

证券代码：430365

证券简称：赫宸能源

主办券商：国信证券



赫宸能源

NEEQ : 430365

北京赫宸智慧能源科技股份有限公司
Beijing Hechen Smart Energy Technology



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年5月31日，公司与大同市人民政府签署《战略合作框架协议》。

根据我国富煤、贫电、少气的能源实际和近年我国能源改革的经验和教训，我们提出了因地制宜、五宜原则的新理念！即宜煤用煤、宜气用气、宜电用电、宜光用光、宜热用热；另外，我们认为，在能源革命的同时，还要解决环保问题，将能源和环保打通，其本质思想是将城市的能源和环保做为一个相互联系相互作用的有机整体，统筹考虑、顶层设计、系统解决。

围绕能源的技术革命，我们储备了一批创新型技术，如相变换热技术、高效循环流化床锅炉或高效煤粉锅炉技术、静态清灰袋式除尘器技术、半干法脱硫技术、高效的低氮燃烧技术、最新的TDS减排技术（该技术可有效实现煤的清洁燃烧）等。

本协议的签订，能够有效的整合双方资源，实现优势互补、互利共赢，对公司产业升级、科技创新具有积极影响。



2018年6月14日，临汾晋能焦化有限公司与北京赫宸智慧能源科技股份有限公司签约，通过“赫宸WCFB循环流化床半干法脱硫+静态吹灰除尘技术”实现对晋能焦化烟气实现SO₂10mg/m³、粉尘5mg/m³这一全世界焦炉烟气最高洁净标准。

基于公司对PM0-0.45这种纳米级粒径颗粒物的发现与捕捉技术的突破，辅助创新发明专利“烟气净化节水器”的多次科学实验和中试的尾声。使公司率先于国内提出“一次投资、一步到位和一劳永逸”的“三一”新型环保理念。实现了政府+污染企业+环保企业的“共生关系”的建立。

由于该排放标准的实现与“三一”新型环保理念的结合，必将对公司“超超净环保岛”技术的推广产生积极的影响。

目 录

【声明与提示】	5
一、基本信息	
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
二、非财务信息	
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
三、财务信息	
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注.....	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、赫宸能源	指	北京赫宸智慧能源科技股份有限公司
主办券商	指	国信证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所(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	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京赫宸智慧能源科技股份有限公司章程》
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
环境保护部、环保部	指	中华人民共和国环境保护部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
mg/m ³	指	标准大气状态下的粉尘排放标准单位
TDS	指	TDS—Total Dissolved Solids（总溶解颗粒）水蒸气所含的溶解颗粒从烟囱飞出后，随着水蒸气在大气中扩散、蒸发，溶解颗粒将以非常细微颗粒悬浮于大气之中，极难沉降下来。这些细微颗粒也“聚团”形成“气溶胶（Aerosol）”加重了“雾霾”的污染（含PM2.5的污染）。
PM2.5	指	PM是Particular Matter的首字母缩写。PM2.5是指空气动力学当量直径小于或等于2.5微米的颗粒物，也称为可入肺颗粒物。PM2.5粒径小，易载带有毒、有害物质且在大气中的停留时间长、输送距离远，因而对人体健康和大气环境质量的影响较大。

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。

公司负责人赵健飞、主管会计工作负责人吴兴兵及会计机构负责人（会计主管人员）吴兴兵保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	北京赫宸智慧能源科技股份有限公司 2018 年半年度报告原件 报告期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 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 北京赫宸智慧能源科技股份有限公司第二届监事会第七次会议决议 北京赫宸智慧能源科技股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京赫宸智慧能源科技股份有限公司	
英文名称及缩写	Beijing Hechen Smart Energy Technology Co., Ltd.	
证券简称	赫宸能源	
证券代码	430365	
法定代表人	赵健飞	
办公地址	北京市密云区经济开发区康宝路 21 号	101500
	北京市朝阳区安定路 39 号长新大厦 604 室	100029

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	宋彩霞	
电话	010-69098893-806	
传真	010-69098893-888	
电子邮箱	bjhc_scx@163.com	
公司网址	-	
联系地址及邮政编码	北京市密云区经济开发区康宝路 21 号	101500
	北京市朝阳区安定路 39 号长新大厦 604 室	100029
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn	
公司半年度报告备置地	北京赫宸智慧能源科技股份有限公司董事会秘书办公室	

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	2010 年 1 月 7 日	
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日	
分层情况	基础层	
行业（挂牌公司管理型行业分类）	专用设备制造业	
主要产品与服务项目	能源的投资建设与运营，稳态半干法脱硫技术、静态清灰袋式除尘器的研发、设计、生产及销售	
普通股股票转让方式	集合竞价	
普通股总股本（股）	4200 万	
优先股总股本（股）	0	
控股股东	赵健飞	
实际控制人及其一致行动人	赵健飞	

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110228699599650L	否

注册地址	北京市密云区经济开发区康宝路 21 号	否
注册资本（元）	4200 万	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,144,883.91	15,188,205.15	-85.88%
毛利率	13.50%	11.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,310,781.46	-4,012,476.83	-57.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,603,262.56	-5,301,633.73	-24.55%
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）	-15.38%	-9.56%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-16.09%	-12.63%	-
基本每股收益	-0.15	-0.10	-50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	146,582,153.83	156,751,077.46	-6.57%
负债总计	108,707,967.91	112,567,024.48	-3.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,874,185.92	44,184,052.98	-14.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.90	1.05	-14.29%
资产负债率（母公司）	73.27%	71.09%	-
资产负债率（合并）	74.16%	71.81%	-
流动比率	0.96	1.08	-
利息保障倍数	-3.92	1.09	-

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	-6,433,208.84	3,422,036.77	-287.99%
应收账款周转率	0.10	0.70	-
存货周转率	0.04	0.27	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.57%	-0.78%	-
营业收入增长率	-85.88%	88.38%	-
净利润增长率	-57.28%	-65.10%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	42,000,000	42,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于大气污染控制行业，集除尘系统设计、袋式除尘器的研发、设计、制造、销售为一体，公司研发的静态清灰袋式除尘器具有初始投资低、使用成本低等技术优势。表现为：滤袋使用寿命长、能耗低、排放浓度低等特点。目前公司共拥有 24 项专利技术，2 项发明专利，12 项实用新型专利，10 项外观专利。公司凭借产品技术优势、产品生产工艺和质量优势、公司为电力、石化、供热等行业提供烟尘减排方案。

公司收入来源于除尘器、挡板门为主销售以及除尘器技术的开发及转让等。

公司通过系统集成创新，整合了小型高效煤粉炉、暖风器（余热利用）、太阳能蒸汽锅炉、低温高效脱硫脱硝技术及静态清灰袋式除尘技术，提出“环保先行、节能反哺环保”的创新理念，开展了工业锅炉整体投资、建设和运营业务。

多年来，公司紧跟国家能源革命、蓝天保卫战的战略部署和环保政策，锐意进取、大胆创新，在节能环保上形成了一系列新理念、新技术、新模式。在新理念上率先提出“宜煤用煤、宜气用气、宜电用电，宜光用光，宜热用热”的“五宜原则”；提出将能源和环保作为一个相互作用的有机整体统筹考虑、系统解决；提倡在煤的清洁燃烧基础上的多能互补，确保国家能源安全和绿色发展。在新技术上拥有高效煤粉炉技术及超超净环保岛技术、原始创新的袋式除尘技术、稳态半干法脱硫技术、燃煤锅炉烟气净化节水技术等一大批核心技术。在新模式上提出金融驱动、物权统一，从根本上改变当前物权混乱、重复建设、浪费严重、排放超标等乱象；运用能源物联网、能源大数据，实现能源互联互通、梯级利用、智慧供能。上述新技术、新理念、新模式，在实践中取得了很好的效果，赢得相关政府部门和企业的认可，并引起能源行业的广泛关注。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期末，公司资产总额 14,658 万元，较期初减少 1,016 万元，降幅 6.57%；负债总额 10,870 万元，较期初减少 385 万元，降幅 3.52%；净资产 3,787 万元，较期初减少 631 万元，降幅 14.34%。

报告期内，公司实现营业收入 214 万元，较上年减少 1,304.33 万元，降低 85.88%；主要是新疆五彩湾项目一直在进展中，未确认收入。营业成本 185 万元，较上年减少 1,156 万元，降低 86.20%；收入的

减少导致成本降低。净利润-631 万元，较上年减少 229 万元，下降 57.28%。主要是公司加大市场开拓力度，加大了能源互联网业务的推广。因此人工成本增大，费用有所增长。此外由于项目前期垫资费用较多，导致财务成本增加，还有原材料价格上涨等原因。

