,690,399.02	25.97%	30,125,537.50	23.06%	31.75%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,990,500.47	2.61%	4,350,582.61	3.33%	-8.28%
在建工程	7,673,674.85	5.02%	3,293,972.67	2.52%	132.96%
短期借款	21,000,000.00	13.74%	16,000,000.00	12.25%	31.25%
长期借款	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	152,823,657.07	-	130,658,125.95	-	16.96%

资产负债项目重大变动原因

货币资金：报告期内降幅 75.85%，主要原因是公司今年加大了材料储备量，增加了资金占用。

存货：报告期内增幅为 31.75%，主要是报告期比上年同期末未完成项目多，且大部分订单在施工中未验收，未达到收入确认条件，不能确认收入，因此不能结转成本，造成工程施工金额较大；另外，公司在原材料方面也加大了储备。

在建工程：报告期内增幅 132.96%，子公司河北惠康恒达环保科技有限公司的厂房尚未建完，本年度又增加投入 350 万元

短期借款：报告期内增幅 31.25%，原因是子公司河北惠康恒达环保科技有限公司厂房建设需要，增加了银行贷款 500 万元

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	41,126,535.39	-	45,421,363.88	-	-9.46%
营业成本	19,811,578.37	48.17%	26,524,820.48	58.40%	-25.31%
毛利率	51.83%	-	41.60%	-	-
管理费用	9,448,304.07	22.97%	8,516,802.99	18.75%	10.94%
销售费用	3,766,148.74	9.16%	3,393,387.66	7.47%	10.98%
财务费用	1,162,516.59	2.83%	527,902.63	1.16%	120.21%
营业利润	2,104,010.58	5.12%	4,944,388.44	10.89%	-57.45%
营业外收入	30,405.86	0.07%	1,882,504.07	4.14%	-98.38%
营业外支出	48,936.04	0.12%	81,122.01	0.18%	-39.68%
净利润	1,656,806.72	4.03%	5,722,328.08	12.60%	-71.05%

项目重大变动原因：

营业成本：报告期内降幅 25.31%，一方面是营业收入较去年下降，营业成本相应下降，另一方面是

2017年有个大项目-东六环项目成本较低所致

财务费用：报告期内增幅 120.21%，主要是报告期内贷款增加 500 万元，相应利息支出有所增加，另外，报告期内收到的银行承兑汇票增加，由于资金需要，大部分汇票用于贴现，利息增加

营业利润：报告期内降幅 57.45%，主要原因是收入下降 400 万，销售费用中的业务招待费增加 62 万，管理费用中的服务费增加了 92 万，未形成无形资产的研发费用增加近 18 万，财务费用增加 63 万，导致整体的利润下降

净利润：报告期内降幅 71.05%，一方面原因是销售收入下降，另一方面是由于报告期内管理费用、财务费用、营销费用增加

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	41,126,535.39	45,421,363.88	-9.46%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	19,811,578.37	26,524,820.48	-25.31%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
异型保温产品	14,317,003.47	34.81%	13,698,327.29	30.16%
减震降噪产品	22,337,401.89	54.31%	28,430,348.56	62.59%
其它	4,472,130.03	10.88%	3,292,688.03	7.25%
合计	41,126,535.39	100.00%	45,421,363.88	100.00%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内收入结构变化不大，减震降噪产品略有下降，主要是由于未完成项目多，且大部分订单在施工中未验收，未达到收入确认条件

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	鹤壁鹤淇发电有限责任公司	6,905,100.00	14.35%	否
2	北京城建远东建设投资集团有限公司	5,794,200.00	12.04%	否
3	北京市政建设集团有限责任公司	5,562,432.00	11.56%	否
4	浙江上风高科专风实业有限公司	5,365,732.70	11.15%	否
5	青岛科而泰环境控制技术有限公司	3,803,418.85	9.25%	否
	合计	27,430,883.55	58.35%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在 关联关系
1	青州科而泰重工有限公司	4,250,000.00	12.42%	否
2	山东科瑞钢板有限公司	2,957,108.40	8.64%	否
3	河北威振建设工程有限公司	1,900,000.00	5.55%	否
4	河南省新宇有色金属有限公司	1,678,480.00	4.90%	否
5	上海灼日新材料科技有限公司	1,431,820.00	4.18%	否
合计		12,217,408.40	35.69%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-12,753,078.39	-22,349,093.51	42.94%
投资活动产生的现金流量净额	-9,117,650.56	-4,174,172.04	-118.43%
筹资活动产生的现金流量净额	18,985,841.53	26,608,852.90	-28.65%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额报告期内增幅 42.94%，主要是经营活动中销售商品、提供劳务收到的现金额 4455.57 万元，相对上年 3107.89 万元，增幅 43.38%，即报告期内应收账款收回速度增加

投资活动产生的现金流量净额报告期内降幅 118.43%，全部是由购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 911.77 万元，较上年 417.42 万元增长所致，此款项大部分用于子公司河北惠康恒达环保科技有限公司厂房建设，小部分用于研发投入

筹资活动产生的现金流量净额报告期内降幅 28.65%，主要是偿还债务支付的现金 2200 万元，较上年 600 万元，增长 1600 万元，而取得借款收到的现金 2700 万，较上年 1700 万，仅增长 1000 万元，减项大于增项，总体现金流下降

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司的全资子公司有三个，分别为北京信达维康异型保温技术有限公司、河北惠康恒达环保科技有限公司，新疆三和胜节能科技发展有限公司。

(1) 信达维康异型保温技术有限公司成立于 2006 年 4 月，主营业务为异型保温材料生产销售，2017 年销售收入 5,365,510.98 元，净利润 2,936.24 元。

(2) 河北惠康恒达环保科技有限公司成立于 2014 年 6 月，主营业务为微孔岩降噪产品的生产销售，2017 年销售收入 8,891,545.72 元，亏损 24,212.07 元。

(3) 新疆三和胜节能科技发展有限公司成立于 2009 年 9 月，主营业务为玻璃钢保温材料生产销售，2017 年销售收入 6,072,093.79 元，净利润 30,814.62 元。

公司控股子公司有三个，分别为内蒙古呼铁天润环保科技有限公司、广东粤铁天康环保科技有限公司、北京天润科而泰铁道技术有限公司。

(1) 内蒙古呼铁天润环保科技有限公司成立于 2016 年 6 月，主营业务吸声、隔声材料生产加工及销售、批发兼零售，混凝土生产、施工，防水材料的生产及销售，减振产品加工及销售，防腐保温材料的加工及销售，声屏障生产加工及销售。2017 年销售收入 436,549.84 元，净利润 -439,947.85 元。

(2) 广东粤铁天康环保科技有限公司成立于 2016 年 4 月，主营业务为环保技术转让服务；环保

技术开发服务;环保技术推广服务;环保技术咨询、交流服务等。2017 年未实现销售收入。

(3) 北京天润科而泰铁道技术有限公司成立于 2016 年 8 月, 主营业务为技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务; 销售自行开发的产品等。2017 年实现销售收入 3,803,418.85 元, 净利润 22,063.51 元

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

√不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

√不适用

(八) 企业社会责任

无

三、持续经营评价

1、从财务数据看, 公司的营业收入保持稳定, 虽然略有 9.46%降幅主要是因为有个别项目还未确认收入, 销售毛利率与去年相比有所提高。异型保温产品具有稳定的市场份额, 公司推出市场的环保创新产品微孔岩吸隔声板, 经过 2016 年的大力推广, 2017 年已经在地铁、隧道、高速公路、高速铁路等交通领域分别取得示范性订单, 噪声治理效果显著, 获得客户广发好评。未来随着产品工艺不断完善, 产品性能提高, 通过规模化生产降低成本, 通过产品应用领域的不断扩大, 市场份额将会爆发式增长, 成为主要的利润增长点, 是盈利能力稳步增长的重要保障。

2、从公司经营方面看, 公司高层管理人员和核心技术人员稳定, 年度内内部管理制度体系更加优化及不断完善, 建立了项目运行管理体制, 建立了简单、高校、务实的核心团队, 极大提高了公司项目运行及运营效率。

3、从产品方面来看, 公司主营异型保温产品性能稳定, 达到了为石化、电力企业的节能效果, 而环保创新产品微孔岩吸隔声板, 采用新材料, 环保且减少碳排放, 产品性能强, 是一款性价比较强的吸隔声产品。同时, 公司不断加大节能、环保系列产品的研发进度及创新意识, 为公司在未来市场发展中的技术领先地位和较强的持续经营能力奠定基础。

报告期内, 并不存在影响公司持续经营能力的重大事项发生。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）行业与市场竞争风险

从市场需求角度分析，目前，石化、电力行业处于发展波动周期底部，相关上下游也受其波动影响，新增需求在近期内可能不会有较大提升，将对公司生产的可拆卸式保温装置产品的市场需求增量形成一定影响；而国家对环境噪声污染越来越重视，“十三五”对高速铁路、高速公路、城市轨道交通建设快速发展的规划，公司研制的微孔岩吸隔声板主要运用于此市场，目前产品进入市场时间不长，虽取得了一些突破性的业绩进展，仍需要时间去获得大订单；从市场供应角度分析，随着行业发展趋势进一步转好，市场机制日趋规范，市场竞争势必增加，公司对此应积极采取一定的经营对策，以免影响经营业绩。

针对上述风险，如需在行业中处于领先地位，不断巩固扩大市场份额，公司需要稳步提升传统业务的同时，积极利用外部资源，加持续大新产品的研发与推广，积极与相关单位客户合作，通过已完成的地铁、隧道、高速铁路、高速公路示范性试点工程项目来进一步拓展新产品的美誉度，提高市场占有率。

