



中科浩鼎

NEEQ : 871062

中科浩鼎科技股份有限公司

Sinotech Foretell Technology Co.,Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 10 月, 公司申办电子与智能化工程专业承包贰级成功。



2018 年 11 月, 公司再次获得国家高新技术企业认证。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、时代浩鼎、中科浩鼎	指	北京时代浩鼎科技股份有限公司(曾用名)、中科浩鼎科技股份有限公司
远洪中心	指	北京远洪中心(有限合伙)
新乡远宏	指	新乡远宏节能科技有限公司
浩鼎节能	指	北京时代浩鼎节能技术有限公司(曾用名)、中科浩鼎节能技术(北京)有限公司
股东大会	指	中科浩鼎科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中科浩鼎科技股份有限公司董事会
监事会	指	中科浩鼎科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商	指	方正证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	经公司最近一次股东大会审议通过的《中科浩鼎科技股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师事务所	指	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
《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》
报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018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。

公司负责人杨继远、主管会计工作负责人杨继远及会计机构负责人（会计主管人员）程卫荣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
1、实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔和杨春倩，刘海芹与杨继远为夫妻关系，杨春京、杨宗晔和杨春倩系二人子女，五人直接持有公司 79.92%的股份。杨继远为公司控股股东且担任公司董事长、财务总监，杨春京为公司董事兼董事会秘书，杨宗晔、刘海芹为公司董事；杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔和杨春倩根据其持有的股份及所担任的职务，对公司股东大会、董事会的重大决策和公司经营活动能够产生重大影响。虽然公司已依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括《股东大会议事规则》在内的“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等在内的各项制度，但仍存在杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔和杨春倩利用控制地位，通过行使表决权或运用其他方式对公司的经营、重要人事任免等进行不当控制，进而给公司的生产经营带来损失的可能。公司存在实际控制人不当控制的风险。
2、产业政策变化风险	根据国家发改委 2012 年公布的《产业结构调整指导目录（2011 年）》的有关内容，半导体照明、绿色照明属于国家重点鼓励发展的产业之一。近年，政府通过采购、税收优惠、政府补贴、示范工程等形式加大对 LED 相关领域的科学研究和技术应用的支持力度，以支持 LED 领域的发展，但仍不排除政府减少和调整扶持政策给业内企业的正常经营带来一定影响。
3、市场竞争风险	我国 LED 厂商主要集中在技术含量较低的产业链中下游。近

	年来，LED 照明产业得到国家和政府的大力扶持，大量资金、人才涌入该行业，传统照明行业也开始逐渐向 LED 照明行业转型，行业市场竞争日益激烈。若业内企业不能及时提高自身研发创新能力、强化核心技术实力及产品差异性，将面临市场竞争地位下降的风险。
4、新业务推广不力的风险	公司通过自主设计、研发与委托开发，已实现了节能降耗、智能控制与互联网、物联网、视频网及大数据云计算的融合，推出了综合化、立体化的“绿色智慧城市”管理服务平台。该新业务的推广以公司的技术服务能力、技术持续升级能力为基础，若公司不能依据客户实际需求完善新业务、推进新业务的技术升级，将面临新业务推广不力的风险。
5、昌平分公司租赁场地未取得产权证书，存在厂房搬迁风险	北京时代浩鼎科技股份有限公司分公司目前租用的厂房系公司控股股东杨继远无偿转租给公司使用，使用期限为 2012 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 14 日；杨继远与北京市昌平区沙河镇豆各庄村村民委员会签订了《土地租用合同》，租赁期限为 2007 年 6 月 13 日至 2033 年 6 月 13 日，杨继远承租该土地后，在租赁土地上自建了厂房，目前该自建厂房无法办理房屋产权证，可能面临被强制拆除等法律风险，进而导致分公司存在被要求搬迁的风险。
6、客户集中度高的风险	2018 年公司对前五名客户的销售收入占营业收入的比例是 95.54%，公司客户集中度较高。公司客户主要为政府部门或其所属的基础设施投资建设主体，单项工程金额较大。鉴于在大中型项目盈利能力和规模效益等方面的优势，公司未来仍将继续加强对工程项目的承接力度，公司客户集中可能在未来一段时期内继续保持较高水平，对公司持续经营能力产生一定的不利影响。如果政府部门或其所属基础设施投资建设主体的项目计划发生变化，公司将可能面临依赖单一市场和特定客户群的风险，给公司带来不利影响。照明工程施工项目完成后大部分客户短期内一般不会再启动新的照明施工项目，公司需要不断开拓新客户，如果开拓市场投入不足，公司可能存在持续稳定地开拓新客户而导致公司业绩波动的风险。
7、应收账款余额较高及坏账风险	2018 年末应收账款的余额为 4,324.85 万元，金额较大，账龄较长。原因为公司客户主要为政府部门或其所属的基础设施投资建设主体，公司与对方约定的结算方式为项目验收合格后分期收款，项目结算周期一般为 3 年左右，且市政项目的结算审批期限较长，故导致各期末应收账款余额一直处于较高的水平。虽然政府部门一般款项收回风险较小，但是结算周期长对公司未来现金流及营业状况将受到分期收款风险一定程度的影响。
8、控股股东、实际控制人之一杨继远存在被处以行政处罚的风险	公司控股股东、实际控制人之一杨继远与北京市昌平区沙河镇豆各庄村村民委员会签订租赁协议，租赁北京市昌平区沙河镇豆各庄村 3000m ² 的土地用作厂房建设，租赁期限自 2007 年 6 月 13 日至 2033 年 6 月 13 日。杨继远在租赁土地后自建厂房，并于 2012 年 8 月 14 日起将该厂房无偿提供给公司使用。

	杨继远自建上述厂房时未办理《建设工程规划许可证》《建设工程施工许可证》等建设审批手续，上述行为不符合《中华人民共和国城乡规划法》等相关法律规定，存在被主管部门认定为违章建筑而被处罚的风险。
9、公司未为全体员工缴纳社保和公积金的风险	公司未为全体员工缴纳社会保险和住房公积金。根据《中华人民共和国社会保险法》《住房公积金管理条例》等相关法律法规的规定，公司及子公司存在被要求补缴相应的社会保险及住房公积金费用并遭到行政处罚的风险。
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	中科浩鼎科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sinotech Foretell Technology Co.,Ltd
证券简称	中科浩鼎
证券代码	871062
法定代表人	杨继远
办公地址	北京市海淀区高里掌路1号院10号楼2层1单元201-1室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨春京
职务	董事、董事会秘书
电话	15901002457
传真	010-62932520
电子邮箱	Sdhd2005_7@163.com
公司网址	http://www.bjsdhd.com/
联系地址及邮政编码	北京市海淀区高里掌路1号院10号楼2层1单元201-1室；邮编100095
公司指定信息披露平台的网址	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4月5日
挂牌时间	2017年3月30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-38 电气机械和器材制造业-387 照明器具制造-3872 照明灯具制造
主要产品与服务项目	LED 高效节能照明灯具的研发、设计、生产、销售与配套工程安装、后续灯具维护；以智慧路灯为基础的立体化“绿色智慧城市”管理服务平台。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	62,180,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨继远
实际控制人及其一致行动人	杨继远、杨宗晔、刘海芹、杨春京、杨春倩

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	91110108777084565D	否
注册地址	北京市海淀区高里掌路 1 号院 10 号楼 2 层 1 单元 201-1 室	是
注册资本（元）	62,180,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远国际中心 37 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	唐琳、代晓莉
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街一号 2 幢 13 层

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	21,878,155.25	41,746,623.37	-47.59%
毛利率%	36.94%	55.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,313,507.33	6,372,967.16	-355.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,309,341.48	6,375,017.89	-355.83%
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）	-26.73%	9.65%	-
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）	-26.72%	9.66%	-
基本每股收益	-0.26	0.10	-360%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	101,887,429.22	103,717,969.19	-1.76%
负债总计	49,002,555.90	34,519,588.54	41.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,884,873.32	69,198,380.65	-23.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.85	1.11	-23.58%
资产负债率%（母公司）	61.43%	46.59%	-
资产负债率%（合并）	48.09%	33.28%	-
流动比率	1.55	2.26	-
利息保障倍数	-5.24	5.18	-

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	-4,262,900.16	4,256,712.44	-200.15%
应收账款周转率	0.56	1.24	-
存货周转率	1.46	1.22	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.76%	7.13%	—
营业收入增长率%	-47.59%	219.99%	—
净利润增长率%	-355.98%	186.33%	—

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	62,180,000	62,180,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损失	-2,856.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,239.48
非经常性损益合计	-4,095.85
所得税影响数	70.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-4,165.85

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	40,037,186.21			
应收票据及应收账款		40,037,186.21		

应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,989,250.69	1,989,250.69		
固定资产	19,757,034.64	19,757,034.64		
固定资产清理				
在建工程	168,720.00	168,720.00		
工程物资				
应付票据				
应付账款	6,348,944.77			
应付票据及应付账款		6,348,944.77		
应付利息	3,837,500.00			
应付股利				
其他应付款	9,762,697.39	13,600,197.39		
管理费用	8,968,952.68	7,287,884.45		
研发费用		1,681,068.23		
财务费用	1,330,780.59	1,330,780.59		
其中：利息费用		1,483,550.00		
利息收入		17,473.64		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司一直致力于高科技、特色服务、实用性领域的研发，拥有多项自主研发发明专利，同时掌握了多种自主申请相关产品的实用新型专利，不断追求产品审美多元化发展，拥有自主设计—外观设计专利。在此基础上，公司利用物联网瞬息万变的多维度等的延展性，多维度的开发、开展物联网使用领域，拥有相关软件著作权和商标注册权，为客户贴身提供实用性强、针对性强的定制照明、节能方案，设身处地为客户量身制作，深化设计单一的节能照明产品，使公司产品更人性化、审美度、实用性更高，每一环节都能深入的为客户做到开源节流、创造更大价值，使其最大化的被有效利用起来。

目前，公司贴合市场需求的变化与智慧城市建设试点工程的推进，将互联网、物联网、视频网、云计算与智能控制等概念融入 LED 路灯的研发与生产，推出了以智慧路灯为基础的立体化“绿色智慧城市”管理服务平台，积极推进公司业务转型，以实现自身从传统 LED 照明服务商向智慧城市综合服务商的角色转变，成为 LED 照明工程施工与后期物联网、互联网工程等结合的一体化服务。

同时，公司及子公司采用 BT、BOT、EMC 和 PPP 等模式开展业务，业务模式日渐丰富。客户资源稳定充足，基本为机关部委等政府部门。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司主营业务为 LED 室外照明灯具的研发、生产和销售及以智慧路灯为基础的立体化“绿色智慧城市”管理服务平台。拥有自主研发、生产、销售一体化技术力量和服务力量，主营业务收入为工程项目、节能项目收入，报告期内公司主营业务收入占营业收入 100%，主营业务突出，产品结构没有发生较大变化。公司深耕市场，把握客户需求，弘扬自身优势，牢固现有市场份额，并不断拓展新客户。继续通过强化技术创新，以此提升公司的竞争力，促进企业持续快速稳定发展。

2018 年 12 月 31 日，公司资产总额为 101,887,429.22 元，较期初减少下降 1.76%；归属于挂牌公司股东的净资产为 52,884,873.32 元，较期初下降 23.57%，其主要原因系报告期公司亏损导致未分配利润减少。报告期末资产负债率为 48.09%，流动比率为 1.55，财务状况良好。

报告期内公司实现营业收入 21,878,155.25 元，较上年同期减少 47.59%，主要原因系客户对 LED 灯具的需求量下降，导致该项收入下降了 19,868,468.12 元，同时公司一主要客户因两会、扶贫攻坚任务等原因期末未完成验收；营业成本为 13,796,883.25 元，较上年同期减少 25.08%，主要原因是报告期公司“绿