报告期内，公司经营活动产生净现金流量-643 万元，较上年同期减少 987 万元，降幅-286.92%，主要本期回款减少，税费及其他经营性支出大幅增加；本期筹资活动产生的现金净流量较上年同期增加 790 万元，增幅 200.42%。

报告期内，为改善公司经营业绩，专注环保与节能减排，大胆开拓，勇于创新，取得了一系列突破，推出联合能源解决方案，实现大幅节能和减排；探索“能源互联网+”模式，实现城市绿色供能，智慧供能。

公司“环保先行、节能反哺环保”的创新理念获得了大同市人民政府的鼎力支持，2018 年 5 月，大同市市委领导在大同市国际能源革命科技创新产业园与北京赫宸智慧能源科技股份有限公司董事长赵健飞一行座谈。双方就推进智慧能源建设进行深入交流互动，并达成共识，签订了战略合作框架协议。我公司将为大同市制订多能互补的智慧能源总体规划；针对不同区域、不同行业的用能实际，制订具体实施方案；运用“能源互联网+”模式，建设区域能源互联体系，为甲方实现绿色供能、智慧供能，当好能源革命排头兵之尖兵。在大同设立燃煤污染物减排国家工程实验室传热与换热中心，提升大同在能源领域的科技实力，为大同的能源革命提供强有力的高端技术支撑。公司未来还将参与大同市政府联合搭建 30 亿“大同蓝”能源革命产业基金，并在大同建设智慧能源产业园。双方将共同努力，在大同市开展智慧能源建设，实现高效节能、清洁环保、梯级利用、互联互通、智慧供能的能源革命，争当能源革命排头兵，共同打赢蓝天保卫战，为公司打造样本市场奠定了重要基础。

报告期内，公司持续加大研发投入，鼓励支持研发部门通过自主研发完善公司产品体系，同时重点寻求和引进海外高端的产品和技术，应用于国内外市场。通过开发和掌握一批先进的自主核心技术，为公司继续保持现有行业领先地位提供技术支持，公司核心技术和核心团队未发生变化，经营活动稳定向前发展。

公司上半年仍处于亏损状态，但公司凭借行业领先的核心技术优势和不断加强市场拓展力度，收入有望保持稳定增长，公司将进一步优化人员结构、加强公司管理，保障公司健康稳定发展。目前的亏损不会对公司持续经营能力产生重大影响。

三、 风险与价值

1、应收账款回收的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，应收账款余额为 11,101,172.54，较年初减少了 63.38%。应收逾期状况有

所转变，这一方面对公司的资金周转缓解了一定的压力，另一方面也降低了公司坏账风险。

应对策略：一方面加强用户管理，完善客户信用信息，选择资信状况良好、回款及时的客户，从根本上降低应收账款风险；另一方面加强财务的监督职能，由事后核算，转变为事前控制、监督，力争做到在过程中控制应收账款的形成。

2、现金流不能持续改善风险

公司项目周期较长前期垫资较多，回款不及时，新签订的项目目前基本处在建设期，垫资费用依然存在，运营资金不足的风险依然存在。

应对措施：公司将加大应收账款催收力度，销售回款情况与销售人员业绩考核相挂钩，降低成本，并采取股权定增、项目贷款、融资租赁等手段解决资金问题。

3、资产负债率过高风险

随着公司规模逐渐扩大，大部分经营性资金主要依靠银行贷款，商业信用和个人借款解决，导致公司资产负债率较高。2017年末资产负债率为71.81%，截至报告期末资产负债率为74.16%，高风险依然持续。

应对措施：公司与多家商业银行保持着良好的合作关系，公司主要供应商相对稳定，公司在与其长期合作中形成了良好的商业信用；公司的主要客户为国内五大发电集团，商业信用良好；同时公司针对应收账款建立了严格的管控制度，货款能够及时收回，为偿付到期债务提供了可靠的资金保障。但是，如果宏观经济形势发生不利变化或者信贷紧缩，同时公司销售回款速度减慢，则公司正常运营将面临较大的资金压力。如果未来公司不能通过其它渠道获得发展所需资金，公司业务的进一步发展可能在一定程度上受到不利影响。

4、市场竞争风险

国家密集出台了許多治理环境污染的法律法规，国内外环保企业数量多、规模小，产品质量参差不齐，市场竞争激烈，未来市场机遇与风险并存。

应对措施：（1）前端风险控制，做好市场调研和项目评估工作，对项目的可行性和风险收益进行充分和客观的论证后再着手实施。（2）加强生产过程管理，通过生产要素有效配置，优化生产组织模式，加强科研成果应用，提高劳动效率，在保证服务质量的前提下，降低生产成本，提高盈利能力。（3）加强职能体系建设，将公司多年的丰富的行业经验和能力转化为快速复制能力，确保机构拓展和业务拓展的标准化和稳定性。（4）加大业务拓展力度拓展经营层次，提升市场占有率，扩大规范效应，增强抗风险能力。

5、经营业绩波动风险

公司2016年度、2017年度、2018上半年度营业收入分别为4,220.60万元、5,832.37万元、214万元，净利润分别为-734.08万元、19.69万元、-631.08万元。如果公司不能获取更多订单，进而改善经营业绩，则本公司业绩具有波动的风险。

应对措施：加强市场调研，加大市场拓展力度，强化精细化管理，扩大收入规模，降低经营成本。

四、 企业社会责任

企业社会责任是公司对国家、社会、自然环境、资源以及股东、债权人、职工、客户等利益相关方所应承担的责任。2018年，公司在保证正常经营的情况下，积极保护股东、债权人、员工、合作伙伴等相关方的利益，积极履行社会责任。2019年，公司将一如既往的努力发展企业，创造良好的经济效益和社会效益，坚持社会责任与公司发展战略相结合，为客户创造更多价值，为股东和合作伙伴创造更多利益。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	17,444,340.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
总计	20,000,000.00	17,444,340.00

公司于2018年4月26日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于预计2018年度公司日常经营性关联交易的议案》，关联董事赵健飞、王纯山、关荣斌、李宏霞回避表决，表决结果：3票同意，0票弃权，0票反对。预计日常性关联交易金额不超过2000万元，分别为关联方赵健飞、王纯山、关荣斌、王福东、王莉、宋彩霞、李宏霞、董淑玲为公司提供担保及拆借资金，用于补充公司流动资金。

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
赵健飞	拆入资金	17,444,340.00	是
总计	-	17,444,340.00	-

(二) 承诺事项的履行情况

赵健飞等股东承诺如下：

未分配利润转增股本所涉个人所得税：若税务机关征缴本人所应缴纳的个人所得税时，本人将无条件全额缴纳；若税务机关因此对本人罚款，该等罚款亦由本人全额承担；如股份公司因未履行代扣代缴上述税款义务而遭致税务机关罚款，相应的罚款及责任均由本人承担；未来将通过分红、薪金、借款等多种形式补缴。上述承诺正在履行。

其他股东李宏霞、刘利刚、关荣斌、王莉、宋彩霞、董淑玲、王爱强、王纯山、申屠军、姜志仁、赵冬、赵金龙、王树健承诺与履行情况与赵建飞一致。

(三) 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
密云康宝路 21 号院土地使用权	抵押	43,508,778.37	29.26%	取得农业银行密云支行 2000 万贷款
密云康宝路 21 号院厂房	抵押	12,993,532.11	8.74%	取得农业银行密云支行 2000 万贷款
总计	-	56,502,310.48	38.00%	-

公司于 2013 年与农业银行密云支行签订贷款合同，贷款期限为 2013 年 9 月 18 日至 2021 年 8 月 17 日，抵押物为上述无形资产和固定资产。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	27,728,569	66.02%	0	27,728,569	66.02%
	其中：控股股东、实际控制人	4,322,798	10.29%	0	4,322,798	10.29%
	董事、监事、高管	443,345	1.03%	0	443,345	1.03%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,271,431	33.98%	0	14,271,431	33.98%
	其中：控股股东、实际控制人	12,968,395	30.88%	0	12,968,395	30.88%
	董事、监事、高管	1,303,036	3.10%	0	1,145,536	3.10%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		42,000,000	-	0	42,000,000	-
普通股股东人数		33				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵健飞	17,291,193	-	17,291,193	41.17%	12,968,395	4,322,798
2	张焱灵	5,795,238	-	5,795,238	13.80%	-	5,795,238
3	北京中关村创业投资发展有限公司	4,761,906	-	4,761,906	11.34%	-	4,761,906
4	北京启迪汇德创业投资有限公司	4,523,810	-	4,523,810	10.77%	-	4,523,810
5	北京银杏天使投资中心（有限合伙）	2,116,403	-	2,116,403	5.04%	-	2,116,403
合计		34,488,550	0	34,488,550	82.12%	12,968,395	21,520,155