（二）产品技术研发风险

为了进一步增厚经营业绩，公司在保持石化、电力领域可拆卸式异型保温装置业务增长态势的同时，积极拓展高速公路、铁路、城市轨道交通建设等领域的噪声治理业务。在提升传统业务与新业务的产品技术核心竞争能力方面，公司将进一步加大研发投入，积极利用外部资源，加大研发与市场的无缝对接，但仍可能面临局部科研成果转化难，研发投入失败再投入等风险。

针对产品技术研发风险，公司组织专业高效的研发团队，以及组织行业专家不定期交流、研讨，对新产品新技术的研发进行事前的评估分析，反复多次试验研制，从多角度规避研发过程中的失败风险。公司始终遵循市场及客户导向原则，加大对产品的研发投入与技术支持力度。通过不断的市场技术交流会，产品推介会、产品研讨会，从中吸取广泛的市场及领域内专业意见，不断改进及升级产品，进一步提高产品的性能。同时，公司始终将产品质量放在首位，以打造行业内的高端尖产品为己任，对产品的不断创新与精益求精要求是公司持续的卓越追求。

（三）财务风险

1、存货风险

虽然公司主要产品采用订单生产模式，以销定产，但是一方面由于订单的季节性不均衡，项目有时存在扎堆现象，原材料或产成品均需要保持一定的存储量，导致存货余额较大；另一方面，由于客户施工周期长，施工进度以及安装检验周期较长等原因，存在延迟产品交付和验收的情况，导致工程施工的余额较大。存货有一定的资金占用成本，随着生产经营规模的增大，公司可能会出现暂时性的营运资金紧张。

针对存货余额较大的风险，公司采取了以销定产的订单生产、采购模式，建立安全库存量及周转库存量，加强后备供应商的力量，评估供应商的供货能力及供货效率，以降低存货对营运资金的占用比率。

2、应收账款回款风险

虽然公司的主要客户是大的石化和电力公司及中铁局系统等单位，客户信誉较好，但由于行业内普遍采用招投标采购、验收后才办理结算付款、及质量保证金、保函等结算制度，使得公司的应收账款余额较大，一旦客户信用状况发生不利变化，应收账款可能存在发生坏账损失的风险。

针对上述风险，公司一方面从经营角度维护稳定、良好的客户关系，严控项目周期，促进项目高效循环，进而缩短平均回款周期；另一方面从财务角度加强应收账款的风险管理，建立和完善应收账款管理的常态机制，定期与业务部门核对及催收，合理规避应收账款的回收风险，另外公司把应收款的催收工作，已做为销售部门的考核工作之一，并建立了绩效考核激励机制，以避免应收账款的回款风险。

（四）核心团队成员流失的风险对策

公司近年来依赖于自主创新的技术和专业化的核心团队，保持了快速成长。公司的中高层管理人员大部分都是专业技术出身，具有多年从业经历，在专业技术、市场营销、企业管理方面有着丰富的经验，对于公司产品技术的创新和业务经营的快速发展起着至关重要的作用。尽管公司通过积极向上的企业文化、科学合理的薪酬体系稳定了公司核心团队成员，但随着行业竞争的加剧，可能会存在技术骨干和核

心成员流失的风险。

针对以上风险，公司树立了“以人为本”的管理理念，制定完善的人力资源战略管理规划，通过为员工提供有竞争力的薪酬福利待遇，良好的绩效考核体系，并提供完备的职业与管理能力培训，使员工拥有充足的成长空间。一方面，公司致力于内部优秀员工或技能员工的培养与激励，使优秀员工或技能员工有长足的发展空间，稳定员工团队；另一方面，重视行业内关键人才的发掘与引进，积极引进适合公司发展的专业性人才，搭建优秀的、执行力强的核心团队，提高核心团队的凝聚力。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(五)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(六)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(九)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(十)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（五）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	89,000,000.00	20,568,687.25
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	25,000,000.00	5,275,300.04
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他（关联担保）	30,000,000.00	16,000,000.00
总计	144,000,000.00	41,843,987.29

（六）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
马世勇	关联方担保	16,000,000.00	是	2018年4月26日	2018-011

谭桂梅	关联方资金拆借	220,000.00	是	2018年4月26日	2018-011
总计	-	16,220,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

马世勇系公司董事，为公司银行贷款提供担保，为企业增信有助于贷款审批。谭桂梅系公司控股股东苗永康之亲属为公司提供资金拆借，保证企业日常经营现金流充沛。

（九）承诺事项的履行情况

2013年5月31日，公司持股5%以上的股东、公司董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上与公司现有及将来从事的业务相同或类似的、且会或可能会产生竞争的任何业务或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；将不在中国境内外直接或间接拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，公司持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺。

（十）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	178,043.57	0.12%	银行承兑汇票保证金
总计	-	178,043.57	0.12%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	6,953,855	41.39%	13,566,939	20,520,794	40.05%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,732,500	10.31%	4,168,500	5,901,000	11.52%	
	董事、监事、高管	421,355	2.51%	758,439	1,179,794	2.30%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	9,846,145	58.61%	20,873,061	30,719,206	59.95%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,197,500	48.80%	17,905,500	26,103,000	50.94%	
	董事、监事、高管	1,648,645	9.81%	2,967,561	4,616,206	9.01%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		16,800,000	-	34,440,000	51,240,000	-	
普通股股东人数							9

(二) 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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苗永康	5,280,000	11,604,000	16,884,000	32.95%	13,713,000	3,171,000
2	谢惠丽	4,650,000	10,470,000	15,120,000	29.51%	12,390,000	2,730,000
3	北京润和盛股权投资中心(有限合伙)	1,800,000	3,240,000	5,040,000	9.84%	0	5,040,000
4	北京汇聚财投资管理(有限合伙)	1,500,000	2,700,000	4,200,000	8.20%	0	4,200,000
5	北京天星水木投资中心(有限合伙)	1,500,000	2,700,000	4,200,000	8.20%	0	4,200,000

合计	14,730,000	30,714,000	45,444,000	88.70%	26,103,000	19,341,000
----	------------	------------	------------	--------	------------	------------

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东苗永康和谢惠丽系夫妻关系，苗永康为公司股东北京润和盛股权投资中心（有限合伙）之执行事务合伙人；谢惠丽为公司股东北京汇聚财投资管理中心（有限合伙）之执行事务合伙人。除上述披露的情况以外，股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

股东苗永康现持有 16,884,000 股公司股份，持股比例为 32.95%，系公司第一大股东和控股股东。

苗永康，男，1963 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权；毕业于中国电力学院电力系统自动化专业，硕士学历。1989 年 2 月至 1997 年 2 月，在甘肃电力设计院从事电力规划工作；1997 年 3 月至 2000 年 2 月，在深圳正北格实业有限公司任总经理；2000 年 3 月至 2004 年 10 月，在北京东仁思创科技发展有限公司任总经理；2005 年 2 月，创办北京天润康隆科技发展有限公司，现为公司董事长。其持有公司 32.95% 的股份，为公司的第一大股东和控股股东，与谢惠丽为公司共同实际控制人。

最近两年内公司的控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

股东苗永康现持有 16,884,000 股公司股份，持股比例为 32.95%，系公司第一大股东和控股股东；股东谢惠丽现持有 15,120,000 股公司股份，持股比例为 29.51%，系公司第二大股东。股东苗永康和谢惠丽系夫妻关系，合计持有公司 62.46% 的股份，其通过股东大会、董事会决议影响公司的经营管理决策及管理人选任，为公司的共同实际控制人。

苗永康，男，1963 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权；毕业于中国电力学院电力系统自动化专业，硕士学历。1989 年 2 月至 1997 年 2 月，在甘肃电力设计院从事电力规划工作；1997 年 3 月至 2000 年 2 月，在深圳正北格实业有限公司任总经理；2000 年 3 月至 2004 年 10 月，在北京东仁思创科技发展有限公司任总经理；2005 年 2 月，创办北京天润康隆科技发展有限公司，现为公司董事长。其持有公司 32.95% 的股份，为公司的第一大股东和控股股东，与谢惠丽为公司共同实际控制人。

谢惠丽，女，1974 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权；毕业于成都成飞工学院经济管理专业，大专学历。1996 年 9 月至 1997 年 9 月，在新疆昌吉市任教 1 年；1997 年 10 月至 2000 年 7 月，在新疆天山经济广播电台任采编；2000 年 8 月至 2005 年 4 月，任广东远成物流市场部经理；2005 年 5 月加入北京天润康隆科技发展有限公司任副总经理。现为公司董事、副总经理。其持有公司 29.51% 的股份，为公司的第二大股东，与苗永康为公司共同实际控制人。

最近两年内公司的实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年3月2日	2016年10月27日	10.00	1,500,000	15,000,000.00	0	0	0	1	0	否
2017年2月8日	2017年7月19日	10.00	1,500,000	15,000,000.00	2	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

补充公司运行营运资金，加大公司研发投入以及销售投入。

募集资金的使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	华夏银行北京石景山支行	3,500,000.00	6.10%	2017.3.31-2018.3.31	否
银行贷款	华夏银行北京石景山支行	1,500,000.00	6.10%	2017.5.3-2018.5.3	否
银行贷款	怀来农商银行东花园支行	5,000,000.00	10.05%	2017.8.24-2018.8.24	否
银行贷款	招商银行北京分行	5,000,000.00	6.09%	2017.9.28-2018.9.28	否
银行贷款	北京银行上地支行	6,000,000.00	5.22%	2017.9.15-2018.9.15	否
合计	-	21,000,000.00			

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√不适用

(二) 利润分配预案

√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
苗永康	董事长、总经理	男	54	硕士	2016.9-2019.9	是
谢惠丽	董事、副总经理	女	43	专科	2016.9-2019.9	是
王纯山	董事	男	52	本科	2016.9-2019.9	否
马世勇	董事、总工程师	男	49	本科	2016.9-2019.9	是
赵刚	董事	男	49	高中	2016.9-2019.9	是
燕翔	董事	男	44	博士	2016.9-2019.9	否
张清元	董事	男	64	本科	2016.9-2019.9	否
王吉利	监事会主席	男	44	专科	2016.9-2019.9	是
苗健康	监事	男	55	中专	2016.9-2019.9	是
崔进国	监事	男	54	本科	2016.9-2019.9	否
吴艳	财务总监	女	41	硕士	2016.9-2018.4	是
姚剑	董事会秘书	男	29	本科	2016.9-2019.9	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