色智慧城市”管理服务平台的工程收入较上年同期大幅增加，且该项业务的毛利率较低。报告期公司实现净利润-16,313,507.33元，较上年同期减少355.98%，主要原因系：（1）报告期公司搬至新的办公场所，租金较高，故管理费用大幅增加；（2）公司为强化技术创新，加大研发力度，研发费用显著增加；（3）公司部分应收账款账龄较长，计提的坏账准备较多，从而产生较大的资产减值损失。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-4,262,900.16元，较上年同期减少8,519,612.60元，主要是因为：（1）报告期收入下降，导致销售商品、提供劳务收到的现金减少；（2）报告期公司搭建物联网平台，需要扩大技术人员团队，同时由于项目周期较长，需要更多的生产人员及时维护员工增加较多，导致支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-1,226,171.30元，较上年同期下降486,952.56元，主要原因为报告期公司增强了研发技术力量，购置了机器设备、研发设备等固定资产。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为5,287,191.22元，较上年同期增加11,655,819.22元，主要原因是报告期内公司为补充流动资金，与华夏银行股份有限公司北京门头沟支行签订流动借款合同，合同金额为10,824,469.00元。

（二） 行业情况

公司所属行业为LED行业，是国家大力鼓励和支持发展的新兴行业。我国现已初步形成了包括LED外延片生产、LED芯片制备、LED芯片封装以及LED应用产品生产在内的较为完整的产业链。随着上游芯片领域供需格局改善，整体芯片供不应求；中游封装领域市场规模持续扩张；下游应用领域通用规模占比超四成，传统应用增速放缓，新兴应用不断开拓，LED行业景气度不断提升，行业内结构分化越来越明显。

公司抓住市场趋势，在物联网技术和应用领域加大研发、投资力度。在原有LED路灯业务上，增加了通过路灯灯杆等基础设施建设自主开发的绿色智慧城市物联网系统，数据传输系统，视频监控系统。统一了数据采集，状态监控，控制平台，做到了实时监管，历史统计，大数据分析等功能，为城市的高效低耗的运转提供了可靠的系统。

公司为顺应市场及行业变化，通过自主研发与委托开发，将物联网、视频网、无线WIFI三大网络及智能控制系统融入LED路灯的研发，推进公司产品及服务向“智慧路灯”方向优化升级，同时实现了“设备围绕人转”的预期成果。

（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	2,376,359.94	2.33%	2,578,240.18	2.49%	-7.83%
应收票据与应收账款	37,680,757.76	36.98%	40,037,186.21	38.60%	-5.89%
存货	8,169,131.98	8.02%	10,676,691.33	10.29%	-23.49%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	17,505,285.99	17.18%	19,757,034.64	19.05%	-11.40%
在建工程	174,247.89	0.17%	168,720.00	0.16%	3.28%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	10,824,469.00	10.62%	-	-	100.00%

长期待摊费用	5,451,447.20	5.35%	615,392.05	0.59%	785.85%
--------	--------------	-------	------------	-------	---------

资产负债项目重大变动原因:

1、期末应收账款账面价值为 37,680,757.76 元，占总资产的比重为 36.98%，占比较高，主要是由于公司主要客户为政府部门或其所属的基础设施投资建设主体，公司与对方约定的结算方式为项目验收合格后分期收款，项目结算周期一般为 3 年左右，且市政项目的结算审批期限较长，故导致各期末应收账款一直处于较高的水平。期末应收账款账面价值较期初下降 7.83%，主要原因系应收账款账龄较长，本期计提的坏账准备较多所致。

2、期末长期账款为 10,824,469.00 元，是公司为补充流动资金，与华夏银行股份有限公司北京门头沟支行签订借款所致。

3、期末长期待摊费用较期初增加 4,836,055.15 元，增长率为 785.85%，主要是因为本报告期内公司扩大规模新迁办公楼装修，导致本报告期内长期待摊费用居高。

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	21,878,155.25	-	41,746,623.37	-	-47.59%
营业成本	13,796,883.25	63.06%	18,414,988.73	44.11%	-25.08%
毛利率%	36.94%	-	55.89%	-	-
管理费用	10,082,641.17	46.09%	7,287,884.45	17.46%	38.35%
研发费用	3,899,210.49	17.82%	1,681,068.23	4.03%	131.95%
销售费用	5,739,635.01	26.23%	5,619,654.04	13.46%	2.14%
财务费用	2,535,527.53	11.59%	1,330,780.59	3.19%	90.53%
资产减值损失	3,155,220.45	14.42%	991,195.83	2.37%	218.32%
其他收益	528,100	2.41%	-	-	100.00%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-16,893,877.92	-77.22%	6,202,032.89	14.86%	-372.39%
营业外收入	280.00	-	14,263.45	0.03%	-98.04%
营业外支出	4,375.85	0.02%	15,593.14	0.04%	-71.94%
净利润	-16,313,507.33	-74.57%	6,372,967.16	15.27%	-355.98%

项目重大变动原因:

报告期公司实现净利润-16,313,507.33 元，较上年同期减少 355.98%，主要原因系：（1）报告期公司搬至新的办公场所，租金较高，故管理费用大幅增加；（2）公司为强化技术创新，加大研发力度，研发费用显著增加；（3）公司部分应收账款账龄较长，计提的坏账准备较多，从而产生较大的资产减值损失。

1、报告期内公司实现营业收入 21,878,155.25 元，较上年同期减少 47.59%，主要是因为客户对 LED 灯具的需求量下降，导致该项收入下降了 19,868,468.12 元，同时公司一主要客户因两会、扶贫攻坚任务等

原因期末未完成验收；营业成本为 13,796,883.25 元，较上年同期减少 25.08%，主要原因是报告期公司“绿色智慧城市”管理服务平台的工程收入较上年同期大幅增加，且该项业务的毛利率较低，从而导致公司整体毛利率降低。

2、报告期管理费用同比增加 38.35%，主要原因系公司管理人员增多，工资增加；且公司搬至新的办公场所，租金较高，故管理费用大幅增加。

3、报告期研发费用同比提高了 131.95%，主要是因为公司为强化技术创新，加大了研发力度所致。

4、报告期财务费用同比增加 90.53%，主要是公司为补充流动资金，与华夏银行股份有限公司北京门头沟支行签订流动借款合同导致利息费用增加所致。

4、报告期资产减值损失同比增长 218.32%，主要是由于期末应收账款账龄较长，计提坏账准备导致资产减值损失大幅增长。

5、综合以上因素，报告期营业利润同比减少 372.39%，净利润同比减少 355.98%。

(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	21,878,155.25	41,746,623.37	-47.59%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	13,796,883.25	18,414,988.73	-25.08%
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%
产品销售收入	3,213,400.00	14.69%	29,781,321.70	71.34%
合同能源管理收入	10,760,901.24	49.19%	10,839,788.46	25.97%
工程收入	7,903,854.01	36.13%	1,125,513.21	2.70%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

报告期公司实现营业收入 21,878,155.25 元，全部来自主营业务，其中产品销售收入较上年同期大幅下降，降幅比例达到 89.21%，主要原因系 2018 年度客户对 LED 灯具的需求量下降；合同能源管理收入与上年同期持平，较为稳定；工程收入较上年同期大幅增加，主要原因系公司开发的“绿色智慧城市”管理服务平台初见成效，工程量增加，且公司加大工程项目施工进度，完工验收比例增加，故 2018 年度比 2017 年度工程收入增加了 6,778,340.80 元。

(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	济源市住房和城乡建设局	6,032,934.72	27.58%	否
2	北京市昌平区小汤山现代农业科技示范园管理中心	4,654,561.53	21.27%	否
3	辉县市建设局	4,158,136.56	19.01%	否

4	北京大狗数据服务有限公司	3,064,827.61	14.01%	否
5	原阳住房和城乡建设局	2,991,070.87	13.67%	否
合计		20,901,531.29	95.54%	-

(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	河南景鸿建设有限公司	1,234,447.00	54.84%	否
2	北京中庆现代技术股份有限公司	730,158.77	32.43%	否
3	北京正宏联盟科技发展有限公司	148,500.00	6.60%	否
4	深圳市崧盛电子股份有限公司	56,200.00	2.50%	否
5	沧州源泰钢管有限公司	38,907.86	1.73%	否
合计		2,208,213.63	98.10%	-

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	-4,262,900.16	4,256,712.44	-200.15%
投资活动产生的现金流量净额	-1,226,171.30	-739,218.74	-65.87%
筹资活动产生的现金流量净额	5,287,191.22	-6,368,628.00	183.02%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-4,262,900.16 元，较上年同期减少 8,519,612.60 元，主要是因为：（1）报告期收入下降，导致销售商品、提供劳务收到的现金减少；（2）报告期公司搭建物联网平台，需要扩大技术人员团队，同时由于项目周期较长，需要更多的生产人员及时维护员工增加较多，导致支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-1,226,171.30 元，较上年同期下降 486,952.56 元，主要原因为报告期公司增强了研发技术力量，购置了机器设备、研发设备等固定资产。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 5,287,191.22 元，较上年同期增加 11,655,819.22 元，主要原因是报告期内公司为补充流动资金，与华夏银行股份有限公司北京门头沟支行签订流动借款合同，合同金额为 10,824,469.00 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、公司于 2010 年 11 月 17 日设立全资子公司新乡远宏节能科技有限公司：

注册资本：2000.00 万元

股权结构：中科浩鼎科技股份有限公司实缴 2000.00 万元，占注册资本的比例为 100%。

法定代表人：张胜利

经营范围：城市及道路照明工程专业承包；建筑施工（有效期至 2021 年 08 月 04 日）；科技节能产品研发推广；灯具灯饰、电力设备及材料、建筑材料、金属材料、机械设备销售。

新乡远宏节能科技有限公司 2018 年营业收入为 3,102,137.73 元，营业成本为 5,059,616.13 元，管理费用为 1,052,612.42 元，销售费用 3,070,040.42 元，财务费用 1,396,491.15 元，资产减值损失

1,818,584.59.00元,利润总额-9,307,669.00元,所得税费用-454,646.15元,净利润-8,853,022.85元。

2、公司于2013年1月29日设立全资子公司中科浩鼎节能技术(北京)有限公司:

注册资本:1800.00万元

股权结构:中科浩鼎科技股份有限公司实缴1800.00万元,占注册资本的比例为100%。

法定代表人:杨宗晔

经营范围:节能技术服务、技术咨询、技术开发;销售灯具。

北京时代浩鼎节能技术有限公司2018年的营业收入为10,760,901.24元,营业成本为2,231,854.14元,管理费用为230,238.33元,销售费用为717,037.24元,财务费用433,327.74元,资产减值损失42,437.70元,利润总额7,430,363.11元,所得税费用45,286.98元,净利润7,385,076.13元。北京时代浩鼎节能技术有限公司于2018年8月29日经北京市工商行政管理局海淀分局核准,名称变更为中科浩鼎节能技术(北京)有限公司。

报告期内,公司无新投资子公司、参股公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1、重要会计政策变更

2018年6月15日,财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),该通知要求执行企业会计准则的非金融企业,尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和该通知附件1的要求编制财务报表。2018年9月7日,财政部发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》,该解读要求应当对可比会计期间的比较数据进行追溯调整。

本公司按照上述规定编制财务报表,对可比期间的比较数据进行追溯调整。

2、重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司通过实现自身良好的发展为区域经济繁荣做出贡献,公司诚信经营、照章纳税、安全生产,注重环保,认真做好每一项对社会有益的工作,努力做到对社会负责,对公司员工、股东及相关利益者负责。

公司重视并积极履行社会责任,力求经济效益与社会效益、短期效益与长期效益、自身发展与社会发展相协调,实现企业、投资者、员工与社会的共同成长、和谐发展。

报告期内,公司加强运营管理,注重保护股东特别是中小股东的权益,增加正式员工、实习生就业机会,提高员工办公环境,提高员工薪酬和福利待遇,保护公司员工的合法权益,同时注重环境保护和节能降耗,全力降低能源消耗与污染物排放,积极履行企业社会责任。

三、持续经营评价

2018 年，公司毛利率为 36.94%，相较上年有所下降，但仍维持在较高的水平，公司盈利能力较强。流动比率为 1.55，资产负债率为 48.09%，公司偿债风险较低，偿债能力较强。