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

控股股东为赵健飞先生。赵健飞先生持有公司股份 17,291,193 股，持股比例为 41.17%。为公司控股股东。

赵健飞先生，董事长，出生于 1972 年 8 月，中国籍，无境外永久居留权，1997 年 7 月至 1999 年 11 月在华北电力大学动力学院任教；2000 年至 2005 年 3 月在山西晋能许继电气有限公司工作；2005 年 3 月至 2007 年 3 月在北京明天浩海环宇科技有限公司工作；2007 年 3 月至 2009 年在北京中能环境工程有限公司工作。2010 年设立北京赫宸环境工程有限公司，2013 年 6 月成立北京赫宸环境工程股份有限公司。2017 年 11 月，公司名称变更为北京赫宸智慧能源科技股份有限公司。现任本公司的董事长。

报告期内，控股股东未发生变动。

实际控制人为赵健飞先生。赵健飞先生持有公司股份 17,291,193 股，持股比例为 41.1695%，为公司实际控制人。

报告期内，实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
赵健飞	董事长、法人	男	1972.08.10	本科	2016.07.13-2019.07.12	是
王纯山	董事、总经理	男	1964.01.01	本科	2016.07.13-2019.07.12	是
关荣斌	董事、副总经理	男	1963.01.13	专科	2016.07.13-2019.07.12	是
尚秋	董事	男	1974.09.21	本科	2018.6.28-2019.07.12	是
赵宇	董事	男	1978.08.10	博士	2016.07.13-2019.07.12	否
张敏	董事	女	1977.02.26	本科	2016.07.13-2019.07.12	否
张晓青	董事	女	1983.05.03	硕士	2017.08.09-2019.07.12	否
董淑玲	监事会主席	女	1975.07.21	本科	2016.07.13-2019.07.12	是
黄威	监事	女	1971.01.28	本科	2016.07.13-2019.07.12	否
赵金龙	监事	男	1975.11.09	本科	2017.08.09-2019.07.12	是
李宏霞	副总经理	女	1976.11.08	硕士	2016.07.13-2018.06.12	是
王福东	副总经理	男	1972.10.16	本科	2016.07.13-2019.07.12	是
刘利刚	副总经理	男	1977.05.08	硕士	2016.07.13-2019.07.12	是
彦宏建	副总经理	男	1966.06.08	研究生	2018.06.13-2019.07.12	是
吴兴兵	财务总监	男	1975.05.28	本科	2018.05.31-2019.07.12	是
宋彩霞	董事会秘书	女	1972.05.09	本科	2016.07.13-2019.07.12	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						8

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：

上述董事、监事、高级管理人员不存在关联关系或一致行动关系。

(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
赵健飞	董事长、法人	17,291,193	0	17,291,193	41.17%	0
王纯山	董事、总经理	477,381	0	477,381	1.14%	0
关荣斌	董事、副总经理	210,000	0	210,000	0.50%	0
尚秋	董事	0	0	0	0.00%	0
赵宇	董事	0	0	0	0.00%	0
张敏	董事	0	0	0	0.00%	0
张晓青	董事	0	0	0	0.00%	0

董淑玲	监事会主席	210,000	0	210,000	0.50%	0
黄威	监事	0	0	0	0.00%	0
赵金龙	监事	10,000	0	10,000	0.02%	0
李宏霞	副总经理	210,000	0	210,000	0.50%	0
王福东	副总经理	0	0	0	0.00%	0
刘利刚	副总经理	210,000	0	210,000	0.50%	0
彦宏建	副总经理	0	0	0	0.00%	0
吴兴兵	财务总监	0	0	0	0.00%	0
宋彩霞	董事会秘书	209,000	0	209,000	0.50%	0
合计	-	18,827,574	0	18,827,574	44.83%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王莉	财务总监	离任	-	退休, 个人原因
吴兴兵	财务经理	新任	财务总监	新任财务总监
李宏霞	董事、副总经理	离任	副总经理	个人原因
尚秋	-	新任	董事	新任董事
彦宏建	-	新任	副总经理	新任副总经理

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

吴兴兵，男，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998.11-2004.03于北京华颖实业集团有限公司历任出纳/会计/总账会计；2005.1-2013.12于北京中电天骄工程技术有限公司历任部门经理/财务总监；2014.1-2017.12于北京晟联科技有限公司任财务总监；2018年2月加入北京赫宸智慧能源科技股份有限公司，任财务经理，5月份任财务总监一职。

尚秋，男，1974年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1999年毕业于内蒙古大学法学院。1999.10-2005.11于内蒙口岸房地产公司任董事长助理、总经理、董事长；2005.11-2006.12于内蒙古逢泰药业有限公司任董事长；2007.3-2009.12于北京加华联合科技有限公司任总经理；2010.3-2018于北京海伦迪教育科技有限公司任董事长；2018.6加入北京赫宸智慧能源科技股份有限公司。

彦宏建，男，1966年6月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，中央党校在职研究生。1989.6—1993.4于中国人民解放军国防科工委指挥技术学院任教；1993.4—1998.4于中国人民解放军国防科工委政治部宣传部任干事；1998.5—2003.5于中国人民解放军总装备部政治部宣传部任干事；2003.6—2010.11于中国人民解放军总装备部政治部宣传部任处长；2010.12—2015.5于中国人民解放军总装备部政治部宣传部任副部长；2015.6—2017.4于北京吉海智通科技有限公司任副总经理；2017.6—2018.5

于威宇（北京）光电技术有限公司任副总经理；2018.6 加入北京赫宸智慧能源科技股份有限公司。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	11
生产人员	24	11
销售人员	6	6
技术人员	26	19
财务人员	3	5
员工总计	72	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	9	6
本科	28	26
专科	16	13
专科以下	18	7
员工总计	72	52

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. 员工薪酬政策：

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，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，为员工代扣代缴个人所得税。

2. 培训计划：

公司重视员工的培训与职业发展规划。制定了完整的培训计划与人力资源管理政策，全方位的加强员工的培训培养与职业技能的提高。包括新员工入职培训、岗位技能培训、特殊岗位技能培训、中层管理干部提升培训。内训与外训相结合，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3. 需要公司承担费用的离退休职工人数

报告期内公司执行国家和地方相关的社会保险制度，无公司承担费用的离退休人员。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内：公司核心技术团队和关键技术人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(六) 1	181,867.87	2,652,938.35
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	-	-	-
应收票据及应收账款	(六) 2、3	11,101,172.54	30,315,706.42
预付款项	(六) 4	26,650,169.83	16,199,826.91
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	(六) 5	2,259,568.88	1,933,869.30
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(六) 6	44,647,150.44	43,263,307.06
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(六) 7	442,238.68	53,244.94
流动资产合计	-	85,282,168.24	94,418,892.98
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	(六) 8	1,754.80	24,385.52
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(六) 9	15,434,225.39	15,919,920.56
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(六) 10	44,426,219.00	45,179,739.02
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	(六) 11	1,437,786.40	1,208,139.38
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	61,299,985.59	62,332,184.48
资产总计	-	146,582,153.83	156,751,077.46
流动负债：			
短期借款	(六) 12	1,000,000.00	5,000,000.00
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	-	-	-
应付票据及应付账款	(六) 13	22,411,018.01	30,111,152.89
预收款项	(六) 14	4,219,274.00	865,344.00
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(六) 15	1,356,909.78	1,252,224.32
应交税费	(六) 16	114,627.69	4,365,161.52
其他应付款	(六) 17、18	53,056,649.84	42,669,314.45
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	(六) 19	6,913,928.87	3,405,251.45
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	89,072,408.19	87,668,448.63
非流动负债：			
长期借款	(六) 20	4,033,624.30	7,966,662.73
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	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	(六) 21	15,601,935.42	16,931,913.12
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	19,635,559.72	24,898,575.85
负债合计	-	108,707,967.91	112,567,024.48
所有者权益（或股东权益）：			

股本	(六) 22	42,000,000.00	42,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(六) 23	2,269,656.66	2,269,656.66
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(六) 24	733,409.85	733,409.85
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(六) 25	-7,128,880.59	-819,013.53
归属于母公司所有者权益合计	-	37,874,185.92	44,184,052.98
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	37,874,185.92	44,184,052.98
负债和所有者权益总计	-	146,582,153.83	156,751,077.46