苗永康和谢惠丽系夫妻关系，苗永康和苗健康系兄弟关系，苗永康和赵刚系姻亲关系，除上述披露的情况以外，公司股东之间不存在其他关联关系。

(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
苗永康	董事长、总经理	5,280,000	11,604,000	16,884,000	32.95%	0
谢惠丽	董事、副总经理	4,650,000	10,470,000	15,120,000	29.51%	0
苗健康	监事	480,000	864,000	1,344,000	2.62%	0
赵刚	董事	240,000	432,000	672,000	1.31%	0
王纯山	董事	350,000	630,000	980,000	1.91%	0
姚剑	董事会秘书	1,000,000	1,800,000	2,800,000	5.46%	0
合计	-	12,000,000	25,800,000	37,800,000	73.76%	0

(三) 变动情况

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

截止 2017 年年末报告期内公司董、监、高人员并没有发生变动。

2018 年 4 月 7 号原财务总监吴艳女士由于个人原因辞去财务总监职务，2018 年 4 月 10 号经公司第二届董事会第六次会议审议通过任命卢桂荣女士为公司财务总监，任期自 2018 年 4 月至 2019 年 9 月。

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
吴艳	财务总监	离任	无	个人原因辞去职务

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

卢桂荣，女，1954 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权；毕业于全国高级自考工业会计专业，专科学历。1971 年 1 月至 1996 年 12 月，历任长春钢铁总厂出纳、会计、财务科长、财务处长 1997 年 1 月至 2000 年 1 月，任长春市审计局会计师事务所项目开发部主任；2000 年 2 月至 2004 年 12 月，任北京红太阳餐饮有限公司财务部经理；2005 年 1 月至 2011 年 7 月，任北京国电四维电力技术开发有限公司财务部经理；2011 年 8 月至 2014 年 5 月，任北京天润康隆科技股份有限公司财务总监；2014 年 5 月至 2018 年 3 月任北京岳能科技股份有限公司财务总监。

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
行政人员	12	11
生产人员	77	71
销售人员	17	24
技术人员	9	11
财务人员	5	6
员工总计	120	123

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	26	31
专科	16	17
专科以下	75	71
员工总计	120	123

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：**(1) 人员变动情况与人才引进：**

报告期末，公司员工人数为 123 人，比上一年度增加 3 人。随着公司进一步规范治理，生产部门立足专业，进行人员梳理与精简，提高了工作效率与产能。为了提高销售以及不断优化完善产品性能，销售部门与技术研发部门引进精英人才扩充企业营销以及研发队伍。作为在保温、噪声治理行业的领军公

司，首先，公司加强了高层管理团队的建设，吸引了优秀的高管人才为公司深化改革，进行精益管理。其次，公司积极引进与培养业内技术能手，增加公司技术研发与施工管理水平。

(2) 员工培训：

为快速提升公司员工整体素质和工作能力，提升团队稳定性和凝聚力，满足公司快速发展对人才的需求，公司积极开展多层次、多领域、多形式化的员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员岗位任职能力培训、管理者领导力培训等，有效帮助员工掌握相关知识和技能，创造更大价值。另外，公司还定期开展企业文化、规章制度的培训，并为员工组织开办丰富的团队文化建设活动，为员工创造积极的工作氛围，提升团队的活跃度、凝聚力和创新能力。

(3) 薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。为充分调动员工的积极性、创造性，促进公司经营效益的增长，公司制定并实施了公平公正的绩效考核体系及富有竞争力的薪酬管理制度，向员工支付的薪酬包括薪金和奖金，为员工规划成长阶梯和发展空间，引导员工在工作中实现自我成长和价值提升。未来公司将进一步完善薪酬制度并设计未来股权激励计划，将核心团队成员与股东更紧密的结合在一起。

(4) 需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√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)：

√不适用

核心人员变动情况：

报告期内公司核心技术员工未发生变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理。

公司已经建立起了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员、董事会秘书组成的规范的法人治理结构，并按照《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，以及《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理办法》、《内部控制制度》、《对外投融资管理制度》、《募集资金管理制度》等相关规定和制度规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均能够严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。随着国家法律法规的逐步完善及公司经营的需要，公司内部控制体系将不断调整与优化，满足公司发展的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开股东大会，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

2017年7月公司完成了一轮股票发行，发行150万股，发行完毕后将公司章程第五条“公司注册资本金”、公司章程第十六条“公司股份总数”进行修改，“公司注册资本金”变更为1830万，“公司股份总数”变更为1830万股。

2017年10月公司完成了2017半年度资本公积转增股本，以公司现有总股本18,300,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增18股，实施完毕后将公司章程第五条“公司注册资本金”、公司章程第十六条“公司股份总数”进行修改，“公司注册资本金”变更为5124万，“公司股份总数”变更为5124万股。

截止报告期末，公司章程其他部分并未修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>(1)第二届董事会第二次会议审议通过《关于〈北京天润康隆科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈股票发行认购协议〉的议案》、《修订公司章程议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》、《提请召开2017年第一次股东大会议案》</p> <p>(2)第二届董事会第三次会议审议通过《关于北京天润康隆科技股份有限公司变更会计事务所的议案》、《关于提请召开2017年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>(3)第二届董事会第四次会议审议通过《关于公司2016年度总经理、董事会工作报告的议案》、《关于公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度财务预算报告的议案》、《关于公司2016年度利润分配的议案》、《关于公司2016年度报告及2016年度报告摘要的议案》、《关于预计2017年度公司日常性关联交易的议案》、《关于2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于提议召开公司2016年年度股东大会的议案》</p> <p>(4)第二届董事会第五次会议审议通过《关于北京天润康隆科技股份有限公司〈2017年半年度报告〉议案》、《关于北京天润康隆科技股份有限公司〈2017年半年度资本公积转增股本预案公告〉的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于提请召开2017年第三次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>(1)第二届监事会第二次会议审议通过《关于公司2016年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度财务预算报告的议案》、《关于公司2016年度利润分配的议案》、《关于公司2016年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》</p>

		(2)第二届监事会第三次会议审议通过了《关于北京天润康隆科技股份有限公司<2017年半年度报告>议案》、《关于北京天润康隆科技股份有限公司<2017年半年度资本公积转增股本预案公告>议案》
股东大会	4	(1)2017年第一次临时股东大会审议通过《关于<北京天润康隆科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案>的议案》、《关于提请股东大会同意针对本次股票发行完成认购的情况修订<公司章程>的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》 (2)2017年第二次临时股东大会审议通过《关于北京天润康隆科技股份有限公司变更会计师事务所议案》 (3)2016年年度股东大会审议通过《关于公司2016年度董事会、监事会工作报告的议案》、《关于公司2016年度财务决算、2017财务预算报告的议案》、《关于公司2016年度利润分配的议案》、《关于公司2016年度报告及2016年度报告摘要的议案》、《关于预计2017年度公司日常性关联交易的议案》、《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合法律法规和公司章程的相关规定与要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照公司章程、三会规则以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构，公司各级机构和管理层严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规的规定，办理各项业务；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，各司其职，确保公司各项工作规范运作。

公司认为现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，能够保护公司及所有股东利益，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够便于接受投资者及社会公众的监督，便于推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够得到有效执行。

公司将在未来的公司治理实践中，继续严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力。此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

(四) 投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到投资机构关注，在坚持信息披露公开、公平、公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。公司通过电话、网站、微信群等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司具有独立的研发、实施服务和销售业务体系，公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

（二）资产独立

本公司系由北京天润康隆科技有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与日常经营有关的研发系统和相关配套设施，拥有与日常经营有关的办公设备以及专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统。

（三）人员独立

本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司依法独立纳税，领取了统一社会信用代码的营业执照。公司已在北京银行北京市上地支行营业部开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司管理和风险控制等内部控制管理制度能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定执行，从公司自身出发，制度会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，以保障公司正常进行会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司内控管理未出现重大缺陷情况。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立年报信息披露重大差错责任追究制度。公司根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，公司会及时建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大华审字[2018]007940
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京海淀区西四环中路16号院7号楼1101
审计报告日期	2018年4月25日
注册会计师姓名	郭任刚、许雄伟
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

北京天润康隆科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京天润康隆科技股份有限公司(以下简称天润康隆公司)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了天润康隆公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于天润康隆公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

天润康隆公司管理层对其他信息负责。其他信息包括天润康隆公司2017年度报告但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表的审计意见并不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

天润康隆公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执

行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，天润康隆公司管理层负责评估天润康隆公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天润康隆公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天润康隆公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天润康隆公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天润康隆公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就天润康隆公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施

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	-	1,145,670.72	4,738,655.17
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	-	1,030,153.20	2,944,492.98
应收账款	-	59,004,992.16	57,877,931.48
预付款项	-	4,354,162.25	1,282,811.39
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	-	8,995,206.37	2,892,389.39
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	39,690,399.02	30,125,537.50
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	11,613.50	1,397.92
流动资产合计	-	114,232,197.22	99,863,215.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	3,990,500.47	4,350,582.61
在建工程	-	7,673,674.85	3,293,972.67
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	-	16,291,659.51	16,807,465.28
开发支出	-	9,473,442.69	5,994,281.59
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-