公司为顺应市场及行业变化，通过自主研发与委托开发，将物联网、视频网、无线 WIFI 三大网络及智能控制系统融入 LED 路灯的研发，推进公司产品及服务向“智慧路灯”方向优化升级，同时实现了“设备围绕人转”的预期成果，报告期工程收入大幅提升。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标稳健；管理团队、核心业务人员队伍稳定；公司持续经营能力强。且公司加大研发创新投入，依靠自身能力及外部合作，不断研发新产品及优化升级，为后续发展奠定了基础；报告期内，未发生对公司持续经营产生重大不利影响的事项。综上所述，公司管理层认为公司具备较强的持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔和杨春倩，刘海芹与杨继远为夫妻关系，杨春京、杨宗晔和杨春倩系二人子女，五人直接持有公司 79.92% 的股份。杨继远为公司控股股东且担任公司董事长，杨春京为公司董事兼董事会秘书，杨宗晔、刘海芹为公司董事；杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔和杨春倩根据其持有的股份及所担任的职务，对公司股东大会、董事会的重大决策和公司经营活动能够产生重大影响。虽然公司已依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括《股东大会议事规则》在内的“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等在内的各项制度，但仍存在杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔和杨春倩利用控制地位，通过行使表决权或运用其他方式对公司的经营、重要人事任免等进行不当控制，进而给公司的生产经营带来损失的可能。公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司实际控制人杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔和杨春倩承诺未来将继续依据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》在内的“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等在内的各项制度召开股东大会、董事会、监事会，保证公司依法合规运营，不会对公司正常经营进行不合法的干预、控制。

2、产业政策变化风险

根据国家发改委 2012 年公布的《产业结构调整指导目录（2011 年）》的有关内容，半导体照明、绿色照明属于国家重点鼓励发展的产业之一。近年，政府通过采购、税收优惠、政府补贴、示范工程等形式加大对 LED 相关领域的科学研究和技术应用的支持力度，以支持 LED 领域的发展，但仍不排除政府减少和调整扶持政策给业内企业的正常经营带来一定影响。

应对措施：为应对产业政策变化的风险，一方面，公司将加大对行业产业政策的关注与学习力度，紧跟行业发展及政策引导方向来调整公司产业布局；同时，公司是中关村企业信用促进会会员、中国照明电器协会及北京市城市照明协会等团体的会员，公司将通过加强与同行业及相关行业企业的分享与交流，提升公司技术实力、产品、服务的附加价值，降低公司业务开展对优惠产业政策的依赖。

3、市场竞争风险

我国 LED 厂商主要集中在技术含量较低的产业链中下游。近年来，LED 照明产业得到国家和政府的大

力扶持，大量资金、人才涌入该行业，传统照明行业也开始逐渐向 LED 照明行业转型，行业市场竞争日益激烈。若业内企业不能及时提高自身研发创新能力、强化核心技术实力及产品差异性，将面临市场竞争地位下降的风险。

应对措施：为增强公司应对市场竞争加剧风险的能力，公司将继续优化自身业务结构，持续丰富绿色智慧城市运维服务这一新业务的功能，逐渐实现公司从 LED 生产制造企业向智慧城市综合服务商的转变，促进公司参与更高层次市场竞争的程度。

4、新业务推广不力的风险

公司通过自主设计、研发与委托开发，已实现了节能降耗、智能控制与互联网、物联网、视频网及大数据云计算的融合，推出了综合化、立体化的“绿色智慧城市”管理服务平台。该新业务的推广以公司的技术服务能力、技术持续升级能力为基础，若公司不能依据客户实际需求完善新业务、推进新业务的技术升级，将面临新业务推广不力的风险。

应对措施：一方面，公司将加速推进封丘智慧城市运维项目的落实，将其打造成公司新业务的品牌工程与公司进一步推广新业务的市场名片；同时，公司将通过免费建设样板路段、市场部人员直接营销、公司网站及其他电子商业平台推介、广告等方式加大新业务的市场推广力度。

5、昌平分公司租赁场地未取得产权证书，存在厂房搬迁风险

北京时代浩鼎科技股份有限公司分公司目前租用的厂房系公司控股股东杨继远无偿转租给公司使用，使用期限为 2012 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 14 日；杨继远与北京市昌平区沙河镇豆各庄村村民委员会签订了《土地租用合同》，租赁期限为 2007 年 6 月 13 日至 2033 年 6 月 13 日，杨继远承租该土地后，在租赁土地上自建了厂房，目前该自建厂房无法办理房屋产权证，可能面临被强制拆除等法律风险，进而导致分公司存在被要求搬迁的风险。

应对措施：为此公司控股股东及实际控制人就上述租赁事项承诺，愿承担昌平分公司因分公司搬迁而导致的一切经济损失，且昌平分公司毗邻中关村永丰高新技术产业基地，周边地区工业用地储备丰富，同时由于中科浩鼎分公司生产设备绝大部分属于易搬迁、安装方便的设备，如因上述原因导致需要搬迁，分公司可以在短期内完成搬迁，因此即使将来昌平分公司搬迁亦不会对公司的生产经营造成重大影响。

6、客户集中度高的风险

2018 年公司对前五名客户的销售收入占营业收入的比例是 95.54%，公司客户集中度较高。公司客户主要为政府部门或其所属的基础设施投资建设主体，单项工程金额较大。鉴于在大中型项目盈利能力和规模效益等方面的优势，公司未来仍将继续加强对工程项目的承接力度，公司客户集中可能在未来一段时期内继续保持较高水平，对公司持续经营能力产生一定的不利影响。如果政府部门或其所属基础设施投资建设主体的项目计划发生变化，公司将可能面临依赖单一市场和特定客户群的风险，给公司带来不利影响。照明工程施工项目完成后大部分客户短期内一般不会再启动新的照明施工项目，公司需要不断开拓新客户，如果开拓市场投入不足，公司可能存在持续稳定地开拓新客户而导致公司业绩波动的风险。

应对措施：公司正在不断开拓新客户，努力使客户结构优化，逐步降低对少数单一客户的业绩依赖。公司已着手调整优化客户结构，并从风险监控、防范应对下游客户经营风险方面实施一系列应对措施，包括筛选优质客户、降低对主要客户依赖程度、定期监督客户回款情况，以保证公司经营业绩的稳定性。

7、应收账款余额较高及坏账风险

2018 年末应收账款的余额为 4,324.85 万元，金额较大，账龄较长。原因为公司客户主要为政府部门或其所属的基础设施投资建设主体，公司与对方约定的结算方式为项目验收合格后分期收款，项目结算周期一般为 3 年左右，且市政项目的结算审批期限较长，故导致各期末应收账款余额一直处于较高的水平。虽然政府部门一般款项收回风险较小，但是结算周期长对公司未来现金流及营业状况将受到分期收款风险一定程度的影响。

应对措施：如果公司出现大额应收账款无法回收，将对公司经营业绩产生较大影响。为应对应收账款周转率下降，公司加大对客户的实际经营情况的监测，加强应收账款的管理；另一方面，公司需积极拓宽销售渠道，以防止过分依赖部分或者某个客户。

8、控股股东、实际控制人之一杨继远存在被处以行政处罚的风险

公司控股股东、实际控制人之一杨继远与北京市昌平区沙河镇豆各庄村村民委员会签订租赁协议，租赁北京市昌平区沙河镇豆各庄村 3000m²的土地用作厂房建设，租赁期限自 2007 年 6 月 13 日至 2033 年 6 月 13 日。杨继远在租赁土地后自建厂房，并于 2012 年 8 月 14 日起将该厂房无偿提供给公司使用。杨继远自建上述厂房时未办理《建设工程规划许可证》《建设工程施工许可证》等建设审批手续，上述行为不符合《中华人民共和国城乡规划法》等相关法律规定，存在被主管部门认定为违章建筑而被处罚的风险。

应对措施：杨继远已出具承诺，将积极同相关部门沟通，争取在政策允许的情况下，补办上述厂房相应的建设手续；如无法补办，且主管部门要求其限期拆除上述厂房，将严格配合有关部门进行拆除工作。

9、公司未为全体员工缴纳社保和公积金的风险

公司未为全体员工缴纳社会保险和住房公积金。根据《中华人民共和国社会保险法》《住房公积金管理条例》等相关法律法规的规定，公司及子公司存在被要求补缴相应的社会保险及住房公积金费用并遭到行政处罚的风险。

应对措施：公司实际控制人杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔和杨春倩已出具承诺，愿意承担因公司未严格按照相关规定缴纳社会保险、住房公积金导致的相关风险；如果劳动和社会保障主管部门对公司应缴未缴的社保进行追缴的，愿意承担追缴款项、滞纳金及其派生责任；如果住房公积金管理部门对公司应缴未缴的住房公积金进行追缴的，愿意承担该追缴款项及其派生责任；如果公司聘用的任何员工（含已离职员工）对公司应缴未缴的社保、住房公积金进行追缴的，愿意承担该追缴款项及其派生责任。同时，公司承诺将逐步规范社会保险和住房公积金的缴纳情况。

（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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

(一) 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）☐适用 ☒不适用 ☐适用 ☒不适用

(二) 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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	4,420,000.00	5,420,000.00

(三) 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
杨继远、刘海芹	关联方为公司申请银行授信提供担保	10,824,469.00	已事前及时履行	2018年6月4日	2018-026
杨继远	向关联方借款	1,000,000.00	已事前及时履行	2018年6月8日	2018-029

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：

1. 公司控股股东、实际控制人杨继远及其配偶刘海芹为公司向银行借款提供保证担保，不向公司收取任何费用，有助于补充公司的流动资金，对公司经营发展具有积极作用，不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大不利影响。

2. 公司向关联方借款有利于及时补充公司流动资金，满足公司经营发展需要，对公司业务发展起到了积极作用。

(四) 承诺事项的履行情况

截止到报告期末，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人已披露承诺情况如下：

1、关于公司未为全体员工缴纳社保和公积金的承诺

公司实际控制人杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔和杨春倩已出具承诺，愿意承担因公司未严格按照相关规定缴纳社会保险、住房公积金导致的相关风险；如果劳动和社会保障主管部门对公司应缴未缴的社保进行追缴的，愿意承担追缴款项、滞纳金及其派生责任；如果住房公积金管理部门对公司应缴未缴的住房公积金进行追缴的，愿意承担该追缴款项及其派生责任；如果公司聘用的任何员工（含已离职员工）对公司应缴未缴的社保、住房公积金进行追缴的，愿意承担该追缴款项及其派生责任。同时，公司承诺将逐步规范社会保险和住房公积金的缴纳情况。

报告期内，公司及控股股东、实际控制人均严格履行了上述承诺，未发生违反该承诺的事项。

2、关于劳务分包的承诺

公司控股股东、实际控制人已出具承诺，如公司及子公司远宏节能因不合规劳务分包而给公司造成的任何经济损失，将由其全部承担。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生违反该承诺的事项。

3、关于选择合格外协厂商的承诺

目前，公司外协厂商中北江苏广发电子有限公司未办理环保手续。公司与江苏广发电子有限公司的合同正在履行中，同时江苏广发电子有限公司正在办理环评手续，预计 2017 年 6 月前办理完毕。截至 2018 年 12 月 31 日，该公司未办理完毕环评手续，公司未再与该公司签订新合同，现已寻找新的合作伙伴，同时公司承诺在后续合作中将注重选择各方面资质健全合法合规的企业。

报告期内，公司严格履行了上述承诺，未发生违反该承诺的事项。

4、避免同业竞争的承诺

为了避免发生新的同业竞争，公司控股股东、实际控制人杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔和杨春倩/董事/监事/高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。北京国晔科技有限公司实际控制人杨宗晔已出具承诺：“现在未从事将来也不会从事与时代浩鼎相同与相似的业务，若违反此承诺，其将承担由此给股份公司带来的一切损失”。

报告期内，北京国晔科技有限公司已注销；公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺，未发生违反该承诺的事项。

5、关于减少与规范关联交易的承诺

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司、其他股东及公司债权人的权益，公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺函》。

报告期内，公司及时履行了关联交易审议程序，公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格履行了上述承诺。

6、关于分公司搬迁风险的承诺

昌平分公司租赁厂房无法办理房屋产权证，可能面临被强制拆除等法律风险，公司实际控制人承诺愿

承担昌平分公司因无偿使用该厂房而导致的一切经济损失。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生违反该承诺的事项。