法定代表人：赵健飞

主管会计工作负责人：吴兴兵

会计机构负责人：吴兴兵

(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	-	180,794.38	2,648,551.49
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	-	-	-
应收票据及应收账款	(十二) 1	9,610,840.54	30,315,706.42
预付款项	-	26,650,169.83	16,199,826.91
其他应收款	(十二) 2	6,630,719.14	4,759,384.00
存货	-	42,741,172.04	41,236,587.06
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	388,993.74	-
流动资产合计		86,202,689.67	95,160,055.88
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	(十二) 3	1,001,754.80	1,024,385.52
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	15,357,691.13	15,836,063.93

在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	44,416,683.78	45,168,925.86
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,373,968.23	1,165,593.93
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	62,150,097.94	63,194,969.24
资产总计	-	148,352,787.61	158,355,025.12
流动负债：			
短期借款	-	1,000,000.00	5,000,000.00
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	-	-	-
应付票据及应付账款	-	22,411,018.01	30,111,152.89
预收款项	-	4,219,274.00	865,344.00
应付职工薪酬	-	1,351,533.38	1,252,224.32
应交税费	-	114,627.69	4,365,161.52
其他应付款	-	53,056,522.92	42,669,187.53
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	6,367,419.68	3,405,251.45
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	88,520,395.68	87,668,321.71
非流动负债：			
长期借款	-	4,033,624.30	7,966,662.73
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	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	16,152,323.73	16,931,913.12
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	20,185,948.03	24,898,575.85
负债合计	-	108,706,343.71	112,566,897.56
所有者权益：			
股本	-	42,000,000.00	42,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

资本公积	-	2,269,656.66	2,269,656.66
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	733,409.85	733,409.85
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-5,356,622.61	785,061.05
所有者权益合计	-	39,646,443.90	45,788,127.56
负债和所有者权益合计	-	148,352,787.61	158,355,025.12

法定代表人：赵健飞

主管会计工作负责人：吴兴兵

会计机构负责人：吴兴兵

(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	-	2,144,883.91	15,188,205.15
其中：营业收入	(六) 26	2,144,883.91	15,188,205.15
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	9,006,777.08	20,459,778.88
其中：营业成本	(六) 26	1,855,324.58	13,418,803.43
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	(六) 27	229,587.78	196,975.21
销售费用	(六) 28	883,203.03	2,004,172.80
管理费用	(六) 29	3,260,555.08	2,926,836.10
研发费用	-	54,059.30	56,778.70
财务费用	(六) 30	1,334,885.36	2,056,612.64
资产减值损失	(六) 31	1,389,161.95	-200,400.00
加：其他收益	(六) 32	52,955.00	845,931.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(六) 33	-22,630.72	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-6,831,568.89	-4,425,642.73
加：营业外收入	（六）34	488,717.05	443,325.90
减：营业外支出	（六）35	197,576.64	100.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-6,540,428.48	-3,982,416.83
减：所得税费用	（六）36	-229,647.02	30,060.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-6,310,781.46	-4,012,476.83
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	-	-6,310,781.46	-4,012,476.83
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-6,310,781.46	-4,012,476.83
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-6,310,781.46	-4,012,476.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-6,310,781.46	-4,012,476.83
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.15	-0.10
（二）稀释每股收益	-	-0.15	-0.10

法定代表人：赵健飞

主管会计工作负责人：吴兴兵

会计机构负责人：吴兴兵

(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	(十二) 4	2,144,883.91	15,188,205.15
减：营业成本	(十二) 4	1,855,324.58	13,418,803.43
税金及附加	-	229,587.78	196,975.21
销售费用	-	883,203.03	2,004,172.80
管理费用	-	3,189,093.82	2,841,389.63
研发费用	-	54,059.30	56,778.70
财务费用	-	1,333,752.98	2,054,151.42
其中：利息费用	-	1,336,019.38	2,055,831.46
利息收入	-	2,105.08	-1,680.04
资产减值损失	-	1,389,161.95	-200,400.00
加：其他收益	-	52,955.00	845,931.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-22,630.72	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-6,758,975.25	-4,337,735.04
加：营业外收入	-	485,795.95	443,325.90
减：营业外支出	-	197,576.64	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-6,470,755.94	-3,894,409.14
减：所得税费用	-	-208,374.30	30,060.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-6,262,381.64	-3,924,469.14
（一）持续经营净利润	-	-6,262,381.64	-3,924,469.14
（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	-	-6,262,381.64	-3,924,469.14

七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：赵健飞

主管会计工作负责人：吴兴兵

会计机构负责人：吴兴兵

（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	-	27,176,379.17	26,504,049.00
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	（六）37	2,689,762.03	4,589,741.12
经营活动现金流入小计	-	29,866,141.20	31,093,790.12
购买商品、接受劳务支付的现金	-	24,699,384.30	22,530,858.06
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	-	3,290,415.66	2,613,890.96
支付的各项税费	-	2,194,474.86	801,834.57
支付其他与经营活动有关的现金	（六）37	6,115,075.22	1,725,169.76
经营活动现金流出小计	-	36,299,350.04	27,671,753.35
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,433,208.84	3,422,036.77
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	-	-	-
投资支付的现金	-	-	400,000.00
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	-	-	400,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-400,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	1,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(六) 37	17,838,000.00	32,563,000.00
筹资活动现金流入小计	-	18,838,000.00	32,563,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,311,012.81	17,242,369.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	335,748.83	767,519.53
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	(六) 37	8,229,100.00	18,498,682.00
筹资活动现金流出小计	-	14,875,861.64	36,508,571.31
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,962,138.36	-3,945,571.31
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	-	-2,471,070.48	-923,534.54
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,652,938.35	1,004,079.66
六、期末现金及现金等价物余额	-	181,867.87	80,545.12

法定代表人：赵健飞

主管会计工作负责人：吴兴兵

会计机构负责人：吴兴兵

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	27,176,379.17	26,504,049.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,689,746.47	4,521,656.01
经营活动现金流入小计	-	29,866,125.64	31,025,705.01
购买商品、接受劳务支付的现金	-	24,699,384.30	22,530,858.06

支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,238,061.13	2,546,237.48
支付的各项税费	-	2,194,474.86	801,834.57
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,164,100.82	1,722,590.76
经营活动现金流出小计	-	36,296,021.11	27,601,520.87
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,429,895.47	3,424,184.14
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	-	-	-
投资支付的现金	-	-	400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	--
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	400,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-400,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	1,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	17,838,000.00	32,563,000.00
筹资活动现金流入小计	-	18,838,000.00	32,563,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,311,012.81	17,242,369.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	335,748.83	767,519.53
支付其他与筹资活动有关的现金	-	8,229,100.00	18,498,682.00
筹资活动现金流出小计	-	14,875,861.64	36,508,571.31
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,962,138.36	-3,945,571.31
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	-	-2,467,757.11	-921,387.17
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,648,551.49	997,556.97
六、期末现金及现金等价物余额	-	180,794.38	76,169.8

法定代表人：赵健飞

主管会计工作负责人：吴兴兵

会计机构负责人：吴兴兵

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

北京赫宸智慧能源科技股份有限公司 2018年1-6年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

(一) 公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

北京赫宸智慧能源科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名北京赫宸环境工程有限公司，由赵健飞、王爱强、彭志民于2010年1月7日出资组建。注册资本（股本）经多次变更后由100万元增加至4,200.00万元。2013年6月20日经北京市工商行政管理局密云分局批准整体变更为股份有限公司并于2014年1月3日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。统一社会信用代码：91110228699599650L；注册地址：北京市密云区经济开发区康宝路21号；法定代表人：赵健飞。

设立时公司注册资本100万元，设立时股东结构和出资比例如下：

股 东	出资额（万元）	出资比例（%）
赵健飞	34.50	34.50
王爱强	30.00	30.00
彭志民	35.50	35.50
合 计	100.00	100.00

公司成立后，历经多次股权变更并于 2013 年 6 月，经股东会决议，整体变更为股份有限公司。

截至 2018 年 06 月 30 日，公司股权结构如下：

股 东	出资额（万元）	出资比例（%）
赵健飞	1729.13	41.17
张焱灵	579.52	13.80
北京中关村创业投资发展有限公司	476.19	11.34
北京启迪汇德创业投资有限公司	452.38	10.77
北京银杏天使投资基金管理中心（有限合伙）	211.64	5.04
王秀英	199.60	4.75
周健	60.00	1.43
王纯山	47.74	1.14
吉林省双源兴电力物资有限公司	47.50	1.13
申屠军	30.33	0.72
北京华创策联创业投资中心（有限合伙）	23.81	0.57
王莉	21.00	0.50
霍晔	41.00	0.98
刘利刚	21.00	0.50
李宏霞	21.00	0.50
关荣斌	21.00	0.50
董淑玲	21.00	0.50
赵冬	21.00	0.50
宋彩霞	20.90	0.50
谢蕾	20.00	0.48
王文国	20.00	0.48
杨有才	20.00	0.48
卢洋	20.00	0.48
富康财富金控投资有限责任公司	13.00	0.31