递延所得税资产	-	1,162,182.33	348,607.97
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	38,591,459.85	30,794,910.12
资产总计	-	152,823,657.07	130,658,125.95
流动负债：			
短期借款	-	21,000,000.00	16,000,000.00
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	-	110,000.00	2,793,922.92
应付账款	-	16,741,542.08	19,763,529.99
预收款项	-	1,659,646.38	229,691.10
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	3,373,012.39	2,533,418.27
应交税费	-	3,804,659.01	4,925,848.00
应付利息	-	28,564.96	595,839.86
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	20,797,356.29	14,835,972.39
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	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	67,514,781.11	61,678,222.53
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	-	67,514,781.11	61,678,222.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	-	51,240,000.00	16,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	7,190,181.55	26,630,181.55
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,603,501.16	2,380,844.68
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	23,472,540.54	22,111,068.97
归属于母公司所有者权益合计	-	84,506,223.25	67,922,095.20
少数股东权益	-	802,652.71	1,057,808.22
所有者权益总计	-	85,308,875.96	68,979,903.42
负债和所有者权益总计	-	152,823,657.07	130,658,125.95

法定代表人：苗永康 主管会计工作负责人：卢桂荣 会计机构负责人：卢桂荣

（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	-	283,124.47	3,778,496.63
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	-	1,030,153.20	2,944,492.98
应收账款	-	47,324,457.25	46,909,767.58
预付款项	-	2,950,952.44	1,120,482.02
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	17,434,716.70	15,430,447.49
存货	-	25,657,713.40	12,230,747.25
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	94,681,117.46	82,414,433.95
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	-	21,491,122.76	21,491,122.76
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	344,476.72	416,697.99
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	-	8,490,854.73	9,601,833.45
开发支出	-	9,473,442.69	5,994,281.59
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	762,137.33	284,306.47
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	40,562,034.23	37,788,242.26
资产总计	-	135,243,151.69	120,202,676.21
流动负债：			
短期借款	-	16,000,000.00	16,000,000.00
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	-	110,000.00	2,953,802.00
应付账款	-	6,363,306.73	11,305,438.62
预收款项	-	649,646.38	229,691.10
应付职工薪酬	-	1,725,272.86	1,178,643.30
应交税费	-	2,319,908.85	4,261,465.13
应付利息	-	13,202.02	595,839.86
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	24,963,333.12	17,478,045.10
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	-	52,144,669.96	54,002,925.11
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	-	52,144,669.96	54,002,925.11
所有者权益：			
股本	-	51,240,000.00	16,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	7,190,181.55	26,630,181.55
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,603,501.16	2,380,844.68
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	22,064,799.02	20,388,724.87
所有者权益合计	-	83,098,481.73	66,199,751.10
负债和所有者权益总计	-	135,243,151.69	120,202,676.21

（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	-	41,126,535.39	45,421,363.88
其中：营业收入	-	41,126,535.39	45,421,363.88
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	39,022,524.81	40,476,975.44
其中：营业成本	-	19,811,578.37	26,524,820.48
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	-	305,463.98	374,603.63
销售费用	-	3,766,148.74	3,393,387.66
管理费用	-	9,448,304.07	8,516,802.99
财务费用	-	1,162,516.59	527,902.63
资产减值损失	-	4,528,513.06	1,139,458.05
加：公允价值变动收益(损失以“－”	-	-	-

号填列)			
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,104,010.58	4,944,388.44
加：营业外收入	-	30,405.86	1,882,504.07
减：营业外支出	-	48,936.04	81,122.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,085,480.40	6,745,770.50
减：所得税费用	-	428,673.68	1,023,442.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,656,806.72	5,722,328.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	1,656,806.72	5,722,328.08
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-255,155.51	-122,191.78
归属于母公司所有者的净利润	-	1,911,962.23	5,844,519.86
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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,656,806.72	5,722,328.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,911,962.23	5,844,519.86
归属于少数股东的综合收益总额	-	-255,155.51	-122,191.78
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.03	0.36
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：苗永康

主管会计工作负责人：卢桂荣

会计机构负责人：卢桂荣

（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	-	37,126,103.46	38,391,184.39
减：营业成本	-	19,169,085.44	21,157,060.46
税金及附加	-	116,402.43	277,532.60
销售费用	-	3,564,528.01	3,393,387.66
管理费用	-	7,388,507.60	6,494,587.31
财务费用	-	980,929.96	524,682.22
资产减值损失	-	3,185,539.07	1,044,252.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,721,110.95	5,499,682.09
加：营业外收入	-	26,285.06	1,401,160.78
减：营业外支出	-	43,699.63	22.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,703,696.38	6,900,820.86
减：所得税费用	-	477,131.57	1,036,005.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,226,564.81	5,864,815.43

(一) 持续经营净利润	-	2, 226, 564. 81	5, 864, 815. 43
(二) 终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	2, 226, 564. 81	5, 864, 815. 43
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

(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	-	44, 555, 675. 49	31, 078, 925. 02
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	-	2,401,192.57	4,988,187.92
经营活动现金流入小计	-	46,956,868.06	36,067,112.94
购买商品、接受劳务支付的现金	-	38,166,554.70	27,324,234.19
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	-	8,093,379.13	9,957,680.28
支付的各项税费	-	5,020,082.14	2,131,713.68
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,429,930.48	19,002,578.30
经营活动现金流出小计	-	59,709,946.45	58,416,206.45
经营活动产生的现金流量净额	-	-12,753,078.39	-22,349,093.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,117,650.56	4,174,172.04
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	9,117,650.56	4,174,172.04
投资活动产生的现金流量净额	-	-9,117,650.56	-4,174,172.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	15,000,000.00	16,180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	27,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	42,000,000.00	33,180,000.00
偿还债务支付的现金	-	22,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,014,158.47	571,147.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

筹资活动现金流出小计	-	23,014,158.47	6,571,147.10
筹资活动产生的现金流量净额	-	18,985,841.53	26,608,852.90
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	-	-2,884,887.42	85,587.35
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,852,514.57	3,766,927.22
六、期末现金及现金等价物余额	-	967,627.15	3,852,514.57

法定代表人：苗永康 主管会计工作负责人：卢桂荣 会计机构负责人：卢桂荣

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	41,759,995.08	37,562,350.15
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	31,101,924.26	2,024,300.59
经营活动现金流入小计	-	72,861,919.34	39,586,650.74
购买商品、接受劳务支付的现金	-	46,069,060.21	20,549,257.26
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,093,723.55	6,859,219.75
支付的各项税费	-	4,253,430.29	1,597,715.54
支付其他与经营活动有关的现金	-	31,586,110.76	31,189,132.06
经营活动现金流出小计	-	86,002,324.81	60,195,324.61
经营活动产生的现金流量净额	-	-13,140,405.47	-20,608,673.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,754,639.08	3,541,435.11
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	1,530,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	3,754,639.08	5,071,435.11
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,754,639.08	-5,071,435.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	15,000,000.00	15,000,000.00
取得借款收到的现金	-	22,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

筹资活动现金流入小计	-	37,000,000.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	22,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	892,230.58	571,147.10
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	22,892,230.58	6,571,147.10
筹资活动产生的现金流量净额	-	14,107,769.42	25,428,852.90
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	-	-2,787,275.13	-251,256.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,892,356.03	3,143,612.11
六、期末现金及现金等价物余额	-	105,080.90	2,892,356.03

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	16,800,000.00	-	-	-	26,630,181.55	-	-	-	2,380,844.68	-	-22,111,068.97	1,057,808.22	68,979,903.42
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	16,800,000.00	-	-	-	26,630,181.55	-	-	-	2,380,844.68	-	-22,111,068.97	1,057,808.22	68,979,903.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	34,440,000.00	-	-	-	-19,440,000.00	-	-	-	222,656.48	-	-1,689,305.75	-255,155.51	16,656,806.72
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,911,962.23	-255,155.51	1,656,806.72
(二) 所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	222,656.48	-	-222,656.48	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	222,656.48	-	-222,656.48	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	32,940,000.00	-	-	-	-32,940,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	32,940,000.00	-	-	-	-32,940,000.00	-	-	-	-	-	-	-
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、本年期末余额	51,240,000.00	-	-	-	7,190,181.55	-	-	2,603,501.16	-	-23,472,540.54	802,652.71	85,308,875.96

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	15,300,000.00	-	-	-	13,130,181.55	-	-	-1,794,363.	-	-16,853,030	-	47,077,575.34

					5			14		.65		
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	15,300,000.00	-	-	-	13,130,181.55	-	-	-1,794,363.14	-	-16,853,030.65	-	47,077,575.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,500,000.00	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-586,481.54	-	-5,258,038.32	1,057,808.22	21,902,328.08
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,844,519.86	-122,191.78	5,722,328.08
(二) 所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-	-	-	1,180,000.00	16,180,000.00
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-	-	-	1,180,000.00	16,180,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-586,481.54	-	-586,481.54	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-586,481.54	-	-586,481.54	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	16,800,000.00	-	-	-	26,630,181.55	-	-	-2,380,844.68	-22,111,068.97	1,057,808.22	68,979,903.42		

法定代表人：苗永康 主管会计工作负责人：卢桂荣 会计机构负责人：卢桂荣

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	16,800,000.00	-	-	-	26,630,181.55	-	-	2,380,844.68	-	20,388,724.87	66,199,751.10	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	16,800,000.00	-	-	-	26,630,181.55	-	-	2,380,844.68	-	20,388,724.87	66,199,751.10	

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	34,440,000.00	-	-	-19,440,000.00	-	-	-	222,656.48	-	2,003,908.33	17,226,564.81
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,226,564.81	2,226,564.81
(二) 所有者投入和减少 资本	1,500,000.00	-	-	-13,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	-	-	-13,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	222,656.48	-	-222,656.48	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	222,656.48	-	-222,656.48	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结 转	32,940,000.00	-	-	-32,940,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或 股本)	32,940,000.00	-	-	-32,940,000.00	-	-	-	-	-	-	-
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、本期末余额	51,240,000.00	-	-	-	7,190,181.55	-	-	-	2,603,501.16	-	22,064,799.02	83,098,481.73