7、关于环保合规问题

公司控股股东及实际控制人承诺如下：若因北京时代浩鼎科技股份有限公司分公司排污未申报登记的情形导致公司遭受行政处罚等损失的，其愿意承担一切损失。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生违反该承诺的事项。

8、注册地与实际经营地不一致

中科浩鼎原工商注册地为北京市海淀区建材城西路 50 号 2 号楼南区 2014 室，但原主要办公地址为北京市海淀区建材城西路 85 号 3 层，公司原注册地与原主要办公地址不一致，公司承诺待寻找到合适的办公地点后即办理注册地工商变更手续，且控股股东及实际控制人已出具承诺，若公司因主要办公场所与注册地不一致而受到的一切经济损失，由其承担。

公司于 2018 年 4 月已向当地工商局提交变更注册地址相关文件，并于 2018 年 4 月 17 日取得新的营业执照。公司注册地与实际经营地不一致的风险已消除。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生违反该承诺的事项。

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	16,543,333	26.61%	-	16,543,333	26.61%
	其中：控股股东、实际控制人	12,550,000	20.18%	-	12,550,000	20.18%
	董事、监事、高管	12,150,000	19.54%	-	12,150,000	19.54%
	核心员工	0	-	-	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	45,636,667	73.39%	-	45,636,667	73.39%
	其中：控股股东、实际控制人	37,150,000	59.75%	-	37,150,000	59.75%
	董事、监事、高管	36,450,000	58.62%	-	36,450,000	58.62%
	核心员工	0	-	-	0	-
总股本		62,180,000	-	0	62,180,000	-
普通股股东人数		8				

(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	杨继远	43,700,000	0	43,700,000	70.28%	32,775,000	10,925,000
2	北京远洪科技中心（有限合伙）	11,680,000	0	11,680,000	18.78%	7,786,667	3,893,333
3	杨宗晔	1,500,000	0	1,500,000	2.41%	1,125,000	375,000
4	杨春京	1,500,000	0	1,500,000	2.41%	1,125,000	375,000
5	杨春倩	1,500,000	0	1,500,000	2.41%	1,000,000	500,000
6	刘海芹	1,500,000	0	1,500,000	2.41%	1,125,000	375,000
合计		61,380,000	0	61,380,000	98.70%	44,936,667	16,443,333
普通股前五名以上股东间相互关系说明：杨继远与刘海芹为夫妻，杨春京、杨宗晔、杨春倩为二人子女，杨宗晔为远洪科技的执行事务合伙人，杨春京为远洪科技的有限合伙人，除此之外，其他人无关联关系。							

二、优先股股本基本情况

☐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

(一) 控股股东情况

截至 2018 年 12 月 31 日，杨继远持有公司 4,370 万股股份，占总股本的 70.28%，为公司的控股股东。

杨继远，男，1966 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988 年 7 月至 2004 年 6 月，担任空军第一安装工程总队项目经理；2001 年 11 月至 2018 年 11 月，担任北京亚华新龙塑钢门窗厂执行董事、经理；2004 年 6 月至 2007 年 9 月，担任中国航空港建设总公司海华公司副总经理；2007 年 9 月至 2008 年 12 月，担任北京城建八建设发展有限公司副总经理；2005 年 4 月至今，历任北京时代浩鼎科技发展有限公司、中科浩鼎科技股份有限公司董事长、总经理、财务负责人；2010 年 11 月至今，担任远宏节能董事；2009 年 10 月至今，担任新疆远宏天泰矿业有限公司执行董事兼总经理；2017 年 5 月至今，担任中泰泰利（北京）投资管理有限公司监事；现任中科浩鼎科技股份有限公司董事长、财务负责人、核心技术人员。

报告期内及报告期后至报告披露之日，公司控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

报告期内，杨继远一直为公司控股股东且担任公司董事长、财务负责人，刘海芹与杨继远为夫妻关系，其持有公司 150 万股股份，自 2014 年 9 月以来一直担任公司董事，杨春京、杨宗晔和杨春倩系刘海芹与杨继远二人子女，杨春京自股份公司成立以来一直担任公司董事兼董事会秘书，杨宗晔最近两年一直担任公司董事并历任公司总经理、副总经理等职务，杨春京、杨宗晔和杨春倩分别持有公司 150 万股股份，杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔和杨春倩合计持有公司股份为 79.92%，为公司的共同实际控制人。

杨继远简历见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“控股股东情况”。

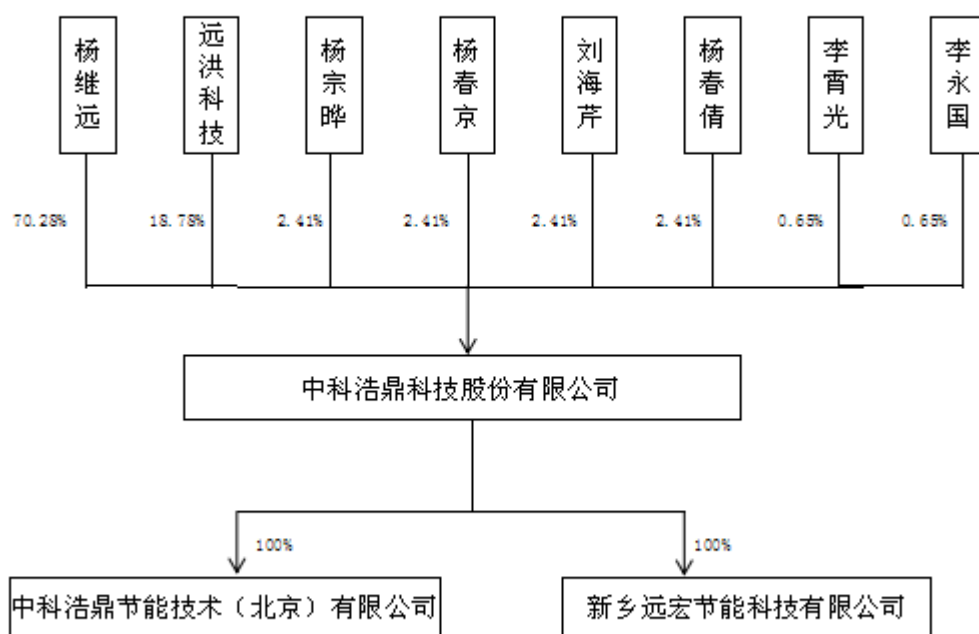
刘海芹，女，1963 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1985 年 6 月至 1991 年 10 月，担任北京供销社业务员；1991 年 10 月至 1995 年 6 月，担任新乡市饮食服务公司业务员；1995 年 7 月至 2001 年 9 月，担任国航空港物资供应部部门经理；2001 年 10 月至 2005 年 3 月，担任城建物资供应部采购经理；2009 年 10 月至今，担任新疆远宏天泰矿业有限公司监事；2005 年 4 月至今，历任北京时代浩鼎科技发展有限公司、北京时代浩鼎科技股份有限公司部门主管、董事；2016 年 4 月至 2018 年 6 月，担任北京国晔科技有限公司监事；2018 年 7 月至今，担任北京易德坤承文化传播有限公司执行董事、经理；现任中科浩鼎科技股份有限公司董事，任期三年。

杨春京，女，1989 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 11 月至今，担任远宏节能监事；2011 年 7 月至今，历任北京时代浩鼎科技有限公司、北京时代浩鼎科技股份有限公司办公室主任助理、董事会秘书；2014 年 11 月至今，担任香港水之湄化妆品有限公司董事；2017 年 10 月至今担任水之湄（北京）化妆品有限公司执行董事、经理，现任中科浩鼎科技股份有限公司董事兼董事会秘书，任期三年。

杨宗晔，男，1992 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013 年 2 月至今，历任北京时代浩鼎科技股份有限公司副总经理、总经理、董事；2014 年 4 月至今，担任浩鼎节能执行董事、经理；2015 年 12 月至今，担任远洪科技执行事务合伙人；2017 年 5 月至今，担任中泰泰利（北京）投资管理有限公司执行董事、经理；2018 年 7 月至今，担任北京易德坤承文化传播有限公司监事；现任中科浩鼎科技股份有限公司董事，任期三年。

杨春倩，女，1994 年 8 月生，中国籍，无境外永久居留权，2016 年 11 月至 2018 年 10 月，担任中茶融通（北京）茶业有限公司职员；2017 年 1 月至今担任中科浩鼎节能技术（北京）有限公司监事；2017 年 10 月至今担任水之湄（北京）化妆品有限公司担任监事；2018 年 1 月至今担任北京佰聚行汽车租赁服务有限公司监事。

报告期内及报告期后至报告披露之日，公司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 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

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	中科浩鼎科技股份有限公司	10,824,469.00	7.8375%	3 年	否
售后回租	中科浩鼎科技股份有限公司	14,300,000.00	6.3%	3 年	否
合计	—	25,124,469.00	—	—	—

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨继远	董事长、财务负责人	男	1966 年 8 月	本科	2018.4.4-2021.4.3	是
杨宗晔	董事	男	1992 年 7 月	本科	2018.4.4-2021.4.3	是
杨春京	董事、董事会秘书	女	1989 年 11 月	本科	2018.4.4-2021.4.3	是
刘海芹	董事	女	1963 年 2 月	高中	2018.4.4-2021.4.3	是
李霄光	董事、总经理	男	1978 年 8 月	本科	2018.4.4-2021.4.3	是
廉宗立	监事会主席	男	1958 年 10 月	高中	2018.4.4-2021.4.3	是
杨继海	监事	男	1963 年 6 月	本科	2018.4.4-2021.4.3	否
李进江	职工代表监事	男	1965 年 4 月	专科	2018.4.4-2021.4.3	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

杨继远与刘海芹为夫妻关系，杨春京、杨宗晔系二人子女，杨继远为公司控股股东，杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔为公司实际控制人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系。

(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
杨继远	董事长、财务负责人	43,700,000	0	43,700,000	70.28%	0
杨春京	董事、董事会秘书	1,500,000	0	1,500,000	2.41%	0
刘海芹	董事	1,500,000	0	1,500,000	2.41%	0
杨宗晔	董事	1,500,000	0	1,500,000	2.41%	0
李霄光	董事、总经理	400,000	0	400,000	0.65%	0
廉宗立	监事会主席	0	0	0	0%	0
李进江	职工代表监事	0	0	0	0%	0
杨继海	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	48,600,000	0	48,600,000	78.16%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 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
杨玉霞	财务负责人	离任	无	个人原因辞职
杨继远	董事长	新任	董事长、财务负责人	完善公司治理结构

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

杨继远，男，1966年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988年7月至2004年6月，担任空军第一安装工程总队项目经理；2001年11月至2018年11月，担任北京亚华新龙塑钢门窗厂执行董事、经理；2004年6月至2007年9月，担任中国航空港建设总公司海华公司副总经理；2007年9月至2008年12月，担任北京城建八建设发展有限公司副总经理；2005年4月至今，历任北京时代浩鼎科技发展有限公司、中科浩鼎科技股份有限公司董事长、总经理、财务负责人；2010年11月至今，担任远宏节能董事；2009年10月至今，担任新疆远宏天泰矿业有限公司执行董事兼总经理；2017年5月至今，担任中泰泰利（北京）投资管理有限公司监事；现任中科浩鼎科技股份有限公司董事长、财务负责人、核心技术人员。

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	23	26
财务人员	6	4
技术人员	13	31
销售人员	5	7
生产人员	4	16
员工总计	51	84

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	3
本科	17	40
专科	27	30
专科以下	7	11
员工总计	51	84

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工增加较多，主要原因系公司搭建物联网平台，需要扩大技术人员团队；项目周期较长，需要更多的生产人员及时维护。公司建立了员工招聘管理办法、培训制度、薪酬管理制度、绩效考核管理制度等，并按以上制度执行，调动了员工工作积极性，取得了较好效果。

公司目前无退休人员，无需承担退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，能够确保全体股东享有平等地位，切实保障股东尤其是中小股东相应权利的行使。公司将根据自身情况进一步完善各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，投资者关系管理、信息披露等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