股 东	出资额（万元）	出资比例（%）
姜志仁	10.50	0.25
雷鸣	10.00	0.24
北京和隆优化科技股份有限公司	10.00	0.24
深圳鼎轩投资有限公司	10.00	0.24
北京同信开元投资咨询中心（有限合伙）	9.52	0.23
王树健	7.62	0.18
王爱强	2.52	0.06
赵金龙	1.00	0.02
殷海宁	0.10	0.00
合 计	4,200.00	100.00

2、经营范围

生产静态清灰袋式除尘器、组合式无泄漏阀门；专业承包；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；工程勘察设计；销售通用设备及配件；技术进出口、货物进出口、代理进出口；大气污染治理；工程和技术研究与试验发展。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

3、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十八次会议于2018年8月29日批准。

（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1户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京赫宸环境设备有限公司	全资子公司	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

（三）财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重

大疑虑的事项或情况。

（四）公司重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）一揽子交易的判断标准

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司发生的合并成本和取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表编制方法

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（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并财务报表的期初数和对比数；在报告期内，对于处置的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并资产负债表的期初数。

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见前两段）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前一段）适用的原则进行会计处理。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营的会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8

号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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，将金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，包括应收账款和其他应收款等（附注二、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认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，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（5）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为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销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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确认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。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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减值时，将该金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
无风险组合	保证金、押金、备用金和关联方等	不计提坏账

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销，其他周转材料采用五五摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

(1) 投资成本确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

权益法核算的长期股权投资

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。

本公司对长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

在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，同时确认投资收益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(3) 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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注四、18。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
生产设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、18。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

- (5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

15、在建工程

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

在建工程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。所建造的固定资产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。

在建工程计提资产减值方法见附注四、18。

16、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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；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。正常中断期间的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。

17、无形资产及研发支出

(1) 无形资产分类、计价方法、使用寿命及减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、外购软件、专利权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	36.83	直线法	
软件	10	直线法	
发明专利	10	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注四、18。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

18、长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

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

类别	使用寿命	摊销方法	备注
装修费	3	直线法	

20、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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 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，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(3) 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。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、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。

21、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

③让渡资产使用权

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

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

24、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

25、租赁

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

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

(五) 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入按 6%、10%、16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6、10、16
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、10

2、税收优惠及批文

- (1) 本公司技术服务收入和技术转让收入享受免增值税的税收优惠政策。根据《财政部、国家税务总局关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》（财税[1999]273号）的规定，对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。本公司技术服务收入营改增后，该项优惠政策延续。
- (2) 本公司为高新技术企业，2014年7月30日由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发高新技术企业证书，编号为GF201411000360，有效期为三年，有效期内实际执行的企业所得税率为15%。2017年12月6日北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发GR201711007580《高新技术企业证书》，有效期三年。报告期内公司的所得税率为15%；
- (3) 本公司的子公司北京赫宸环境设备有限公司为小微企业，适用10%的所得税率。

(六) 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 06 月 30 日，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,736.86	25,897.34
银行存款	180,131.01	2,627,041.01
其他货币资金		
合计	181,867.87	2,652,938.35
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	260,000.00	250,000.00
商业承兑汇票		
合计	260,000.00	250,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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款项	5,400,000.00	28.96	5,400,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,110,628.73	70.67	2,269,456.19	17.31	10,841,172.54

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 (%)	
备的应收款项					
其中：账龄组合	13,110,628.73	70.30	2,269,456.19	17.31	10,841,172.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	68,800.00	0.37	68,800.00	100.00	-
合计	18,648,228.73	100.00	7,807,056.19	----	10,841,172.54

(续)

类别	年初余额				
	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款项	5,400,000.00	14.83	5,400,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	30,946,000.66	84.98	880,294.24	2.84	30,065,706.42
其中：账龄组合	30,946,000.66	84.98	880,294.24	2.84	30,065,706.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	68,800.00	0.19	68,800.00	100.00	
合计	36,414,800.66	100.00	6,349,094.24	----	30,065,706.42

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末数			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
南皮县振华环保配件有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00	100.00	收回可能性很低
合计	5,400,000.00	5,400,000.00	----	----

②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	555,000.00		
1 至 2 年	3,541,214.03	177,060.70	5.00
2 至 3 年	3,129,644.60	312,964.46	10.00
3 至 4 年	5,864,770.10	1,759,431.03	30.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
4至5年			50.00
5年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合计	13,110,628.73	2,269,456.19	----

续

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	20,190,085.96		
1至2年	4,385,944.60	219,297.23	5.00
2至3年	6,309,970.10	630,997.01	10.00
3至4年			30.00
4至5年	60,000.00	30,000.00	50.00
5年以上			100.00
合计	30,946,000.66	880,294.24	----

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,389,161.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 14,191,372.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 77.10%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 7,141,318.60 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南皮县振华环保配件有限公司	5,400,000.00	29.96	5,400,000.00
厦门永祥环保能源科技有限公司	2,450,000.00	13.14	245,000.00
中石化南京工程有限公司	2,417,000.00	12.96	725,100.00
福建东源环保有限公司	2,300,000.00	12.33	690,000.00
西北电力建设第一工程有限公司	1,624,372.00	8.71	81,218.60
合计	14,191,372.00	77.10	7,141,318.60

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	12,369,752.60	46.42	9,082,836.07	56.07
1至2年	8,998,994.14	33.77	4,423,468.84	27.31
2至3年	3,863,468.84	14.50	2,587,522.00	15.97
3年以上	1,417,954.25	5.31	106,000.00	0.65
合计	26,650,169.83	100.00	16,199,826.91	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 **13,043,958.25** 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 48.95%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
新疆中汇德鑫金属制品有限公司	4,127,000.00	15.49
山东驿嘉集团有限公司	2,619,722.00	9.83
河北炬晨防腐保温工程有限公司	2,195,682.00	8.24
四川省仁寿黑龙滩工程总公司	2,150,000.00	8.07
安徽盛运重工机械有限责任公司	1,951,554.25	7.32
合计	13,043,958.25	48.95

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	1,400,000.00	37.33	1,400,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,349,900.88	62.67	90,332.00	100.00	2,259,568.88
其中：账龄组合	90,332.00	2.41	90,332.00	100.00	
无风险组合	2,259,568.88	60.26			2,259,568.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

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 (%)	
合计	3,749,900.88	100.00%	1,490,332.00	300.00	2,259,568.88

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,400,000.00	40.88	1,400,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,024,201.30	59.12	90,332.00	4.46	1,933,869.30
其中：账龄组合	90,332.00	2.64	90,332.00	100.00	
无风险组合	1,933,869.30	56.48			1,933,869.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,424,201.30	100.00	1,490,332.00		1,933,869.30

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收账款（按单位）	期末数			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
山东兴润建设有限有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	收回可能性很低
合计	1,400,000.00	1,400,000.00	----	----

②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			0.00
1 至 2 年			0.00
2 至 3 年			5.00
3 至 4 年			10.00
4 至 5 年			30.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
5年以上	90,332.00	90,332.00	100.00
合计	90,332.00	90,332.00	100.00

续

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内			0.00
1至2年			0.00
2至3年			5.00
3至4年			10.00
4至5年			30.00
5年以上	90,332.00	90,332.00	50.00
合计	90,332.00	90,332.00	100.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	238,833.63	938,854.63
应收已预付的购货款	1,400,000.00	1,400,000.00
其他	2,732,316.63	1,085,346.67
合计	4,371,150.26	3,424,201.30

(4) 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合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
山东兴润建设有限公司	应收预付款	1,400,000.00	5年以上	32.03	
北京国电龙高科环境工程技术有限公司	保证金	600,021.00	1至2年	13.73	
北京北新房屋开发有限公司	押金	238,833.63	1年以内	5.46	
河北炬晨防腐保温工	其他	223,263.00	1年以内	5.11	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
程有限公司					
中经国际招标有限公司内蒙古分公司	保证金	100,000.00	1年以内	2.29	
合计	—	2,562,117.63	—	58.61	