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,300,000.00	-	-	-	13,130,181.55	-	-	-	1,794,363.14	-	15,110,390.98	45,334,935.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,300,000.00	-	-	-	13,130,181.55	-	-	-	1,794,363.14	-	15,110,390.98	45,334,935.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,500,000.00	-	-	-	-13,500,000.00	-	-	-	586,481.54	-	5,278,333.89	20,864,815.43
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,864,815.43	5,864,815.43
(二) 所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	-13,500,000.00	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	-	-	-	-13,500,000.00	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	586,481.54	-	-586,481.54	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	586,481.54	-	-586,481.54	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	16,800,000.00	-	-	-	-26,630,181.55	-	-	-	2,380,844.68	-	20,388,724.87	66,199,751.10	-

财务报表附注

北京天润康隆科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京天润康隆科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京天润康隆科技发展有限公司，于 2012 年 11 月经北京市工商行政管理局批准，由苗永康、谢惠丽、苗健康、王纯山、赵刚共同发起设立的股份有限公司。公司于 2013 年 11 月 6 日在全国中小企业各分转让系统有限责任公司挂牌，现持有统一社会信用代码为 91110108771978218P 的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 5124 万股，注册资本为 5124 万元，注册地址：北京市海淀区丰慧中路 7 号新材料创业大厦 709，总部地址：北京市海淀区丰慧中路 7 号新材料创业大厦 709，实际控制人为苗永康与谢惠丽，集团最终实际控制人为苗永康与谢惠丽。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属异型保温新材料行业，主要产品和服务为技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、技术服务；销售非金属矿石及制品、金属制品、建筑材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、五金、交电、金属材料、机械设备、通讯设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备；专业承包。（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。）

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 25 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 6 户，具体包括主要包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北京信达维康异型保温技术有限公司	有限责任	2	100.00	100.00
新疆三和胜节能科技发展有限公司	有限责任	2	100.00	100.00
河北惠康恒达环保科技有限公司	有限责任	2	100.00	100.00
北京天润科而泰铁道技术有限公司	有限责任	2	51.00	51.00
内蒙古呼铁天润环保科技有限责任公司	有限责任	2	51.00	51.00
广东粤铁天康环保科技有限公司	有限责任	2	51.00	51.00

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

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

四、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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，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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）

均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购

买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，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：

- A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表

中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 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；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

（5） 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益

的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：100 万元

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大且未单项计提坏账准备的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	单项金额不重大且未单项计提坏账准备的应收款项和经单独减值测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项之和
无风险组合	不计提坏账准备	特殊性质款项：可回收风险较小的备用金、保证金、押金对中石油、中石化、国电电力系统内公司、中铁及系

统内的应收款项、关联方款项

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	0.00	0.00
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

②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为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(九) 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产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品和工程施工。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据

表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控

制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应

比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计

准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十二） 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- （1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。
- （2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- （3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。
- （4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-32.33

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十三） 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根

据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十四) 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每

期利息金额。

(十五) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和专利技术。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	按照购买合同
专利权	10	按照权利证书

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点：已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十六) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

(十九) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的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

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，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定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，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与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩

余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(二十一) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售商品收入具体确认方法如下：以取得对方单位的项目验收确认单为确认时点。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (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提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度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；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十二) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用或损失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，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所

得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十四）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

（1）2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：利润表中增加项目“其他收益”，对于2017年1月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，从“营业外收入”调整至“其他收益”。

（2）2017年5月16日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内执行，并于2017年12月25日发布了财会〔2017〕30号文，对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：利润表中增加项目“资产处置收益”，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产在建工程生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

（一） 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物、提供工程服务的收入计缴；子公司新疆三和胜属于小规模纳税人，按应税收入3%的税率计缴增值税。	3%、11%、17%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实缴流转税税额计缴	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京信达维康异型保温技术有限公司	25%
新疆三和胜节能科技发展有限公司	25%
河北惠康恒达环保科技有限公司	25%
北京天润科而泰铁道技术有限公司	25%
内蒙古呼铁天润环保科技有限公司	25%
广东粤铁天康环保科技有限公司	25%

(二) 税收优惠政策及依据

本公司于 2012 年 10 月 30 日取得编号 GR201211001910 高新技术企业证书，有效期为 2012 年 10 月 30 日至 2015 年 10 月 30 日。本公司于 2015 年 7 月 21 日高新复核通过，取得编号 GR201511000215 高新技术企业，有效期为 2015 年 7 月 21 日至 2018 年 7 月 21 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。本公司执行 15% 的企业所得税优惠税率。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,918.76	34,143.68
银行存款	963,708.39	3,818,370.89
其他货币资金	178,043.57	886,140.60
合计	1,145,670.72	4,738,655.17
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	178,043.57	886,140.60
信用证保证金		

项目	期末余额	期初余额
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
合计	178,043.57	886,140.60

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,030,153.20	2,854,589.78
商业承兑汇票		89,903.20
合计	1,030,153.20	2,944,492.98

2. 期末公司无已质押的应收票据

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,588,694.60	
商业承兑汇票		
合计	2,588,694.60	

4. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1(账龄计提的应收账款)	56,547,538.57	86.17	6,615,130.84	11.70	49,932,407.73
组合 2(特殊性质款项：可回收风险较小的备用金、对中石油、中石化、国电电力系统内公司、中铁及系统内的应收款项、关联方款项)	9,072,584.43	13.83	0.00		9,072,584.43
组合小计	65,620,123.00	100.00	6,615,130.84	10.08	59,004,992.16
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	65,620,123.00	100.00	6,615,130.84	10.08	59,004,992.16

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1(账龄计提的应收账款)	55,398,576.35	92.30	2,142,582.47	3.87	53,255,993.88
组合 2(特殊性质款项：可回收风险较小的备用金、对中石油、中石化、国电电力系统内公司、中铁及系统内的应收款项、关联方款项)	4,621,937.60	7.70			4,621,937.60
组合小计	60,020,513.95	100.00	2,142,582.47	3.57	57,877,931.48
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	60,020,513.95	100.00	2,142,582.47	3.57	57,877,931.48

2. 应收账款分类说明

组合中，按照特殊性质款项单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
关联方交易组合	3,400,000.00			
中石油及系统内公司组合	536,890.68			
国电电力及系统内公司组合	2,270,750.84			
中铁及系统内公司组合	2,864,942.91			
合计	9,072,584.43			

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,996,329.97		
1—2 年	18,710,215.20	1,871,021.52	10.00
2—3 年	13,566,186.90	4,069,856.07	30.00
3—4 年	1,201,106.50	600,553.25	50.00
4—5 年			
5 年以上	73,700.00	73,700.00	100.00
合计	56,547,538.57	6,615,130.84	

3. 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 4,472,548.37 元；本期无收回或转回的坏账准备。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
浙江上风高科专风实业有限公司	8,398,510.90	12.80	303,277.82
北京市政建设集团有限责任公司	5,562,432.00	8.48	
河北泰恒通环保科技有限公司	4,900,000.00	7.47	490,000.00
北京城建远东建设投资集团有限公司	4,794,200.00	7.31	
河南省防腐企业集团有限公司第二工程公司	4,420,000.00	6.74	1,326,000.00
合计	28,075,142.90	42.80	2,119,277.82

注释4. 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	4,141,433.65	95.12	1,206,311.39	94.04
1至2年	161,728.60	3.71	76,500.00	5.96
2至3年	51,000.00	1.17		
3年以上				
合计	4,354,162.25	100.00	1,282,811.39	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
北京环海起重工程机械有限公司	96,000.00	1-2年、2-3年	按照合同进度付款
山东建华铝业集团有限公司	18,400.00	1-2年	按照合同进度付款
重庆市森宝木胶有限公司	10,250.00	1-2年	按照合同进度付款
北京拓友新世纪科技发展有限公司	75,810.35	1-2年	按照合同进度付款
山东金石高温材料有限公司	26,168.00	1-2年	按照合同进度付款
合计	197,100.05		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	1,300,000.00	29.86	1年以内	按合同付款
乌鲁木齐市弘广元商贸有限公司	296,999.00	6.82	1年以内	按合同付款
北京平安昌盛文化有限公司	269,417.20	6.19	1年以内	按合同付款

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
乌鲁木齐北方一龙钢铁有限公司	220,000.00	5.05	1年以内	按合同付款
北京博利得商贸有限公司	200,000.00	4.59	1年以内	按合同付款
合计	2,286,416.20	52.51		

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1(账龄计提的其他应收款)	3,388,826.65	37.40	65,964.69	1.95	3,322,861.96
组合2(特殊性款项：可回收风险较小的备用金、对中石油、中石化、国电电力系统内公司、中铁及系统内的应收款项、关联方款项)	5,672,344.41	62.60			5,672,344.41
组合小计	9,061,171.06	100.00	65,964.69	0.73	8,995,206.37
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,061,171.06	100.00	65,964.69	0.73	8,995,206.37

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1(账龄计提的其他应收款)	597,853.00	20.60	10,000.00	1.67	587,853.00
组合2(特殊性款项：可回收风险较小的备用金、对中石油、中石化、国电电力系统内公司、中铁及系统内的应收款项、关联方款项)	2,304,536.39	79.40			2,304,536.39
组合小计	2,902,389.39	100.00	10,000.00	0.34	2,892,389.39
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	2,902,389.39	100.00	10,000.00	0.34	2,892,389.39

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,055,587.78		
1—2 年	172,684.87	17,268.49	10.00
2—3 年	159,494.00	47,848.20	30.00
3—4 年			50.00
4—5 年	1,060.00	848.00	80.00
5 年以上			100.00
合计	3,388,826.65	65,964.69	

(2) 组合中，按照特殊性质款项单独计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来款	19,367.00		
中石油及系统内公司组合	179,341.67		
中铁及系统内公司组合	7,000.00		
备用金	5,145,479.13		
押金	20,040.00		
保证金	301,116.61		
合计	5,672,344.41		