1、第二届董事会第十七次会议、2018年第二次临时股东大会决议审议通过《北京时代浩鼎科技股份有限公司关于公司注册地址变更暨修改公司章程的议案》，公司拟将注册地址由“北京市海淀区建材城西路50号2号楼南区2014室”变更为“北京市海淀区高里掌路1号院10号楼2层1单元201”，公司已于2018年4月17日完成公司住所工商变更登记。2、第三届董事会第四次会议、2018年第三次临时股东大会决议审议通过《关于拟变更公司名称及证券简称并相应修订公司章程的议案》，公司拟将公司名称由“北京时代浩鼎科技股份有限公司”变更为“中科浩鼎科技股份有限公司”（具体以工商行政管理部门最终核定为准），公司证券简称拟由“时代浩鼎”变更为“中科浩鼎”。公司已于2018年7月13日完成公司名称工

商变更登记，于 2018 年 8 月 3 日完成证券简称变更。

（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	8	1、第二届董事会第十六次会议审议通过《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报告审计机构的议案》《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》；审议《关于预计 2018 年度日常关联交易的议案》。 2、第二届董事会第十七次会议审议通过《关于提名第三届董事会董事候选人的议案》《关于公司注册地址变更暨修改公司章程的议案》《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。 3、第三届董事会第一次会议审议通过《关于选举杨继远先生为公司第三届董事会董事长的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》。 4、第三届董事会第二次会议通过审议通过《2017 年度董事会工作报告》《2017 年度总经理工作报告的议案》《2017 年年度报告及其摘要》《2017 年度财务决算报告》《2018 年度财务预算报告》《2017 年度利润分配方案》《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。 5、第三届董事会第三次会议审议《关于关联方为公司向银行贷款提供担保的关联交易的议案》；审议通过《关于提议召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。 6、第三届董事会第四次会议审议《关于公司向关联方借款的议案》；审议通过《关于拟变更公司名称及证券简称并相应修订公司章程的议案》《关于提议召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》。 7、第三届董事会第五次会议审议通过《2018 中科浩鼎科技股份有限公司 2018 年半年度报告》。 8、第三届董事会第六次会议审议通过《关于任命杨继远先生为公司财务负责人的议案》《关于公司向非关联方借款的议案》。
监事会	4	1、第二届监事会第八次会议审议通过《关于提名第三届监事会股东代表监事候选人的议案》。 2、第三届监事会第一次会议审议通过《关于选举廉宗立先生为公司第三届监事会主席的议案》。 3、第三届监事会第二次会议审议通过《2017 年

		度监事会工作报告》《2017 年年度报告及其摘要》《2017 年度财务决算报告》《2018 年度财务预算报告》《2017 年度利润分配方案》。 4、第三届监事会第三次会议审议通过《中科浩鼎科技股份有限公司 2018 年半年度报告》。
股东大会	5	1、2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报告审计机构的议案》《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。 2、2018 年第二次临时股东大会审议通过：《关于提名第三届董事会董事候选人的议案》《关于公司注册地址变更暨修改公司章程的议案》《关于提名第三届监事会股东代表监事候选人的议案》。 3、2017 年年度股东大会审议通过《2017 年度董事会工作报告》《2017 年度监事会工作报告》《2017 年年度报告及其摘要》《2017 年度财务决算报告》《2018 年度财务预算报告》《2017 年度利润分配方案》。 4、2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于关联方为公司向银行贷款提供担保的关联交易的议案》。 5、2018 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司向关联方借款的议案》《关于拟变更公司名称及证券简称并相应修订公司章程的议案》。

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

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托等符合法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，历次会议的审议、表决程序及表决结果合法、有效。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者关系管理工作的机构及负责人，公司董事会秘书办负责投资者关系管理工作，董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。公司本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，积极与包括股权投资人和潜在投资人的沟通，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立性：公司拥有完整独立的采购、研发、项目承接和服务体系，拥有必要的人员、资金和研发设备，公司独立自主开展业务，独立对外签订所有合同，拥有独立自主的经营决策权和实施权，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行经营的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产独立性：公司的资产不存在产权争议，而且其资产独立、完整。公司与控股股东之间产权关系明确，无控股股东占用公司资产及其他资源的情况，不存在为控股股东提供担保的情况。

3、人员独立性：公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举或聘任产生。公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的人事管理与股东及其他关联方完全严格分开，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

4、财务独立性：公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用而严重损害公司利益的情形。

5、机构独立性：公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构并制定了完善的议事规则，聘任了总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。公司具有健全的内部经营管理机构，设有独立的组织机构，独立行使经营管理职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况

出发，制定会计核算的具体制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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，继续完善公司财务管理体系。

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司已根据《公司法》、《会计法》、《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，建立了《年度报告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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	京永审字（2019）第 146053 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
审计报告日期	2019 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	唐琳、代晓莉
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

京永审字（2019）第 146053 号

中科浩鼎科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的中科浩鼎科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2018 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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，我们独立于贵公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、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，就可能导致对贵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表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贵公司不能持续经营。

（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。

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。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：唐琳

中国·北京

中国注册会计师：代晓莉

二〇一九年四月十五日

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	五、1	2,376,359.94	2,578,240.18
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	五、2	37,680,757.76	40,037,186.21
其中：应收票据			
应收账款	五、2	37,680,757.76	40,037,186.21
预付款项	五、3	2,251,169.84	3,088,260.53

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	2,013,008.18	1,989,250.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	8,169,131.98	10,676,691.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	590,179.06	
流动资产合计		53,080,606.76	58,369,628.94
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	五、7	2,903,064.14	5,543,073.81
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	17,505,285.99	19,757,034.64
在建工程	五、9	174,247.89	168,720.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	7,325,920.31	8,309,175.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	5,451,447.2	615,392.05
递延所得税资产	五、12	1,334,359.01	699,300.88
其他非流动资产	五、13	14,112,497.92	10,255,643.64
非流动资产合计		48,806,822.46	45,348,340.25
资产总计		101,887,429.22	103,717,969.19
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	7,490,209.41	6,348,944.77
其中：应付票据			
应付账款	五、14	7,490,209.41	6,348,944.77
预收款项			2,832,447.51
卖出回购金融资产			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	1,122,217.17	368,884.57
应交税费	五、16	2,886,771.45	2,703,484.30
其他应付款	五、17	22,848,700.87	13,600,197.39
其中：应付利息	五、17	6,275,865.77	3,837,500.00
应付股利			
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		34,347,898.90	25,853,958.54
非流动负债：			
长期借款	五、18	10,824,469.00	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、19	3,830,188.00	8,665,630.00
长期应付职工薪酬			
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		14,654,657.00	8,665,630.00
负债合计		49,002,555.90	34,519,588.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	62,180,000.00	62,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	87,275.44	87,275.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	668,465.82	668,465.82
一般风险准备			
未分配利润	五、23	-10,050,867.94	6,262,639.39
归属于母公司所有者权益合计		52,884,873.32	69,198,380.65
少数股东权益			
所有者权益合计		52,884,873.32	69,198,380.65
负债和所有者权益总计		101,887,429.22	103,717,969.19

法定代表人：杨继远

主管会计工作负责人：杨继远

会计机构负责人：程卫荣

(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		689,570.25	974,000.45
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	十一、1	23,651,110.98	29,814,608.66
其中：应收票据			
应收账款	十一、1	23,651,110.98	29,814,608.66
预付款项		2,251,169.84	2,841,810.53
其他应收款	十一、2	681,781.73	536,183.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货		8,140,625.42	5,083,546.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		537,505.82	
流动资产合计		35,951,764.04	39,250,149.95
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		2,903,064.14	5,543,073.81
长期股权投资	十一、3	38,000,000.00	38,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		4,317,710.93	4,071,315.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,291,820.40	8,270,675.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,451,447.20	615,392.05
递延所得税资产		303,418.67	118,810.06
其他非流动资产		14,112,497.92	10,255,643.64
非流动资产合计		72,379,959.26	66,874,910.39
资产总计		108,331,723.30	106,125,060.34
流动负债：			
短期借款			
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		7,176,699.49	5,716,184.10
其中：应付票据			
应付账款		7,176,699.49	5,716,184.10
预收款项			2,832,447.51
应付职工薪酬		950,108.21	259,485.44
应交税费		2,057,909.82	1,846,044.25
其他应付款		45,542,115.46	38,791,076.15
其中：应付利息		1,043,365.70	3,837,500.00
应付股利			
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		55,726,832.98	49,445,237.45
非流动负债：			
长期借款		10,824,469.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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		10,824,469.00	
负债合计		66,551,301.98	49,445,237.45
所有者权益：			
股本		62,180,000.00	62,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		87,275.44	87,275.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		668,465.82	668,465.82
一般风险准备			
未分配利润		-21,155,319.94	-6,255,918.37
所有者权益合计		41,780,421.32	56,679,822.89
负债和所有者权益合计		108,331,723.30	106,125,060.34

(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		21,878,155.25	41,746,623.37
其中：营业收入	五、24	21,878,155.25	41,746,623.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,300,133.17	35,544,590.48
其中：营业成本	五、24	13,796,883.25	18,414,988.73
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	五、25	91,015.27	219,018.61
销售费用	五、26	5,739,635.01	5,619,654.04
管理费用	五、27	10,082,641.17	7,287,884.45
研发费用	五、28	3,899,210.49	1,681,068.23
财务费用	五、29	2,535,527.53	1,330,780.59
其中：利息费用		2,707,069.87	1,483,550.00
利息收入		3,838.03	17,473.64
资产减值损失	五、30	3,155,220.45	991,195.83
加：其他收益	五、31	528,100.00	
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			
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）		-16,893,877.92	6,202,032.89
加：营业外收入	五、32	280.00	14,263.45
减：营业外支出	五、33	4,375.85	15,593.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,897,973.77	6,200,703.20
减：所得税费用	五、34	-584,466.44	-172,263.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,313,507.33	6,372,967.16
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（净亏损以“-”号填列）		-16,313,507.33	6,372,967.16
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(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		-16,313,507.33	6,372,967.16
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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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		-16,313,507.33	6,372,967.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,313,507.33	6,372,967.16
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（元/股）		-0.26	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.26	0.10

法定代表人：杨继远

主管会计工作负责人：杨继远

会计机构负责人：程卫荣

（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	十一、4	8,103,423.48	25,211,826.00
减：营业成本	十一、4	6,657,062.48	12,140,926.31
税金及附加		78,273.25	106,692.03
销售费用		1,952,557.35	3,046,474.97
管理费用		8,799,790.42	6,033,237.95
研发费用		3,899,210.49	1,681,068.23
财务费用		705,708.64	-876,854.02
其中：利息费用		1,312,069.87	
利息收入		1,506.68	10,846.63
资产减值损失		1,294,198.16	301,713.23
加：其他收益		203,700.00	
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			
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）		-15,079,677.31	2,778,567.30
加：营业外收入			5,108.59
减：营业外支出		4,332.87	15,393.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,084,010.18	2,768,282.75
减：所得税费用		-184,608.61	-45,256.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,899,401.57	2,813,539.74
（一）持续经营净利润		-14,899,401.57	2,813,539.74
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		-14,899,401.57	2,813,539.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（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		25,121,555.38	31,951,772.82
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			107,859.73
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	6,409,227.34	3,722,841.00
经营活动现金流入小计		31,530,782.72	35,782,473.55
购买商品、接受劳务支付的现金		21,784,338.17	17,980,618.81
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		7,005,808.11	4,479,808.43
支付的各项税费		440,459.78	330,237.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	6,563,076.82	8,735,096.17
经营活动现金流出小计		35,793,682.88	31,525,761.11
经营活动产生的现金流量净额		-4,262,900.16	4,256,712.44
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			12,170.00
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			12,170.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,226,171.30	751,388.74
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		1,226,171.30	751,388.74
投资活动产生的现金流量净额		-1,226,171.30	-739,218.74
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		10,824,469.00	
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		10,824,469.00	
偿还债务支付的现金			1,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		268,649.78	
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	五、35	5,268,628.00	5,268,628.00
筹资活动现金流出小计		5,537,277.78	6,368,628.00

筹资活动产生的现金流量净额		5,287,191.22	-6,368,628.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-201,880.24	-2,851,134.30
加：期初现金及现金等价物余额		2,578,240.18	5,429,374.48
六、期末现金及现金等价物余额		2,376,359.94	2,578,240.18