6、存货

（1）存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	835,758.75		835,758.75
在产品	41,990,632.52		41,990,632.52
库存商品	2,163,517.76	356,654.50	1,806,863.26
周转材料	13,895.91		13,895.91
合计	45,003,804.94	356,654.50	44,647,150.44

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	782,755.68		782,755.68
在产品	40,659,792.21		40,659,792.21
库存商品	2,163,517.76	356,654.50	1,806,863.26
周转材料	13,895.91		13,895.91
合计	43,619,961.56	356,654.50	43,263,307.06

（2）存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	356,654.50					356,654.50
周转材料						
合计	356,654.50					356,654.50

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	442,238.68	53,244.94
合 计	442,238.68	53,244.94

8、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
一、合营企业						
二、联营企业						
北京启迪赫宸能源 科技有限公司	24,385.52			-22,630.72		
小计						
合计	24,385.52			-22,630.72		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末 余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
北京启迪赫宸能源 科技有限公司				1,754.80	
小计					
合计				1,754.80	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	15,264,989.22	4,147,314.97	776,426.25	1,001,150.27	21,189,880.71
2、本期增加金额					
(1) 购置					
3、本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
(1) 处置或报废					
4、期末余额	15,264,989.22	4,147,314.97	776,426.25	1,001,150.27	21,189,880.71
二、累计折旧					
1、年初余额	2,028,929.19	1,893,284.37	461,176.39	886,570.20	5,269,960.15
2、本期增加金额	242,527.92	197,498.29	27,028.23	18,640.73	485,695.17
(1) 计提	242,527.92	197,498.29	27,028.23	18,640.73	485,695.17
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	2,271,457.11	2,090,782.66	488,204.62	905,210.93	5,755,655.32
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	12,993,532.11	2,056,532.31	288,221.63	95,939.34	15,434,225.39
2、年初账面价值	13,236,060.03	2,254,030.60	315,249.86	114,580.07	15,919,920.56

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、年初余额	49,729,026.00	1,393,472.05	73,442.93	51,195,940.98
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	49,729,026.00	1,393,472.05	73,442.93	51,195,940.98

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
二、累计摊销				
1、年初余额	5,540,422.97	429,653.99	46,125.00	6,016,201.96
2、本期增加金额	679,824.66	69,673.62	4,021.74	753,520.02
(1) 计提	679,824.66	69,673.62	4,021.74	753,520.02
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	6,220,247.63	499,327.61	50,146.74	6,769,721.98
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	43,508,778.37	894,144.44	23,296.19	44,426,219.00
2、年初账面价值	44,188,603.03	963,818.06	27,317.93	45,179,739.02

11、递延所得税资产、开发支出

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,585,242.69	1,437,786.40	8,196,080.74	1,208,139.38
合计	9,585,242.69	1,437,786.40	8,196,080.74	1,208,139.38

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,000,000.00	5,000,000.00
信用借款		
合计	1,000,000.00	5,000,000.00

(2) 短期借款的其他说明：

① 公司和北京银行国兴家园支行于 2017 年 6 月 17 日签订编号为【0414951】的借款合同，贷款金额为 500 万元，贷款期限自首次提款日起 1 年，用于原材料购买及支付人员工资、房租，合同利率为提款日同期基准利率上浮 15%；该合同系 2017 年 6 月 17 日赫宸环境和北京银行国兴家园支行订立的编号为【0348801】的综合授信合同项下的具体业务合同，授信额度为 500 万元整，由赵健飞和北京银行国兴家园支行签订编号为【0348801-001】提供保证担保。此借款合同已经于 2018 年 6 月 16 日终止。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付供应商货款	22,411,018.01	30,111,152.89
合计	22,411,018.01	30,111,152.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
抚顺恒益科技滤材有限公司	1,145,774.68	尚未达到结算条件
交城县天宁腾飞起重服务部	526,873.4	尚未达到结算条件
浙江国能洁达环保工程有限公司	442,388.5	尚未达到结算条件
合计	2,115,036.58	

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收销售款	4,219,274.00	865,344.00
合计	4,219,274.00	865,344.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳惠天热电股份有限公司	709,344.00	项目未实施
上海神农节能环保科技股份有限公司	156,000.00	
合计	865,344.00	

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,252,224.32	2,708,876.95	2,604,191.49	1,356,909.78
二、离职后福利-设定提存计划		543,919.41	543,919.41	0
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,252,224.32	3,252,796.36	3,148,110.90	1,356,909.78

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,252,224.32	2,432,519.35	2327833.89	1,356,909.78
2、职工福利费		23,255.00	23,255.00	
3、社会保险费		181,582.60	181,582.60	
其中：医疗保险费		165,215.48	165,215.48	
工伤保险费		3,697.25	3,697.25	
生育保险费		12,669.87	12,669.87	
4、住房公积金		71,520.00	71,520.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,252,224.32	2,708,876.95	2,604,191.49	1,356,909.78

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		534,969.82	534,969.82	0.00
2、失业保险费		8,949.59	8,949.59	0.00
3、企业年金缴费				
合计		543,919.41	543,919.41	

16、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税		3,829,857.04
个人所得税	27,311.32	59,224.71
城市维护建设税		191,492.85

项目	期末余额	年初余额
教育费附加		114,895.71
地方教育费附加		76,597.14
印花税		5,777.70
企业所得税	87,316.37	87,316.37
合计	114,627.69	4,365,161.52

17、应付利息

项目	期末数	期初数
短期银行借款利息	435.00	7,642.70
非银行借款利息	3,277,999.92	2,332,777.72
合计	3,278,434.92	2,340,420.42

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他	175,241.33	176,941.11
非金融机构借款	49,602,973.59	40,151,952.92
合计	49,778,214.92	40,328,894.03

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	5,140,625.27	2,518,599.65
一年内到期的递延收益	1,773,303.60	886,651.80
合计	6,913,928.87	3,405,251.45

20、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	4,033,624.30	7,966,662.73
合计	4,033,624.30	7,966,662.73

(2) 长期借款的其他说明

①2013年从农业银行密云支行取得长期借款，借款合同编号：11010420130000129，借款本金为2000万元，借款期限为2013.9-2021.9，共8年，借款基本年利率为7.205%，借款用于建造固定资产。该合同

为抵押加担保借款，用本公司位于密云县工业开发区所购的房屋为抵押物，抵押物建筑面积为 7086 平方米，抵押物价值为 5,650.23 万元，同时由北京密云经济开发区总公司为该笔贷款提供保证担保，并由北京赫宸环境工程股份有限公司位于密云经济开发区 M12-1-1 号地块上规划面积 52.49 亩土地及地上 7,086.03 平方米房屋为北京密云经济开发区总公司提供反担保。

21、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
与资产相关政府补助	17,818,564.92		1,329,977.70	16,488,587.22	政府补助
小计	17,818,564.92		1,329,977.70	16,488,587.22	
减：预计一年内转入利润表的递延收益	886,651.80			886,651.80	
合计	16,931,913.12		1,329,977.70	15,601,935.42	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少	
购密云开发区的土地	15,816,966.14		251,062.98			502,125.96	15,063,777.20
外滤式袋式除尘器及清灰方法	46,276.31		3,893.40			7,786.80	34,596.11
静态清灰袋式除尘技术	780,398.86		165,094.80			330,189.60	285,114.46
高效过滤 PM2.5 的“团聚”与“粉尘过滤粉尘”技术开发及应用示范	288,271.81		23,274.72			46,549.44	218,447.65
合计	16,931,913.12		443,325.90			886,651.80	15,601,935.42

22、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,000,000.00						42,000,000.00

23、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,269,656.66			2,269,656.66
其他资本公积				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,269,656.66			2,269,656.66

24、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	733,409.85			733,409.85
合计	733,409.85			733,409.85

25、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-819,013.53	-981,664.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	914.40	
调整后期初未分配利润	-818,099.13	-981,664.40
加：本期归属于母公司股东的净利润	-6,310,781.46	-4,012,476.83
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-7,128,880.59	-4,994,141.23

26、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本分类情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,144,883.91	1,855,324.58	15,188,205.15	13,418,803.43
其他业务				
合计	2,144,883.91	1,855,324.58	15,188,205.15	13,418,803.43

(2) 营业收入和营业成本按产品类别分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
除尘器	1,534,974.00	1,367,396.65	15,188,205.15	13,418,803.43
安装劳务	609,909.91	487,927.93		

技术服务				
	2,144,883.91	1,855,324.58	15,188,205.15	13,418,803.43

(3) 公司主要客户的营业收入情况

客户名称	收入金额	占公司当年主营业务收入比例 (%)
北京国际电气工程公司	1,534,974.00	71.56
北京峰业电力环保工程公司	609,909.91	28.44
合计	2,144,883.91	100.00