3. 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 55,964.69 元；本期无收回或转回的坏账准备。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	7,943,430.70	2,199,688.39
保证金	529,126.50	334,807.41
往来款	12,551.72	161,699.92
押金	20,040.00	104,848.00
其他	556,022.14	101,345.67
合计	9,061,171.06	2,902,389.39

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
任齐民	备用金	920,000.00	1年以内	10.15	
办事处	备用金	846,977.61	1年以内、 1-2年	9.35	
杨敏	备用金	825,000.00	1年以内	9.10	
陈铁英	备用金	749,550.00	1年以内	8.27	
卢桂荣	备用金	450,000.00	1年以内	4.97	
合计		3,791,527.61		41.84	

注释6. 存货

1. 存货分类

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	1,880,713.38		1,880,713.38	5,904,666.29		5,904,666.29
周转材料				1,296,235.89		1,296,235.89
库存商品	15,629,558.89		15,629,558.89	14,134,714.16		14,134,714.16
发出商品						
工程施工	21,024,489.64		21,024,489.64	8,789,921.16		8,789,921.16
在产品	1,155,637.11		1,155,637.11			
合计	39,690,399.02		39,690,399.02	30,125,537.50		30,125,537.50

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	11,613.50	1,397.92
合计	11,613.50	1,397.92

注释8. 固定资产原值及累计折旧

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	3,635,890.82	3,920,881.49	1,181,698.52	389,176.84	9,127,647.67
2. 本期增加金额		127,881.36		34,932.04	162,813.40
购置		127,881.36		17,488.00	145,369.36
其他增加				17,444.04	17,444.04
3. 本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
其他减少					
4. 期末余额	3,635,890.82	4,048,762.85	1,181,698.52	424,108.88	9,290,461.07
二. 累计折旧					
1. 期初余额	526,559.73	2,996,444.48	977,807.69	276,253.16	4,777,065.06
2. 本期增加金额	115,217.98	207,193.47	63,988.80	136,495.29	522,895.54
本期计提	115,217.98	207,193.47	63,988.80	120,490.29	506,890.54
其他增加				16,005.00	16,005.00
3. 本期减少金额					
其他减少					
4. 期末余额	641,777.71	3,203,637.95	1,041,796.49	412,748.45	5,299,960.60
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
本期计提					
其他增加					
3. 本期减少金额					
其他减少					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	2,994,113.11	845,124.90	139,902.03	11,360.43	3,990,500.47
2. 期初账面价值	3,109,331.09	924,437.01	203,890.83	112,923.68	4,350,582.61

注释9. 在建工程

1. 在建工程情况

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
怀来厂房在建项目	7,673,674.85		7,673,674.85	3,293,972.67		3,293,972.67
合计	7,673,674.85		7,673,674.85	3,293,972.67		3,293,972.67

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
怀来厂房在建项目	3,293,972.67	4,379,702.18			7,673,674.85
合计	3,293,972.67	4,379,702.18			7,673,674.85

注释10. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	5,656,000.00	14,837,783.40	78,061.29	20,571,844.69
2. 本期增加金额		893,599.14		893,599.14
购置				
内部研发		893,599.14		893,599.14
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	5,656,000.00	15,731,382.54	78,061.29	21,465,443.83
二. 累计摊销				
1. 期初余额	200,093.11	3,513,093.62	51,192.68	3,764,379.41
2. 本期增加金额	114,536.66	1,285,798.78	9,069.47	1,409,404.91
本期计提	114,536.66	1,285,798.78	9,069.47	1,409,404.91
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	314,629.77	4,798,892.40	60,262.15	5,173,784.32
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
本期计提				
3. 本期减少金额				
其他转出				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	5,341,370.23	10,932,490.14	17,799.14	16,291,659.51
2. 期初账面价值	5,455,906.89	11,324,689.78	26,868.61	16,807,465.28

2. 无形资产说明

(1) 本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的 4.16%

注释11. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
一种插板式声屏障吸隔声单元板	4,426,927.56	436,532.18			714,993.89	4,148,465.85
一种无棉超微孔金属声屏障	391,340.06	1,282.05			178,605.25	214,016.86
一种无棉非金属复合声屏障及其制备方法	798,555.58					798,555.58
一种整体式铝合金声屏障结构单元	274,021.25	33,983.13				308,004.38
软夹克噪音治理技术研发	103,437.14	22,269.18				125,706.32
微孔岩吸隔声板专用(新型)胶粘剂研发		1,507,160.35				1,507,160.35
微孔岩吸隔声板表面处理技术		215,078.34				215,078.34

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
微孔岩吸隔声板配筋技术		269,198.22				269,198.22
微孔岩吸隔声板性能研究		185,849.21		185,849.21		0.00
微孔岩吸隔声屏障技术		1,138,891.43				1,138,891.43
大空间微孔岩装饰技术		470,971.68				470,971.68
经规矮屏障技术开发		161,036.41				161,036.41
微孔岩吸隔声板填料筛选		116,357.27				116,357.27
合计	5,994,281.59	4,558,609.45	0.00	185,849.21	893,599.14	9,473,442.69

注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	4,785,719.06	1,162,182.33	2,152,582.47	348,607.97
合计	4,785,719.06	1,162,182.33	2,152,582.47	348,607.97

注释13. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	21,000,000.00	16,000,000.00
合计	21,000,000.00	16,000,000.00

2. 短期借款说明

2017年3月31日，公司与华夏银行北京石景山支行签订合同编号为BJZX38101201600012的《借款合同》，合同金额350万元，借款利率6.1%，借款期限为1年，该笔借款关联编号为YYB20（融资）20160003的《综合授信合同》，最高授信额度500万元。借款由北京石创同盛融资担保有限公司签订编号为YYB20（高保）20160005的《最高额保证合同》予以担保。同时，苗永康和谢惠丽签订编号为201603DB339-02BZ的《最高额反担保（保证）合同》，为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保；谢惠丽和马世勇签订编号为201603DB339-02-FDC的《最高额反担保（房地产抵押）合同》，以谢惠丽名下产权编号为“X京房权证昌字第554981号”和马世勇名下产权编号为“X京房权证昌私字第354296号”的房产为抵押物为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保；北京天润康隆科技股份有限公司签订编号为201603DB339-02YS的《最高额反担保（应收账款质押）合同》，为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保；北京天润康隆科技股份有限公司签订编号为201603DB339-02ZL的《最高额反担保（专利权质押）合同》，为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保。

2017年4月17日，公司与华夏银行北京石景山支行签订合同编号为BJZX3810120170007的《借款合

同》，合同金额 150 万元，提款日期 2017 年 5 月 3 日，借款利率 6.1%，该笔借款关联编号为 YYB20（融资）20160003 的《综合授信合同》，最高授信额度 500 万元。借款由北京石创同盛融资担保有限公司签订编号为 YYB20（高保）20160005 的《最高额保证合同》予以担保。同时，苗永康和谢惠丽签订编号为 201603DB339-02BZ 的《最高额反担保（保证）合同》，为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保；谢惠丽和马世勇签订编号为 201603DB339-02-FDC 的《最高额反担保（房地产抵押）合同》，以谢惠丽名下产权编号为“X 京房权证昌字第 554981 号”和马世勇名下产权编号为“X 京房权证昌私字第 354296 号”的房产为抵押物为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保；北京天润康隆科技股份有限公司签订编号为 201603DB339-02YS 的《最高额反担保（应收账款质押）合同》，为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保；北京天润康隆科技股份有限公司签订编号为 201603DB339-02ZL 的《最高额反担保（专利权质押）合同》，为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保。

2017 年 8 月 24 日，公司与怀来农商银行东花园支行签订合同编号为（河北怀来农村商业银行股份有限公司）农信循借字[2017]第 47632017085364 号的《企业循环额度借款合同》，合同金额 500 万元，借款月利率为执行提款当日中国人民银行公布的基准利率上浮 130%，借款额度有效期间从 2017 年 8 月 24 日起至 2018 年 8 月 20 日，且签合同订编号为怀来农商银行农信高保字 2017 第 47532017289581 号的《最高额保证合同》，最高授信额度 500 万元。该笔借款由怀来碧蓝环境工程有限公司、怀来艾格美森工程材料有限公司提供担保。公司于 2017 年 8 月 24 日提款 200 万元，利率 10.0050%，约定还款日为 2018 年 8 月 20 日；2017 年 9 月 30 日提款 150 万元，利率 10.0050%，约定还款日为 2018 年 8 月 20 日；2017 年 10 月 30 日提款 150 万元，利率 10.0050%，约定还款日为 2018 年 8 月 20 日。

2017 年 9 月 15 日，公司与北京银行股份有限公司上地支行签订合同编号为 0436375 的《借款合同》，合同金额 600 万元，借款利率 5.22%，借款期限为 1 年，该笔借款关联编号为 YYB20（融资）20160003 的《综合授信合同》，最高授信额度 500 万元。借款由北京石创同盛融资担保有限公司签订编号为 YYB20（高保）20160005 的《最高额保证合同》予以担保。同时，苗永康和谢惠丽签订编号为 201603DB339-02BZ 的《最高额反担保（保证）合同》，为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保；谢惠丽和马世勇签订编号为 201603DB339-02-FDC 的《最高额反担保（房地产抵押）合同》，以谢惠丽名下产权编号为“X 京房权证昌字第 554981 号”和马世勇名下产权编号为“X 京房权证昌私字第 354296 号”的房产为抵押物为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保；北京天润康隆科技股份有限公司签订编号为 201603DB339-02YS 的《最高额反担保（应收账款质押）合同》，为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保；北京天润康隆科技股份有限公司签订编号为 201603DB339-02ZL 的《最高额反担保（专利权质押）合同》，为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保。