法定代表人：杨继远

主管会计工作负责人：杨继远

会计机构负责人：程卫荣

(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		16,915,658.73	16,707,451.16
收到的税费返还			107,859.73
收到其他与经营活动有关的现金		9,485,827.81	11,194,811.93
经营活动现金流入小计		26,401,486.54	28,010,122.82
购买商品、接受劳务支付的现金		19,877,009.97	17,066,630.02
支付给职工以及为职工支付的现金		5,533,646.96	2,800,146.85
支付的各项税费		211,359.95	109,976.19
支付其他与经营活动有关的现金		10,403,797.78	9,422,559.41
经营活动现金流出小计		36,025,814.66	29,399,312.47
经营活动产生的现金流量净额		-9,624,328.12	-1,389,189.65
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		1,215,921.30	711,188.74
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,215,921.30	711,188.74
投资活动产生的现金流量净额		-1,215,921.30	-711,188.74
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		10,824,469.00	
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		10,824,469.00	

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		268,649.78	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		268,649.78	
筹资活动产生的现金流量净额		10,555,819.22	
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		-284,430.20	-2,100,378.39
加：期初现金及现金等价物余额		974,000.45	3,074,378.84
六、期末现金及现金等价物余额		689,570.25	974,000.45

(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	62,180,000.00				87,275.44				668,465.82		6,262,639.39		69,198,380.65
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	62,180,000.00				87,275.44				668,465.82		6,262,639.39		69,198,380.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-16,313,507.33		-16,313,507.33
（一）综合收益总额											-16,313,507.33		-16,313,507.33
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	62,180,000.00				87,275.44				668,465.82		-10,050,867.94		52,884,873.32

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	专项 储备	盈余 公积	一般 风险			未分配利润
		优先	永续	其他									

		股	债			收益			准备		
一、上年期末余额	62,180,000.00				87,275.44			387,111.85		171,026.20	62,825,413.49
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	62,180,000.00				87,275.44			387,111.85		171,026.20	62,825,413.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								281,353.97		6,091,613.19	6,372,967.16
（一）综合收益总额										6,372,967.16	6,372,967.16
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配								281,353.97		-281,353.97	
1．提取盈余公积								281,353.97		-281,353.97	
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.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	62,180,000.00				87,275.44				668,465.82		6,262,639.39	69,198,380.65

法定代表人：杨继远

主管会计工作负责人：杨继远

会计机构负责人：程卫荣

(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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	62,180,000.00				87,275.44				668,465.82		-6,255,918.37	56,679,822.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	62,180,000.00				87,275.44				668,465.82		-6,255,918.37	56,679,822.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-14,899,401.57	-14,899,401.57
（一）综合收益总额											-14,899,401.57	-14,899,401.57
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.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	62,180,000.00				87,275.44				668,465.82		-21,155,319.94	41,780,421.32

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	62,180,000.00				87,275.44				387,111.85		-8,788,104.14	53,866,283.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	62,180,000.00				87,275.44				387,111.85		-8,788,104.14	53,866,283.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									281,353.97		2,532,185.77	2,813,539.74
（一）综合收益总额											2,813,539.74	2,813,539.74
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								281,353.97		-281,353.97		
1. 提取盈余公积								281,353.97		-281,353.97		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 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	62,180,000.00				87,275.44				668,465.82		-6,255,918.37	56,679,822.89

中科浩鼎科技股份有限公司

财务报表附注

截止2018年12月31日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 公司沿革

中科浩鼎科技股份有限公司(原名: 北京时代浩鼎科技股份有限公司)(以下简称“公司”或“本公司”)于2005年4月5日成立, 注册资本1,800.00万元, 其中北京东方天品抗辐射科技有限公司出资1,750.00万元, 占注册资本的97.22%; 刘海芹出资50.00万元, 占注册资本的2.78%。各股东在注册资本中的出资金额及出资比例分别如下:

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
北京东方天品抗辐射科技有限公司	1,750.00	97.22
刘海芹	50.00	2.78
合 计	1,800.00	100.00

之后, 公司经过增资、减资及股权转让, 实收资本变更为3,000.00万元, 变更后股东的出资金额及出资比例如下:

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
杨继远	2,490.00	83.00
刘海芹	150.00	5.00
杨春京	150.00	5.00
杨宗晔	150.00	5.00
李永国	30.00	1.00
岳鹏岩	30.00	1.00
合 计	3,000.00	100.00

2012年3月1日, 经股东会决议, 同意公司由有限责任公司整体改制为股份有限公司, 全体股东以有限公司2012年1月31日经审计的净资产30,087,275.44元进行出资, 其中: 3,000.00万元作为改制后公司股本(每股面值一元), 由全体股东按照原出资比例持股, 超过部分作为本公司资本公积。该改制出资经北京润鹏冀

能会计师事务所有限责任公司2012年3月5日出具的“京润(验)字[2012]第200511号”验资报告验证。2012年7月10日，公司股本增加至5,000.00万元。

2015年12月6日，经2015年第六次临时股东大会决议，增加股本至6,218.00万元，其中：李霄光以货币出资40.00万元，北京远洪科技中心（有限合伙）以货币出资1,168.00万元，李永国以货币出资10.00万元。此次出资由北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司出具“京润(验)字[2015]-203581号”验资报告验证，变更后股东的出资金额及出资比例如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
杨继远	4,370.00	70.28
刘海芹	150.00	2.41
杨春京	150.00	2.41
杨宗晔	150.00	2.41
李永国	40.00	0.65
杨春倩	150.00	2.41
北京远洪科技中心（有限合伙）	1,168.00	18.78
李霄光	40.00	0.65
合 计	6,218.00	100.00

2017年2月16日，公司获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意北京时代浩鼎科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2017]906号），并于2017年3月30日成功挂牌，股票代码871062。

2、 公司注册地、总部地址

公司名称：中科浩鼎科技股份有限公司。

公司注册地：北京市海淀区高掌里路1号院10号楼2层1单元201-1室。

3、 业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：照明器具制造行业。

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；专业承包；销售灯具、建筑材料、金属材料、机械设备；投资管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口；环境监测；技术检测；软件开发；生产组装LED路灯（仅限分支机构经营）；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动）

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。)

4、 报告期合并财务报表范围及其变化情况

(1) 报告期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的子公司中科浩鼎节能技术（北京）有限公司和新乡远宏节能科技有限公司。

(2) 报告期合并财务报表范围变化情况

报告期内公司合并财务报表范围没有变化。

5、 财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月15日经公司第三届第五次董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、 持续经营

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

三、 重要会计政策和会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1） 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2） 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3） 共同经营参与方的会计处理

①共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是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；二是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；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认

共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明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》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方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（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当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。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营

安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

②对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4） 关于合营企业参与方的会计处理

（5） 合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

（6） 对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2） 外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

8、 金融工具

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

（1） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2） 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3） 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资

产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

回。

（4） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5） 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。

本公司不确认权益工具的公允价值变动额

9、 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：期末余额在300万元（含300万元）以上的应收账款及期末余额在50万元（含50万元）以上其他应收款。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
按其他组合	关联方往来款项不计提坏账准备,除非有明显证据表明存在减值

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2.00	2.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大，但有证据表明存在减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项 (包括以个别方式评估未发生减值的应收款项) 的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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。

10、 存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

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。
存货发出时按加权平均法计价。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销办法

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

11、 长期股权投资

（1） 初始计量

本公司的长期股权投资指除企业合并形成以外的、其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2） 后续计量

本公司采用权益法核算长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；

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

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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

本公司处置长期股权投资，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。

（3） 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12、 投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

13、 固定资产

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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1） 固定资产的分类

本公司固定资产分为机器设备、电子设备、运输工具。

（2） 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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。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。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
生产设备	10	5	9.50
研发设备	3-10	5	31.67-9.50

其他设备	3	5	31.67
运输设备	3-5	5	31.67-19.00
合同能源管理	9-10	0	11.11-10.00

（3） 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。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。

14、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

15、 借款费用

（1） 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- 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。

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。在中断期间发生的借款费用确认为

费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2） 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

16、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1） 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，无形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，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2） 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3） 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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，应当证明其有用性；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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
软件	10
专利	10

17、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、 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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1） 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2） 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3） 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4） 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

19、 预计负债

（1） 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2） 预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1） 销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司确认商品销售收入实现的时点为商品已发出，客户签字验收时确认收入；如果提供安装服务的，待安装完毕客户签字验收时确认收入。

（2） 提供劳务

本公司在新乡市原阳县提供的施工劳务服务，于项目验收时确认相关收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3） 合同能源管理项目收入

本公司的合同能源管理项目按照有关合同和协议约定的方法和实际节省电费计算确定收入。

21、 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。

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，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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1） 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间

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，转回减记的金额。

（2） 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、 建造合同

（1） 建造合同收入、支出的确认原则和会计处理方法

①在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用，并计入当期损益。

②当期完成的建造合同，按照实际合同总收入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，按照累计实际发生的合同成本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。

（2） 确认合同完工进度的方法

本公司确定合同完工进度选用的方法为：累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（3） 合同预计损失的确认标准和计提方法

①建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

24、 租赁

（1） 经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表

中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2） 融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日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；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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

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。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。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日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进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

（1） 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产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、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当

本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2） 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3） 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

26、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1） 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2） 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- （3） 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4） 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- （5） 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6） 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- （7） 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

27、 股份支付

（1） 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2） 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3） 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4） 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

28、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切

切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

29、 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），该通知要求执行企业会计准则的非金融企业，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和该通知附件1的要求编制财务报表。2018年9月7日，财政部发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，该解读要求应当对可比会计期间的比较数据进行追溯调整。

本公司按照上述规定编制财务报表，对可比期间的比较数据进行追溯调整，对2017年度财务报表影响如下：

项 目	调整前	调整后
应收票据		
应收账款	40,037,186.21	
应收票据及应收账款		40,037,186.21
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,989,250.69	1,989,250.69
固定资产	19,757,034.64	19,757,034.64
固定资产清理		
在建工程	168,720.00	168,720.00

工程物资		
应付票据		
应付账款	6,348,944.77	
应付票据及应付账款		6,348,944.77
应付利息	3,837,500.00	
应付股利		
其他应付款	9,762,697.39	13,600,197.39
管理费用	8,968,952.68	7,287,884.45
研发费用		1,681,068.23
财务费用	1,330,780.59	1,330,780.59
其中：利息费用		1,483,550.00
利息收入		17,473.64

以上会计政策变更均由股东大会批准。

（2）重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%/16%/11%/3%/0%
城市建设维护税	应纳流转税额	7%/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	12.5%/15%/25%

注：自 2016 年 5 月 1 日起新乡远宏节能科技有限公司已签订尚未执行完的工程合同按照简易征收 3%税率缴纳增值税。

2、 税收优惠

（1） 母公司税收优惠情况：

2018 年 11 月 30 日,取得编号 GR201811008382 高新技术企业证书,有效期三年,享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

(2) 子公司税收优惠情况:

依据财政部、国家发展改革委关于印发《合同能源管理财政奖励资金管理暂行办法》的通知财建《2010》249号, 中科浩鼎节能技术(北京)有限公司为符合条件的节能服务公司, 根据北京市海淀区地方税务局出具的企业所得税备案表, 节能公司合同能源管理项目的所得实行三免三减半政策, 目前济源项目与辉县项目免征企业所得税, 商水项目减半征收企业所得税; 根据北京市海淀区国家税务局出具的营业税改增值税优惠政策备案登记表, 节能公司实施合同能源管理项目中提供的应税服务免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,132.42	1,890.86
银行存款	2,373,227.52	2,576,349.32
其他货币资金		
合计	2,376,359.94	2,578,240.18
其中: 存放在境外的款项总额		

注: 报告期内, 公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制, 以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	37,680,757.76	40,037,186.21
合计	37,680,757.76	40,037,186.21

2.1 应收账款

(1) 应收账款分类披露

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,248,548.15	100.00	5,567,790.39	12.87	37,680,757.76
1、账龄组合	43,248,548.15	100.00	5,567,790.39	12.87	37,680,757.76
2、其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备应收账款					
合计	43,248,548.15	100.00	5,567,790.39	12.87	37,680,757.76