27、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	19,756.54	
教育费附加	11,180.24	
地方教育费附加	7,453.49	
房产税	177,404.51	177,404.51
土地使用税	19,570.70	19,570.70
印花税	-5,777.70	
合计	229,587.78	196,975.21

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

28、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	528,730.63	549,346.83
运输费	120,741.60	115,405.41
差旅费	5,170.50	2,532.62
办公费	780.00	160.00
招待费	176.00	2,188.00
标书费		2,915.09
中标服务费	22,427.00	566,416.85
产品质量保证	202,429.34	763,724.91
其他	2,747.96	1,643.09
合计	883,203.03	2,004,172.80

29、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,446,777.94	1,193,495.65

项目	本期金额	上期金额
折旧和摊销	810,548.06	1,185,612.89
办公费	5,770.57	12,626.95
通讯费	2,357.44	3747.72
车辆使用费	5,767.20	701.71
业务招待费	2,412.00	2,419.00
会议费		13,317.30
中介费	273,429.04	302,017.79
差旅费	1,106.00	3,966.00
房屋租赁费	293,485.17	
其他	418,901.66	208,931.09
合计	3,260,555.08	2,926,836.10

30、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,330,041.46	1,702,741.72
减：利息收入	2,271.96	1,682.82
手续费及其他	7,115.86	355,553.74
合计	1,334,885.36	2,056,612.64

31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,389,161.95	-200,400.00
存货跌价准备		
合计	1,389,161.95	-200,400.00

32、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	52,955.00	845,931.00	52,955.00
合计	52,955.00	845,931.00	52,955.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
贷款贴息		75,832.00	与收益相关
社保中心社补、岗补款	32,555.00	64,499.00	与收益相关
中关村企业信用促进会中介补贴	20,400.00	5,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
授权专利资助金		600.00	与收益相关
高新技术企业发展资金		700,000.00	与收益相关
合计	52,955.00	845,931.00	

33、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资的投资收益	-22,630.72	
合计	-22,630.72	

34、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
政府补助	443,325.90	443,325.90	443,325.90
盘盈利得			
捐赠利得			
其他	45,391.15		45,391.15
合计	488,717.05	443,325.90	488,717.05

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
北京市科委课题确认递延收益	168,988.20	214,711.15	与资产相关
开发区土地扶持资金摊销金额	251,062.98	209,219.15	与资产相关
高效过滤 PM2.5 课题递延收益	23,274.72	19,395.60	与资产相关
合计	443,325.90	443,325.90	与收益相关

35、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
公益性捐赠支出			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	197,576.64	100.00	197,576.64

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合计	197,576.64	100.00	197,576.64

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-229,647.02	30,060.00
合计	-229,647.02	30,060.00

37、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	889,584.25	83,665.41
政府补助	52,955.00	848,158.56
收回保证金	800,000.00	3,657,917.15
备用金	945,000.00	
利息收入	2,222.78	
合计	2,689,762.03	4,589,741.12

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	2,619,004.02	
备用金	219,629.08	392,233.00
保证金	800,000.00	259,880.00
费用及其他	2,476,442.12	1,073,056.76
合计	6,115,075.22	1,725,169.76

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
非金融机构借款	393,660.00	32,563,000.00
收到关联方拆入资金	17,444,340.00	
合计	17,838,000.00	32,563,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
非金融机构借款	2,639,100.00	18,498,682.00
支付关联方拆借资金	5,590,000.00	
合计	8,229,100.00	18,498,682.00

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,310,781.46	-4,012,476.83
加：资产减值准备	1,389,161.95	-200,400.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	485,695.17	540,956.30
无形资产摊销	753,520.02	753,520.02
长期待摊费用摊销		30,748.48
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）	1,330,041.46	1,702,741.72
投资损失（收益以“－”号填列）	22,630.72	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-229,647.02	30,060.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,383,843.38	-2,902,461.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,623,618.68	-2,986,360.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,113,604.98	10,465,709.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,433,208.84	3,422,036.77
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	181,867.87	80,545.12
减：现金的期初余额	2,652,938.35	1,004,079.66

补充资料	本期金额	上期金额
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	-2,471,070.48	-923,534.54

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	1,736.86	25,897.34
可随时用于支付的银行存款	180,131.01	2,627,041.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	181,867.87	2,652,938.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

39、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	12,993,532.11	抵押
无形资产	43,508,778.33	抵押
合计	56,502,310.44	

(七)、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京赫宸环境设备有限公司	北京	北京	制造业	100.00	-	设立
北京启迪赫宸能源科	北京	北京	制造业	40.00	-	设立

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	
技有限公司						

(八)、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为赵健飞。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1 在子公司的权益。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
赵健飞	控股股东、董事长
北京中关村创业投资发展有限公司	持股 5% 以上的股东
张焱灵	持股 5% 以上的股东
北京启迪汇德创业投资有限公司	持股 5% 以上的股东
北京银杏天使投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上的股东
威宇（北京）光电技术有限公司	同一最终控制方
王纯山	董事、总经理
关荣斌	董事、副总经理
张晓青	董事
赵宇	董事
张敏	董事
尚秋	董事
李宏霞	副总经理
彦宏建	副总经理
刘利刚	副总经理
吴兴兵	财务总监
宋彩霞	董事会秘书
董淑玲	监事、监事会主席
黄威	监事
赵金龙	监事

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
赵健飞	北京赫宸智慧能源科技股份有限公司	5,000,000.00	2017-6-13	2018-6-12	是

(2) 关联资金拆借情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
赵健飞	拆入资金	17,444,340.00	5,480,000.00
宋彩霞	拆入资金		60,000.00
李宏霞	拆入资金		50,000.00

(九)、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司报告期内无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本公司报告期内无需要披露的重大或有事项。

(十)、资产负债表日后事项

本公司报告期内无需要披露的资产负债表日后事项。

(十一)、其他重要事项

本公司报告期内无其他重要事项。

(十二)、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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款项	5,400,000.00	29.17	5,400,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	13,110,628.73	70.83	2,269,456.19	17.31	10,841,172.54

其中：账龄组合	13,110,628.73	70.83	2,269,456.19	17.31	10,841,172.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	18,510,628.73	100.00	7,669,456.19	----	10,841,172.54

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	5,400,000.00	14.76	5,400,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	31,196,000.66	85.24	880,294.24	2.82	30,315,706.42
其中：账龄组合	31,196,000.66	85.24	880,294.24	2.82	30,315,706.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	36,596,000.66	100.00	6,280,294.24	----	30,315,706.42

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末数			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
南皮县振华环保配件有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00	100.00	收回可能性很低
合计	5,400,000.00	5,400,000.00	----	----

②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	555,000.00		
1至2年	3,541,214.03	177,060.70	5.00
2至3年	3,129,644.60	312,964.46	10.00
3至4年	5,864,770.10	1,759,431.03	30.00
4至5年			50.00
5年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合计	13,110,628.73	2,269,456.19	

续

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,440,085.96		0.00
1 至 2 年	4,385,944.60	219,297.23	5.00
2 至 3 年	6,309,970.10	630,997.01	10.00
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年	60,000.00	30,000.00	50.00
5 年以上			
合计	31,196,000.66	880,294.24	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,389,161.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 14,191,372.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 76.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,994,200.00 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南皮县振华环保配件有限公司	5,400,000.00	29.96	5,400,000.00
厦门永祥环保能源科技有限公司	2,450,000.00	13.14	245,000.00
中石化南京工程有限公司	2,417,000.00	12.96	725,100.00
福建东源环保有限公司	2,300,000.00	12.33	690,000.00
西北电力建设第一工程有限公司	1,624,372.00	8.71	81,218.60
合计	14,191,372.00	77.10	7,141,318.60

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 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,400,000.00	21.11	1,400,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,230,719.14	78.89	90,332.00	100.00	5,140,387.14
其中：账龄组合	90,332.00	1.36	90,332.00	100.00	-
无风险组合	5,140,387.14	77.52			5,140,387.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	6,630,719.14	100.00	1,490,332.00	300.00	5,140,387.14

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,400,000.00	22.40	1,400,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,759,384.00	76.15			4,759,384.00
其中：账龄组合	90,332.00	1.45	90,332.00	100.00	
无风险组合	4,759,384.00	76.15			4,759,384.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,249,716.00	100.00	1,490,332.00		4,759,384.00

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收账款（按单位）	期末数			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
山东兴润建设有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	收回可能性很低
合计	1,400,000.00	1,400,000.00	----	----