2017 年 9 月 28 日，公司与招商银行股份有限公司北京分行签订合同编号为 2017 年小金中授字第 057 号的《授信协议》，合同金额 500 万元，借款利率为 6.09%，授信期间 2017 年 9 月 28 日起到 2018 年 9 月 27 日止，借款由北京石创同盛融资担保有限公司签订编号为 2017 年小金中授字第 057 号的《最高额不可撤销担保书》予以担保。同时，苗永康和谢惠丽签订编号为 201603DB339-02BZ 的《最高额反担保（保证）合同》，为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保；谢惠丽和马世勇签订编号为 201603DB339-02-FDC

的《最高额反担保（房地产抵押）合同》，以谢惠丽名下产权编号为“X京房权证昌字第 554981 号”和马世勇名下产权编号为“X京房权证昌私字第 354296 号”的房产为抵押物为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保；北京天润康隆科技股份有限公司签订编号为 201603DB339-02YS 的《最高额反担保（应收账款质押）合同》，为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保；北京天润康隆科技股份有限公司签订编号为 201603DB339-02ZL 的《最高额反担保（专利权质押）合同》，为北京石创同盛融资担保有限公司提供反担保。

注释14. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,000.00	2,793,922.92
商业承兑汇票		
合计	110,000.00	2,793,922.92

注释15. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
运费	1,429,745.00	2,314,610.00
材料款	10,653,719.69	14,494,850.84
服务费	774,082.90	810,759.15
工程款	3,883,994.49	2,143,310.00
合计	16,741,542.08	19,763,529.99

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
滕州市圣宇新材料科技有限公司	2,962,493.19	材料款未结算
中铁物流集团飞豹物流有限公司	1,032,500.00	材料款未结算
成都顺美国际贸易有限公司	1,299,020.00	根据合同付款
合计	5,294,013.19	

注释16. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	1,659,646.38	229,691.10
合计	1,659,646.38	229,691.10

2. 本期无账龄超过一年的重要预收款项

注释17. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,424,857.42	11,108,299.38	10,217,094.31	3,316,062.49
离职后福利-设定提存计划	108,560.85	612,177.81	663,788.76	56,949.90
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,533,418.27	11,720,477.19	10,880,883.07	3,373,012.39

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,309,958.20	9,507,621.63	8,502,202.50	3,272,867.33
职工福利费		739,022.78	739,022.78	0.00
社会保险费	114,899.22	388,292.96	461,374.64	41,817.54
其中：基本医疗保险费	98,819.38	349,301.33	410,940.16	37,180.55
补充医疗保险				
工伤保险费	8,413.13	14,070.48	20,587.27	1,896.34
生育保险费	7,666.71	24,921.15	29,847.21	2,740.65
住房公积金		322,839.00	364,239.00	480.00
工会经费和职工教育经费		150,342.14	150,074.52	897.62
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
以现金结算的股份支付				
其他短期薪酬		180.87	180.87	
合计	2,424,857.42	11,108,299.38	10,217,094.31	3,316,062.49

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	103,440.39	575,382.30	623,997.00	54,825.69
失业保险费	5,120.46	21,255.51	24,251.76	2,124.21
企业年金缴费				
补充养老保险		15,540.00	15,540.00	
合计	108,560.85	612,177.81	663,788.76	56,949.90

注释18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,254,318.97	2,341,348.73
营业税		28,881.34
企业所得税	2,228,103.72	2,197,759.68
个人所得税	184,636.39	140,825.31
城市维护建设税	70,782.66	112,742.55
土地使用税		

税费项目	期末余额	期初余额
教育费附加	40,090.35	62,143.05
地方教育费附加	26,726.92	41,428.69
其他		718.65
合计	3,804,659.01	4,925,848.00

注释19. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	28,564.96	595,839.86
合计	28,564.96	595,839.86

注释20. 其他应付款**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
个人借款	10,041,098.45	5,730,000.00
内部员工往来款	3,090,159.48	4,495,191.60
关联方往来款	5,069,958.22	3,966,231.22
其他	2,596,140.14	644,549.57
合计	20,797,356.29	14,835,972.39

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京润和盛股权投资中心（有限合伙）	1,390,000.00	关联方往来款未要求偿还
合计	1,390,000.00	

注释21. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
苗永康	5,280,000.00	750,000.00		10,854,000.00		11,604,000.00	16,884,000.00
谢惠丽	4,650,000.00	750,000.00		9,720,000.00		10,470,000.00	15,120,000.00
苗健康	480,000.00			864,000.00		864,000.00	1,344,000.00
王纯山	350,000.00			630,000.00		630,000.00	980,000.00
赵刚	240,000.00			432,000.00		432,000.00	672,000.00
姚剑	1,000,000.00			1,800,000.00		1,800,000.00	2,800,000.00
北京润和盛股权投资中心（有限合伙）	1,800,000.00			3,240,000.00		3,240,000.00	5,040,000.00
北京汇聚财投资管理中心（有限合伙）	1,500,000.00			2,700,000.00		2,700,000.00	4,200,000.00
北京天星水木投资中心（有限合伙）	1,500,000.00			2,700,000.00		2,700,000.00	4,200,000.00
合计	16,800,000.00	1,500,000.00		32,940,000.00		34,440,000.00	51,240,000.00

股本变动情况说明：

1、根据本公司 2017 年 5 月 4 日第一次临时股东大会决议，本公司按照 10 元每股增资 1,500,000.00 元股本，其中苗永康、谢惠丽分别认购 750,000.00 股。本次增资业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中天运（2017）验字第 90039 号验资报告，其中：1,500,000.00 元股本作为股本，另 13,500,000.00 元列为资本公积。

2、根据本公司 2017 年 9 月 21 日第三次临时股东大会决议，本公司按照 2017 年 6 月 30 日权益分派股权登记日总股本 18,300,000 股为基数，向股权登记日在册的全体股东以股本溢价形成的资本公积金每 10 股转增 18 股，共计增股 32,940,000 股，转增股本后，剩余资本公积金 7,190,181.55 元。

注释22. 资本公积

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）	26,630,181.55	13,500,000.00	32,940,000.00	7,190,181.55
其他资本公积				
合计	26,630,181.55	13,500,000.00	32,940,000.00	7,190,181.55

资本公积的说明：

根据本公司 2017 年 9 月 21 日第三次临时股东大会决议，本公司按照 2017 年 6 月 30 日权益分派股权登记日总股本 18,300,000 股为基数，向股权登记日在册的全体股东以股本溢价形成的资本公积金每 10 股转增 18 股，共计增股 32,940,000 股，转增股本后，剩余资本公积金 7,190,181.55 元。本公司于 2017 年 8 月 23 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登了本次临时股东大会的通知公告。

注释23. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,380,844.68	222,656.48		2,603,501.16
合计	2,380,844.68	222,656.48		2,603,501.16

注释24. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	22,111,068.97	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-327,834.18	—
调整后期初未分配利润	21,783,234.79	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,911,962.23	—
减：提取法定盈余公积	222,656.48	10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		

项目	金额	提取或分配比例(%)
利润归还投资		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对股东的其他分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	23,472,540.54	

注释25. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,126,535.39	19,811,578.37	45,421,363.88	26,524,820.48
其他业务				

注释26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		2,804.40
城市维护建设税	122,073.30	174,933.53
教育费附加	64,513.74	76,418.60
地方教育费附加	43,009.19	50,945.74
印花税	19,401.40	24,117.75
水利建设基金		260.19
土地使用税	55,466.35	45,123.42
车船税	1,000.00	
合计	305,463.98	374,603.63

注释27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,463,319.78	1,537,166.83

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	828,793.72	867,916.36
业务招待费	722,376.80	96,749.90
交通费/运费	356,662.23	517,653.20
售后服务费	79,448.41	69,512.94
办公费	253,487.62	111,568.67
劳保用品		61,597.16
其他	62,060.18	131,222.60
合计	3,766,148.74	3,393,387.66

注释28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,727,452.55	422,952.19
差旅费/交通费	1,002,872.92	1,505,159.74
工资	2,322,141.77	1,883,828.42
其他	1,208,860.66	2,352,932.83
社保	465,334.36	373,208.44
无形资产摊销	1,409,404.91	1,235,421.15
物料消耗	22,791.15	9,155.99
业务招待费	23,997.22	180,507.37
折旧费	265,448.53	527,927.06
税金		25,709.80
合计	9,448,304.07	8,516,802.99

注释29. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,042,723.18	571,147.10
减：利息收入	92,967.89	113,698.30
汇兑损益		
银行手续费	195,121.30	70,453.83
其他	17,640.00	
合计	1,162,516.59	527,902.63

注释30. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,528,513.06	1,139,458.05
合计	4,528,513.06	1,139,458.05

注释31. 政府补助

1. 按列报项目分类的政府补助

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入递延收益的政府补助			
计入其他收益的政府补助			
计入营业外收入的政府补助	7,000.00	4,000.00	详见附注六注释 32
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助			
减：退回的政府补助			
合计	7,000.00	4,000.00	

注释32. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
与日常活动无关的政府补助	7,000.00	4,000.00	7,000.00
盘盈利得			
违约赔偿收入			
久悬未决收入			
不用支付的款项		1,376,421.69	
代 USVI 收款手续费		473,500.00	
其他	23,405.86	28,582.38	23,405.86
合计	30,405.86	1,882,504.07	30,405.86

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村企业信息促进会		4,000.00	与收益相关
协同创新券	4,000.00		与收益相关
县级专利资助	3,000.00		与收益相关
合计	7,000.00	4,000.00	

注释33. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠			
久悬未决支出			
非常损失			
盘亏损失			

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
滞纳金	12,296.04	1,000.00	12,296.04
货物损失	15,000.00	80,000.00	15,000.00
其他	21,640.00	122.01	21,640.00
合计	48,936.04	81,122.01	48,936.04

注释34. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,242,248.04	1,203,881.73
递延所得税费用	-813,574.36	-180,439.31
合计	428,673.68	1,023,442.42

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,086,010.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	312,901.57
子公司适用不同税率的影响	-61,821.61
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	96,743.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-33,254.40
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	129,513.19
研发费用扣除	-15,408.81
所得税费用	428,673.68