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	42,535,836.32	99.89	2,498,650.11	5.87	40,037,186.21
1、账龄组合	42,535,836.32	99.89	2,498,650.11	5.87	40,037,186.21
2、其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备应收账款	47,598.10	0.11	47,598.10	100.00	
合计	42,583,434.42	100.00	2,546,248.21	/	40,037,186.21

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	10,427,882.45	208,557.65	2
1-2年	17,192,630.28	859,631.51	5
2-3年	944,047.00	94,404.70	10
3-4年	14,683,988.42	4,405,196.53	30
合计	43,248,548.15	5,567,790.39	/

注：公司应收账款系应收货款、材料款，归属同一信用风险特征，且账龄越长，发生坏账的可能性越大。因此，按照账龄分析法计提坏账准备符合客观情况。

（2）2018年度计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提坏账准备 3,021,542.18 元，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的应收账款情况

截止 2018 年 12 月 31 日，应收账款单位明细如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占总额比例 (%)	坏账准备期末金额
中科建设开发总公司第一分公司	非关联方	15,443,011.43	1-2 年	35.71	772,150.57
原阳县住房和城乡建设局	非关联方	3,080,803.00	1 年以内	7.12	61,616.06
		788,247.00	2-3 年	1.82	78,824.70
		11,057,914.02	3-4 年	25.57	3,317,374.21
北京大狗数据服务有限公司	非关联方	3,555,200.00	1 年以内	8.22	71,104.00
国网节能服务有限公司	非关联方	3,470,274.40	3-4 年	8.03	1,041,082.32
太谷县住房保障和城乡建设管理局	非关联方	667,306.41	1 年以内	1.54	13,346.13
		1,492,297.43	1-2 年	3.45	74,614.87
合 计		39,555,053.69		91.46	5,430,112.86

(4) 报告期内，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 报告期内，公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3、 预付款项

(1) 按账龄结构分类列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	2,212,261.98	98.27	3,088,260.53	100.00
1-2年	38,907.86	1.73		
合 计	2,251,169.84	100.00	3,088,260.53	100.00

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，预付账款前五名余额合计 2,208,213.63 元，占预付账款期末余额的 98.10%。其前五名单位明细如下：

单 位 名 称	欠款金额	账 龄	占总额比例%	性质或内容
河南景鸿建设有限公司	1,234,447.00	1 年以内	54.84	工程施工费
北京中庆现代技术股份有限公司	730,158.77	1 年以内	32.43	租金
北京正宏联盟科技发展有限公司	148,500.00	1 年以内	6.60	软件服务费

单 位 名 称	欠款金额	账 龄	占总额比例%	性质或内容
深圳市崧盛电子股份有限公司	56,200.00	1 年以内	2.50	电源采购款
沧州源泰钢管有限公司	38,907.86	1-2 年	1.73	钢管采购款
合计	2,208,213.63		98.10	

4、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,013,008.18	1,989,250.69
合计	2,013,008.18	1,989,250.69

4.1 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	2,184,180.38	100.00	171,172.20	7.84	2,013,008.18
组合 1：账龄组合	2,184,180.38	100.00	171,172.20	7.84	2,013,008.18
组合 2：其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,184,180.38	100.00	171,172.20	7.84	2,013,008.18

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	2,090,218.72	100.00	100,968.03	4.83	1,989,250.69
组合 1：账龄组合	2,085,218.72	99.76	100,968.03	4.84	1,984,250.69
组合 2：其他组合	5,000.00	0.24			5,000.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,090,218.72	100.00	100,968.03	4.83	1,989,250.69

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（含 1 年）	317,893.99	6,357.88	2
1-2 年	436,286.39	21,814.32	5
2-3 年	1,430,000.00	143,000.00	10
合计	2,184,180.38	171,172.20	/

(2) 2018 年度计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提坏账准备金额 70,204.17 元，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的其他应收款情况

截止 2018 年 12 月 31 日，其他应收款单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
中关村科技租赁有限公司	非关联方	1,430,000.00	2-3 年	65.47	143,000.00
北京中庆现代技术股份有限公司	非关联方	383,000.00	1-2 年	17.53	19,150.00
北京市昌平区小汤山现代农业科技示范园管理中心	非关联方	162,398.31	1 年以内	7.43	3,247.97
孟崇政	非关联方	71,391.00	1 年以内	3.27	1,427.82
北京中经世纪科技园管理股份有限公司	非关联方	38,114.32	1 年以内	1.75	762.29
合计		2,084,903.63		95.45	167,588.08

(4) 报告期内，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(5) 报告期内，公司无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、 存货

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	851,069.36		851,069.36	952,475.92		952,475.92

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
在途物资	540,002.22		540,002.22	910,574.78		910,574.78
库存商品	499,289.13		499,289.13	584,607.58		584,607.58
发出商品	6,055,064.08		6,055,064.08	2,744,486.25		2,744,486.25
工程施工				5,257,847.70		5,257,847.70
委托加工	223,707.19		223,707.19	226,699.10		226,699.10
合计	8,169,131.98		8,169,131.98	10,676,691.33		10,676,691.33

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	537,505.82	
预缴企业所得税	52,673.24	
合计	590,179.06	

7、长期应收款

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品款	3,046,523.93	6,296,316.75
其中：未实现融资收益	143,459.79	753,242.94
合计	2,903,064.14	5,543,073.81

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,505,285.99	19,757,034.64
固定资产清理		
合计	17,505,285.99	19,757,034.64

8.1 固定资产

(1) 截止 2018 年 12 月 31 日，固定资产情况

项目	能源管理项目	生产设备	运输工具	研发设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	18,114,679.85	5,821,486.33	2,945,928.39	153,362.33	1,746,456.89	28,781,913.79

项目	能源管理项目	生产设备	运输工具	研发设备	其他设备	合计
2.本期增加金额		111,437.19		96,462.57	1,139,741.37	1,347,641.13
（1）购置		111,437.19		96,462.57	1,139,741.37	1,347,641.13
（2）在建工程转入						
3.本期减少金额					95,128.63	95,128.63
（1）处置或报废					95,128.63	95,128.63
4.期末余额	18,114,679.85	5,932,923.52	2,945,928.39	249,824.90	2,791,069.63	30,034,426.29
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,362,208.54	2,452,395.47	1,917,803.62	76,794.45	1,215,677.07	9,024,879.15
2.本期增加金额	2,168,511.84	620,914.79	359,933.38	53,534.97	391,738.43	3,594,633.41
（1）计提	1,698,516.87	620,914.79	359,933.38	53,534.97	391,738.43	3,124,638.44
（2）递延收益转入	469,994.97					469,994.97
3.本期减少金额					90,372.26	90,372.26
（1）处置或报废					90,372.26	90,372.26
4. 期末余额	5,530,720.38	3,073,310.26	2,277,737.00	130,329.42	1,517,043.24	12,529,140.30
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	12,583,959.47	2,859,613.26	668,191.39	119,495.48	1,274,026.39	17,505,285.99
2.期初账面价值	14,752,471.31	3,369,090.86	1,028,124.77	76,567.88	530,779.82	19,757,034.64

（2）通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
能源管理项目	14,300,000.00	4,737,664.77		9,562,335.23

（3）报告期内，公司无暂时闲置、拟处置、用于抵押的固定资产。

（4）报告期内，公司固定资产并无可收回金额低于账面价值之情况，故未计提固定资产减值准备。

9、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额	期初余额
浚县项目	174,247.89	168,720.00
合计	174,247.89	168,720.00

(2) 重要在建工程的变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
浚县项目	168,720.00	5,527.89			174,247.89
合 计	168,720.00	5,527.89			174,247.89

10、 无形资产

项目	软件	专利	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,364,000.00	7,468,548.55	9,832,548.55
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 政府补助冲减			
4.期末余额	2,364,000.00	7,468,548.55	9,832,548.55
二、累计摊销			
1.期初余额	419,041.69	1,104,331.63	1,523,373.32
2.本期增加金额	236,400.00	746,854.92	983,254.92
(1) 计提	236,400.00	746,854.92	983,254.92
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	655,441.69	1,851,186.55	2,506,628.24
三、减值准备			
1.期初余额			

2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,708,558.31	5,617,362.00	7,325,920.31
2.期初账面价值	1,944,958.31	6,364,216.92	8,309,175.23

11、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办事处装修费	348,680.85		43,887.20		304,793.65
工厂库房防水	266,711.20		32,995.20		233,716.00
办公室装修费		5,303,739.40	390,801.85		4,912,937.55
合计	615,392.05	5,303,739.40	467,684.25		5,451,447.20

12、 递延所得税资产

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	5,738,962.59	1,209,464.63	2,647,261.24	564,905.16
未实现内部收益		124,894.38		134,395.72
合计	5,738,962.59	1,334,359.01	2,647,261.24	699,300.88

13、 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
智慧城市物联网项目	14,112,497.92	10,255,643.64
合计	14,112,497.92	10,255,643.64

14、 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付票据		
应付账款	7,490,209.41	6,348,944.77
合计	7,490,209.41	6,348,944.77

14.1 应付账款

(1) 应付账款列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 %	金 额	比例 %
1 年以内	4,639,910.30	61.95	5,335,391.91	84.04
1-2 年	1,895,990.10	25.31	674,093.45	10.62
2-3 年	614,849.60	8.21	112,653.61	1.77
3-4 年	112,653.61	1.50		
4-5 年			226,805.80	3.57
5 年以上	226,805.80	3.03		
合 计	7,490,209.41	100.00	6,348,944.77	100.00

(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
江苏星科电气有限公司	1,330,958.93	未结算货款
黄骅市创杰汽车模具有限公司	611,569.60	未结算货款
扬州市星科光电照明科技有限公司	199,097.00	未结算货款
矩辉（上海）照明科技有限公司	184,897.00	未结算货款
威海华东电源有限公司	182,284.67	未结算货款
合计	2,508,807.20	

15、 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
一、短期薪酬	350,773.81	7,744,238.62	7,040,825.77	1,054,186.66
二、离职后福利-设定提存计划	18,110.76	796,458.82	746,539.07	68,030.51
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	368,884.57	8,540,697.44	7,787,364.84	1,122,217.17

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	333,668.54	6,924,591.64	6,260,230.22	998,029.96
二、职工福利费		123,774.72	123,774.72	
三、社会保险费	15,018.81	533,354.06	499,965.14	48,407.73
其中：医疗保险	13,409.60	478,276.69	447,450.92	44,235.37
工伤保险	536.50	18,011.97	17,328.45	1,220.02
生育保险	1,072.71	37,065.40	35,185.77	2,952.34
四、住房公积金		151,980.00	148,530.00	3,450.00
五、工会经费和职工教育经费	2,086.46	10,538.2	8,325.69	4,298.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	350,773.81	7,744,238.62	7,040,825.77	1,054,186.66

(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
1、基本养老保险	17,378.92	771,062.78	722,657.51	65,784.19
2、失业保险费	731.84	25,396.04	23,881.56	2,246.32
3、企业年金缴费				
合计	18,110.76	796,458.82	746,539.07	68,030.51

16、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,867,090.65	1,670,745.80
企业所得税	675,835.12	723,051.72
个人所得税	359.56	1,740.49
城市维护建设税	195,430.05	176,842.09
教育费附加	87,271.38	75,699.39
地方教育费附加	58,180.84	50,466.16

印花税	2,603.85	4,938.65
合计	2,886,771.45	2,703,484.30

17、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,275,865.77	3,837,500.00
应付股利		
其他应付款	16,572,835.10	9,762,697.39
合计	22,848,700.87	13,600,197.39

17.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	23,565.77	
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
非金融机构借款	6,252,300.00	3,837,500.00
合计	6,275,865.77	3,837,500.00

17.2 其他应付款

(1) 按账龄分类后其他应付款列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 %	金 额	比例 %
1 年以内	6,982,835.10	42.14	2,000,447.39	20.49
1-2 年	1,840,000.00	11.10	6,500.00	0.07
2-3 年			7,755,750.00	79.44
3-4 年	7,750,000.00	46.76		
合 计	16,572,835.10	100.00	9,762,697.39	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
原阳县投资有限公司	7,750,000.00	长期借款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
封丘县建设投资有限公司	2,000,000.00	长期借款
王跃	1,700,000.00	长期借款
刘海芹	140,000.00	租车费用，对方未催收
合计	9,590,000.00	