②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			0.00
1 至 2 年			5.00
2 至 3 年			10.00
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上	90,332.00	90,332.00	100.00
合计	90,332.00	90,332.00	

续

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			0.00
1 至 2 年			5.00
2 至 3 年			10.00
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上	90,332.00	90,332.00	100.00
合计	90,332.00	90,332.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	238,833.63	938,854.63
应收已预付的购货款	1,400,000.00	1,400,000.00
其他	4,991,885.51	3,910,861.37
合计	6,630,719.14	6,249,716.00

(4) 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合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东兴润建设有限公司	应收预付款	1,400,000.00	5 年以上	32.03	
北京国电龙高科环境技术有限公司	保证金	600,021.00	1 至 2 年	13.73	
北京北新房屋开发有限公司	押金	238,833.63	1 年以内	5.46	

河北炬晨防腐保温工程有限公司	其他	223,263.00	1年以内	5.11	
北京国际电气工程有限责任公司	其他	197,091.96	1年以内	2.29	
合计	—	2,659,209.59	—	58.61	

3、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
北京赫宸环境设备有限公司	1,000,000.00					
小计	1,000,000.00					
二、联营企业						
北京启迪赫宸能源科技有限公司	24,385.52			-22,630.72		
小计						
合计	1,024,385.52			-22,630.72		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
北京赫宸环境设备有限公司				1,000,000.00	
小计					
二、联营企业					
北京启迪赫宸能源科技有限公司				1,754.80	
小计					
合计				1,001,754.80	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,144,883.91	1,855,324.58	15,188,205.15	13,418,803.43
其他业务				
合计	2,144,883.91	1,855,324.58	15,188,205.15	13,418,803.43

(2) 营业收入和营业成本按产品类别分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
除尘器	1,534,974.00	1,227,072.07	15,128,205.15	13,418,803.43
安装劳务	609,909.91	628,252.51		
技术服务				
	2,144,883.91	1,855,324.58	15,188,205.15	13,418,803.43

(十三)、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	52,955.00	
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		
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		

项目	金额	说明
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	291,140.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	344,095.41	
所得税影响额	51,614.31	-
少数股东权益影响额（税后）		
合计	292,481.10	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-15.38	-0.15	-0.15
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-16.09	-0.15	-0.15

三、 报表科目变动分析

（一）资产负债表科目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度	期末余额占资产总额期末余额的比例
货币资金	181,867.87	2,652,938.35	-2,471,070.48	-93.14%	0.12%
应收账款	11,101,172.54	30,315,706.42	-19,214,533.88	-63.38%	7.57%
预付账款	26,650,169.83	16,199,826.91	10,450,342.92	64.51%	18.18%
递延所得税资产	1,437,786.40	1,208,139.38	229,647.02	19.01%	0.98%
存货	44,647,150.44	43,263,307.06	1,383,843.38	3.20%	30.46%
短期借款	1,000,000.00	5,000,000.00	-4,000,000.00	-80.00%	0.68%
应交税费	114,627.69	4,365,161.52	-4,250,533.83	-97.37%	0.08%
应付账款	22,411,018.01	30,111,152.89	-7,700,134.88	-25.57%	15.29%
预收款项	4,219,274.00	865,344.00	3,353,930.00	387.58%	2.88%
其他应付款	53,056,649.84	42,669,314.45	10,387,335.39	24.34%	36.20%
长期借款	4,033,624.30	7,966,662.73	-3,933,038.43	-49.37%	2.75%

1、货币资金

说明：本期货币资金账面余额较上年末减少 247.11 万元，降幅为 93.14%。主要原因为报告期后收款 3900 多万，报告期后支出 4100 多万，上半年收入仅 200 多万，大部分资金用于支付预付采购款，所以截止报告日期余额较少。

2、应收账款

说明：本期应收账款账面余额较上年末减少 1921 万元，降幅为 63.38%。主要是本期加大催款力度，收回大唐环境产业集团股份有限公司、哈尔滨恒昇电站设备有限公司及西北电力建设第一工程有限公司单位前期欠款依次为 664 万元、505 万元、418 万元。

3、预付账款

说明：本期预付账款账面余额较上年末增加 1045 万元，增幅为 64.51%。本期预付账款主要为生产项目采购款，因业务拓展，采购支付款增加变动较大。

4、递延所得税资产

说明：本期递延所得税资产账面余额较上年末增加 22.96 万元，增幅为 19.01%。本期应收账款坏账准备计提增加，坏账准备累计余额的变动导致递延所得税资产的增加。

5、存货

说明：本期存货账面余额较上年末增加 138 万元，增幅为 3.2%。主要是大唐新疆五彩湾项目成本尚未结转所致。

6、短期借款

本期短期借款账面余额较上年末减少 400 万元，降幅为 80%。主要因为北京银行短期借款到期，按期偿还本金，短期借款余额减少。

7、应交税费

说明：本期应交税费账面余额较上年末减少 425 万元，降幅为 97.37%，主要为本期上半年收入较少，并及时缴纳期初所欠税款，期末余额下降。

8、应付账款

说明：本期应付账款账面余额较上年末减少 770 万元，降幅为 25.57%。主要是本期偿还前期所欠款项所致。

9、预收账款

说明：本期预收账款账面余额较上年末增加 335.39 万元，增幅为 387.58%。主要是本期收到临汾晋能焦化有限公司预付款所致。

10、其他应付款

说明：本期其他应付款账面余额较上年末增加 1038 万元，增幅为 24.34%。主要是本期新增个人借款所致。

11、长期借款

说明：本期长期借款账面余额较上年末减少 393 万元，降幅为 49.37%。主要是偿还农行北京密云工业开发区支行部分借款。

(二) 利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度%	本期发生额占报告期利润总额的比例%
营业收入	2,144,883.91	15,188,205.15	-13,043,321.24	-85.88%	32.79%
营业成本	1,855,324.58	13,418,803.43	-11,563,478.85	-86.17%	28.37%
销售费用	883,203.03	2,004,172.80	-1,120,969.77	-55.93%	13.50%
管理费用	3,260,555.08	2,926,836.10	333,718.98	11.40%	49.85%
资产减值损失	1,389,161.95	-200,400.00	1,589,561.95	-793.19%	21.24%
财务费用	1,334,885.36	2,056,612.64	-721,727.28	-35.09%	20.41%
营业外收入	488,717.05	443,325.90	45,391.15	10.24%	
所得税费用	-229,647.02	30,060.00	-259,707.02	-863.96%	-3.51%

1、营业收入、营业成本

说明：本期营业收入较上年同期减少 1304 万元，降幅为 85.88%；营业成本减少 1156 万元，降幅为 87.17%。收入上年较少，根据权责发生制原则，目前收入不符合确认收入原则。本期未确认收入对应结转成本。

2、销售费用

说明：本期销售费用较上年同期减少 112 万元，降幅为 55.93%。主要是本期与上年同期相比售后服务费用减少、投标费用减少所致。

3、管理费用

说明：本期管理费用较上年同期增加 33 万元，增幅为 11.40%。主要是本期租赁费、管理人员工资增加所致。

4、资产减值损失

说明：本期资产减值损失较上年同期增加 159 万元，降幅为 793.19%。主要是本期冲减坏账准备所致。

5、财务费用

说明：本期财务费用较上年同期减少 72 万元，降幅 35.09%。本期短期借款减少，对应财务费用利息支出减少。

6、营业外收入

说明：本期营业外收入较上年同期减少 45 万元，降幅 10.24%，主要是上期收到科技部高技术创业基金 70 万元，本期没有所致。

7、所得税费用

说明：本期所得税较上年同期减少 26 万，降幅 863.95%，主要原因为本期递延所得税资产的变动较大影响。

（三）现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度%
经营活动产生的现金流量净额	-6,433,208.84	3,422,036.77	-9,855,245.61	-287.99%
筹资活动产生的现金流量净额	3,962,138.36	-3,945,571.31	7,907,709.67	-200.42%

1、经营活动产生的现金净流量

说明：本期经营活动产生的现金净流量较上年同期减少 985 万元，降幅 287.99%，主要是本期支付的税费较上年同期增加 392 万元、支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 650 万元所致。

2、筹资活动产生的现金净流量

说明：本期筹资活动产生的现金净流量较上年同期增加 791 万元，增幅 200.42%，主要是本期偿还债务、支付其他与筹资有关的现金减少 2,122 万元所致。

北京赫宸智慧能源科技股份有限公司

2018年8月29日

法定代表人：赵健飞

主管会计工作负责人：吴兴兵

会计机构负责人：吴兴兵