注释35. 现金流量表附注

1. 收到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
政府补助	7,000.00	4,000.00
利息收入	92,967.89	113,698.30
收到的其他往来款	2,301,224.68	4,870,489.62
合计	2,401,192.57	4,988,187.92

2. 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
手续费	195,121.30	70,453.83
付现费用支出	7,141,702.55	6,326,928.95

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他往来款	1,093,106.63	12,605,195.52
合计	8,429,930.48	19,002,578.30

注释36. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	1,656,806.72	5,722,328.08
加：资产减值准备	4,528,513.06	1,139,458.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	522,895.54	840,060.47
无形资产摊销	1,409,404.91	1,235,421.15
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,029,521.16	571,147.10
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-813,574.36	-180,439.31
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-701,758.88	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-14,528,755.66	-18,458,732.09
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-5,849,352.61	-28,542,220.04
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-6,778.27	15,323,883.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,753,078.39	-22,349,093.51
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	967,627.15	3,852,514.57
减：现金的期初余额	3,852,514.57	3,766,927.22
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	-2,884,887.42	85,587.35

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	967,627.15	3,852,514.57

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	3,918.76	34,143.68
可随时用于支付的银行存款	963,708.39	3,818,370.89
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	967,627.15	3,852,514.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释37. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	178,043.57	票据保证金
固定资产		
无形资产		
合计	178,043.57	

七、 合并范围的变更

本公司本年度合并范围相比上年度未发生变化。

八、 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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京信达维康异型保温技术有限公司	北京	北京	制造和销售异型保温模具产品	100.00		股权转让
新疆三和胜节能科技发展有限公司	新疆	新疆	制造和销售异型保温模具产品	100.00		股权转让
河北惠康恒达环保科技有限公司	河北	河北	制造和销售异型保温模具和噪音治理产品	100.00		设立
北京天润科而泰铁道技术有限公司	北京	北京	制造和销售异型保温模具和噪音治理产品	51.00		设立
内蒙古呼铁天润环保科技有限公司	内蒙古	内蒙古	制造和销售异型保温模具和噪音治理产品	51.00		设立
广东粤铁天康环保科技有限公司	广东	广东	制造和销售异型保温模具和噪音治理产品	71.83		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
北京天润科而泰铁道技术有限公司	49.00	10,811.12		483,641.70	

内蒙古呼铁天润环保科技有限公司	49.00	-265,281.83	129,870.83
广东粤铁天康环保科技有限公司	28.17	-684.80	189,140.18

九、 关联方及关联交易

(一) 本企业的控股股东及实际控制人情况

实际控制人名称	持股比例	持股数量（股）	与公司关系
苗永康	32.95%	16,884,000.00	控股股东、董事长、总经理、共同实际控制人
谢惠丽	29.51%	15,120,000.00	董事、副总经理、董事会秘书、共同实际控制人

1. 本公司最终控制方是苗永康与谢惠丽为夫妻。

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京润和盛股权投资中心（有限合伙）	股东
北京汇聚财投资管理中心（有限合伙）	股东
北京天星水木投资中心（有限合伙）	股东
王纯山	股东
马世勇	董事
赵刚	股东
王吉利	监事会主席
王东	监事会主席
崔进国	监事
苗健康	监事且与控股股东为兄弟关系
苗玉萍	与控股股东为兄妹关系
苗新康	与控股股东为兄弟关系
谭桂梅	控股股东之母

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间购买商品、接收劳务与销售商品、提供劳务的交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苗永康、谢惠丽、马世勇	3,500,000.00	2017/3/31	2018/3/31	否
	1,500,000.00	2017/5/3	2018/5/3	否
	6,000,000.00	2017/9/22	2018/9/22	否
	5,000,000.00	2017/9/28	2018/9/27	否
合计	16,000,000.00			

3. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

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
其他应收款	马世勇	11,970.00			
其他应收款	赵刚	216,519.39		473,843.58	
其他应收款	崔进国	25,254.36			
其他应收款	王吉利	12,480.52		44,885.71	
其他应收款	苗健康	1,751.72			

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	苗永康	5,956,870.80	1,019,292.85
其他应付款	谢惠丽	1,365,243.38	1,247,521.29
其他应付款	马世勇		46,292.93
其他应付款	谭桂梅	440,000.00	220,000.00
其他应付款	北京润和盛股权投资中心（有限合伙）		1,390,000.00
其他应付款	崔进国		19,572.31
其他应付款	苗健康		23,551.84

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十二、 其他重要事项说明

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无其他重要事项说明。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1(账龄计提的应收账款)	45,378,255.67	86.66	5,038,950.85	11.10	40,339,304.82
组合 2(特殊性质款项：可回收风险较小的备用金、对中石油、中石化、国电电力系统内公司、中铁及系统内的应收款项、关联方款项)	6,985,152.43	13.34			6,985,152.43
组合小计	52,363,408.10	100.00	5,038,950.85	9.62	47,324,457.25
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	52,363,408.10	100.00	5,038,950.85	9.62	47,324,457.25

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1(账龄计提的应收账款)	42,820,896.45	87.74	1,893,376.47	4.42	40,927,519.98
组合 2(特殊性质款项：可回收风险较小的备用金、对中石油、中石化、国电电力系统内公司、中铁及系统内的应收款项、关联方款项)	5,982,247.60	12.26			5,982,247.60
组合小计	48,803,144.05	100.00	1,893,376.47	3.88	46,909,767.58
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	48,803,144.05	100.00	1,893,376.47	3.88	46,909,767.58

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	22,604,726.97		
1—2年	10,424,595.30	1,042,459.53	10.00
2—3年	11,074,126.90	3,322,238.07	30.00
3—4年	1,201,106.50	600,553.25	50.00
4—5年			
5年以上	73,700.00	73,700.00	100.00
合计	45,378,255.67	5,038,950.85	

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方交易组合	1,312,568.00		
中石油及系统内公司组合	536,890.68		
国电电力及系统内公司组合	2,270,750.84		
中铁及系统内公司组合	2,864,942.91		
合计	6,985,152.43		

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 3,145,574.38 元，本期无收回或转回坏账准备。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
浙江上风高科专风实业有限公司	8,398,510.90	16.04	
北京市政建设集团有限责任公司	5,562,432.00	10.62	
河北泰恒通环保科技有限公司	4,900,000.00	9.36	
北京城建远东建设投资集团有限公司	4,794,200.00	9.16	
河南省防腐企业集团有限公司第二工程公司	4,420,000.00	8.44	
合计	28,075,142.90	53.62	

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (账龄计提的应收账款)	1,635,790.65	9.36	41,964.69	2.57	1,593,825.96
组合 2 (特殊性质款项：可回收风险较小的备用金、对中石油、中石化、国电电力系统内公司、中铁及系统内的应收款项、关联方款项)	15,840,890.74	90.64			15,840,890.74
组合小计	17,476,681.39	100.00	41,964.69	0.24	17,434,716.70
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,476,681.39	100.00	41,964.69	0.24	17,434,716.70

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (账龄计提的应收账款)	517,853.00	3.36	2,000.00	0.39	515,853.00
组合 2 (特殊性质款项：可回收风险较小的备用金、对中石油、中石化、国电电力系统内公司、中铁及系统内的应收款项、关联方款项)	14,914,594.49	96.64			14,914,594.49
组合小计	15,432,447.49	100.00	2,000.00	0.01	15,430,447.49
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,432,447.49	100.00	2,000.00	0.01	15,430,447.49

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,382,551.78		
1—2 年	172,684.87	17,268.49	10.00
2—3 年	79,494.00	23,848.20	30.00
3—4 年			50.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
4—5年	1,060.00	848.00	80.00
5年以上			100.00
合计	1,635,790.65	41,964.69	

(2) 组合中，按照特殊性质款项单独计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方往来款	19,367.00		
中石油及系统内公司组合	179,341.67		
中铁及系统内公司组合	7,000.00		
备用金	4,857,699.97		
押金	20,040.00		
保证金	10,757,442.10		
合计	15,840,890.74		

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 39,964.69 元，本期无收回或转回坏账准备。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
备用金	5,964,126.58	1,726,523.33
保证金	11,272,843.09	13,324,923.16
往来款	154,743.87	24,848.00
押金	28,906.00	254,807.33
其他	56,061.85	101,345.67
合计	17,476,681.39	15,432,447.49

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京信达维康异型保温技术有限公司	往来款	10,456,325.49	1年以内	59.83	
新疆三和胜节能科技发展有限公司	往来款	2,739,570.86	1年以内	15.68	
任齐民	备用金	920,000.00	1年以内	5.26	
办事处	备用金	846,977.61	1年以内、1-2年	4.85	
杨敏	备用金	825,000.00	1年以内	4.72	
合计		15,787,873.96		90.34	

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	21,491,122.76		21,491,122.76	21,491,122.76		21,491,122.76
对联营、合营企业投资						
合计	21,491,122.76		21,491,122.76	21,491,122.76		21,491,122.76

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
北京信达维康异型保温技术有限公司	289,281.33	289,281.33			289,281.33		
新疆三和胜节能科技发展有限公司	4,671,841.43	4,671,841.43			4,671,841.43		
河北惠康恒达环保科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00		
北京天润科而泰铁道技术有限公司	510,000.00	510,000.00			510,000.00		
内蒙古呼铁天润环保科技有限公司	510,000.00	510,000.00			510,000.00		
广东粤铁天康环保科技有限公司	510,000.00	510,000.00			510,000.00		
合计	21,491,122.76	21,491,122.76			21,491,122.76		

注释4. 营业收入及营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,126,103.46	19,169,085.44	38,391,184.39	21,157,060.46
其他业务				

十四、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项目	金额	说明
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,530.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,726.96	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-20,257.14	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.04	0.04

（公章）

二〇一八年四月二十五日

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室