18、 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	10,824,469.00	
信用借款		
合计	10,824,469.00	

2018 年 8 月，公司与华夏银行股份有限公司北京门头沟支行签订编号为 BJZX6710120180016 流动借款合同，合同金额为 10,824,469.00 元；该借款由杨继远、刘海芹个人房产提供担保，担保方式为保证借款；并签订了编号为 YYB71（融资）20180007 的《最高额融资合同》。合同约定分三年按期付息、本金截止 2021 年 8 月 29 日一次性方式进行偿还。

19、 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
最低租赁付款额	9,220,094.00		5,268,628.00	3,951,466.00
未确认融资费用	554,464.00		433,186.00	121,278.00
合计	8,665,630.00		4,835,442.00	3,830,188.00

租赁日固定资产原值为 20,652,539.34 元，累计折旧为 2,537,859.49 元。最低租赁付款额总额为 15,813,387.00 元，资产负债表日后会计年度支付的最低租赁付款额为 3,951,466.00 元。未确认融资费用的摊销方法为实际利率法。

20、 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
杨继远	43,700,000.00			43,700,000.00
刘海芹	1,500,000.00			1,500,000.00
杨春京	1,500,000.00			1,500,000.00
杨宗晔	1,500,000.00			1,500,000.00
杨春倩	1,500,000.00			1,500,000.00
李永国	400,000.00			400,000.00
李霄光	400,000.00			400,000.00
北京远洪科技中心（有限合伙）	11,680,000.00			11,680,000.00
合计	62,180,000.00			62,180,000.00

21、 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）	87,275.44			87,275.44
其他资本公积				
合计	87,275.44			87,275.44

22、 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	668,465.82			668,465.82
任意盈余公积				
合计	668,465.82			668,465.82

23、 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,262,639.39	171,026.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,262,639.39	171,026.20
加：本期净利润	-16,313,507.33	6,372,967.16
减：提取法定盈余公积		281,353.97

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-10,050,867.94	6,262,639.39

24、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本

项目	本年金额	上年金额
营业收入	21,878,155.25	41,746,623.37
营业成本	13,796,883.25	18,414,988.73
毛利	8,081,272.00	23,331,634.64
毛利率(%)	36.94	55.89

(2) 按分类列示

分类	本年金额	上年金额
产品销售收入	3,213,400.00	29,781,321.70
合同能源管理收入	10,760,901.24	10,839,788.46
工程收入	7,903,854.01	1,125,513.21
合计	21,878,155.25	41,746,623.37

(3) 2018 年公司营业收入主要客户明细如下

单位名称	本年金额	占营业收入总额的比例 (%)	业务内容
济源市住房和城乡建设局	6,032,934.72	27.58	合同能源管理收入
北京市昌平区小汤山现代农业科技示范园管理中心	4,654,561.53	21.27	工程收入
辉县市建设局	4,158,136.56	19.01	合同能源管理收入
北京大狗数据服务有限公司	3,064,827.61	14.01	软件销售收入
原阳住房和城乡建设局	2,991,070.87	13.67	工程收入
合计	20,901,531.29	95.54	

25、 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城建税	42,822.65	115,191.16
教育费附加	18,352.53	49,071.12
地方教育费附加	12,235.05	32,714.06
印花税	6,285.50	10,564.20
车船税	11,319.54	11,478.07
合计	91,015.27	219,018.61

26、 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资	1,725,578.87	1,461,219.81
差旅费	435,039.31	544,813.21
项目维修费	2,831,254.70	2,787,324.52
折旧费	339,882.19	354,312.02
社会保险及公积金	260,973.13	182,866.84
测试费		52,000.00
业务费	6,760.00	10,048.00
广告费		9,800.00
服务费	61,586.00	13,539.25
租赁费	46,854.70	120,500.00
运费	31,706.11	79,094.67
其他		4,135.72
合计	5,739,635.01	5,619,654.04

27、 管理费用

项目	本年金额	上年金额
业务招待费	1,489,573.11	1,206,186.80
工资	2,137,493.32	1,579,354.52
租金	1,596,061.56	890,290.35

项目	本年金额	上年金额
折旧	185,427.69	435,262.44
办公费	318,074.16	121,448.29
服务费	1,074,737.27	839,467.91
培训费	31,739.45	1,649.06
社会保险	385,425.97	287,580.97
维修费	104,953.35	19,026.01
福利费	194,995.76	111,760.59
汽车费用	274,576.71	345,666.55
残保金	68,064.02	55,162.80
劳保费	28,098.48	2,000.00
水电物业费	366,114.93	38,729.05
工会经费	10,538.20	9,902.29
通讯费	16,819.54	11,281.96
公积金	62,250.00	62,520.00
无形资产摊销	983,254.92	983,254.92
装修费	467,684.25	103,927.44
商标注册费	6,750.00	
差旅费	262,782.65	182,408.53
其他	17,225.83	1,003.97
合计	10,082,641.17	7,287,884.45

28、 研发费用

项目	本年金额	上年金额
工资	2,761,148.67	1,013,444.01
公积金	33,300.00	
折旧	125,179.52	39,235.73
社会保险	476,886.62	176,093.56
办公费	48,701.11	141,991.44
材料费用	138,755.74	118,624.25

租赁费	315,238.83	
其他		191,679.24
合计	3,899,210.49	1,681,068.23

29、 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	2,707,069.87	1,483,550.00
减：利息收入	3,838.03	17,473.64
手续费及其他	8,892.84	10,185.81
未实现融资收益	-609,783.15	-871,671.58
未确认融资费用	433,186.00	726,190.00
合计	2,535,527.53	1,330,780.59

30、 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	3,155,220.45	991,195.83
合计	3,155,220.45	991,195.83

31、 其他收益

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
挂牌补贴款	195,700.00		收益
融资租赁支出补贴款	320,400.00		收益
评级费用补贴款	12,000.00		收益
合计	528,100.00		

2018 年 6 月份收到中关村科技园区管理委员会拨付的全国中小企业股份转让系统挂牌公司补贴 195,700.00 元。

2018 年 4 月份收到中关村企业信用促进会拨付的融资租赁业务发生的融资费用（利息和手续费）补贴 175,200.00 元，7 月份收到 145,200.00 元，合计 320,400.00 元。

2018 年 4 月份收到中关村企业信用促进会拨付的评级服务支出补贴 8,000.00

元，5 月份收到 4,000.00 元，合计 12,000.00 元。

32、 营业外收入

项目	本年金额	计入当期非经常性损益的金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款				
政府补助				
处置固定资产收益			8,590.83	8,590.83
罚款收入				
其他	280.00	280.00	5,672.62	5,672.62
合计	280.00	280.00	14,263.45	14,263.45

33、 营业外支出

项目	本年金额	计入当期非经常性损益的金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	2,856.37	2,856.37		
其中：固定资产报废损失	2,856.37	2,856.37		
1.购物卡-充值发票账务处理：				
实际发生业务性质需说明，需要附纸质交付清单及业务性质说明；否则计入				
1.购物卡-充值发票账务处理：				
违约赔偿及个人借款：	1,519.48	1,519.48	15,593.14	15,593.14
实际发生业务性质需说明，需要附纸质交付清单及业务性质说明；否则计入				
其他支出 个人借款：				
2.加油卡-充值发票账务处理				
加油卡充值发票，没有加油清单时暂挂个人借款，拿到清单后冲销个人借款；				
2.加油卡-充值发票账务处理				
加油卡充值发票，没有加油清单时暂挂个人借款，拿到清单后冲销个人借款；				
3.办公用品及材料发票开具要求				
开具办公用品的发票及现在所有材料采购发票均要开具材料明细（办公用品明细），如				
果发票版面开不下全部商品，需要在税控系统中开具发票商品清单；				
开具办公用品的发票及现在所有材料采购发票均要开具材料明细（办公用品明细），如				
果发票版面开不下全部商品，需要在税控系统中开具发票商品清单；				
当期所付				
递延所付				
4.项目施工中项目经理报销差旅费及施工中人工费用				
实际报销事项对应实际事项发票（个人事项可以去税务局代开发票），报销事项与发				
票内容不相符的财务人员有权拒绝查验发票；	-584,466.44		-172,263.96	
5.营销经理出差借款报销标准				
出差人员预先借款，普通员工借款 3000 元，报销超支部分财务人员有权要求报				
销人员更正报销金额，或者拒绝支付超支部分；				
出差人员预先借款，普通员工借款 3000 元，报销超支部分财务人员有权要求报				
销人员更正报销金额，或者拒绝支付超支部分；				

(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	-16,897,973.77

按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,534,696.07
子公司适用不同税率的影响	-1,116,525.98
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、费用和损失的影响	252,303.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,814,451.84
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-584,466.44

35、 现金流量表项目

(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
往来款	5,515,612.49	3,700,263.77
利息收入	3,838.07	17,468.64
其他收入	889,776.78	5,108.59
合计	6,409,227.34	3,722,841.00

(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
销售费用	7,872.00	797,801.03
管理费用	544,125.38	5,095,646.92
财务费用	8,907.20	9,716.04
营业外支出	134.36	
其他公司往来	6,002,037.88	2,831,932.18
合计	6,563,076.82	8,735,096.17

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金	5,268,628.00	5,268,628.00
合计	5,268,628.00	5,268,628.00

36、 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	-16,313,507.33	6,372,967.16
加：资产减值准备	3,155,220.45	991,195.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,594,633.41	3,002,956.69
无形资产摊销	983,254.92	983,254.92
长期待摊费用摊销	467,684.25	76,882.44
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）		-8,590.83
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,856.37	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,530,472.72	1,338,068.42
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）	-635,058.13	-219,480.56
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）	2,507,559.35	8,830,017.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	12,460,827.30	-19,603,892.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,016,843.47	2,493,332.83
经营活动产生的现金流量净额	-4,262,900.16	4,256,712.44
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	2,376,359.94	2,578,240.18
减：现金的期初余额	2,578,240.18	5,429,374.48
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	-201,880.24	-2,851,134.30
--------------	-------------	---------------

(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	2,376,359.94	2,578,240.18
其中：库存现金	3,132.42	1,890.86
可随时用于支付的银行存款	2,373,227.52	2,576,349.32
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	2,376,359.94	2,578,240.18
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

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	
新乡远宏节能科技有限公司	河南	新乡市新飞大道1789号高新区火炬园(26-27)	城市及道路照明工程施工	100		货币资金
中科浩鼎节能技术(北京)有限公司	北京	北京海淀区高掌里路1号院10号楼2层1单元201-1室	节能技术咨询	100		货币资金

七、 关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

实际控制人	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
杨继远	70.28	70.28
刘海芹	2.41	2.41
杨春京	2.41	2.41

杨宗晔	2.41	2.41
杨春倩	2.41	2.41
合计	79.92	79.92

杨继远持有公司 4,370.00 万股股份，占总股本的 70.28%，为公司的控股股东。

杨继远一直为公司控股股东且担任公司董事长，刘海芹与杨继远为夫妻关系，其持有公司 150.00 万股股份，自 2014 年 9 月以来一直担任公司董事，杨春京、杨宗晔和杨春倩系刘海芹与杨继远二人子女，杨春京自股份公司成立以来一直担任公司董事兼董事会秘书，杨宗晔最近两年一直担任公司董事并历任公司总经理、副总经理等职务，杨春京、杨宗晔和杨春倩分别持有公司 150.00 万股股份，五人最近两年合计持有公司股份未低于 79.92%；2018 年杨继远担任公司财务负责人；杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔和杨春倩根据其持有的股份及所担任的职务，对公司股东大会、董事会的重大决策和公司经营活动能够产生重大影响。

综上，杨继远、刘海芹、杨春京、杨宗晔和杨春倩一直为公司的共同实际控制人。

2、其他关联方情况

关联方名称	与本企业的关系
新疆远宏天泰矿业有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京国晔科技有限公司(于 2018 年 6 月 15 日注销)	实际控制人控制的其他企业
深圳市龙岗区水之湄化妆品商行	实际控制人控制的其他企业
水之湄（北京）化妆品有限公司	实际控制人控制的其他企业
香港水之湄化妆品有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京易德坤承文化传播有限公司	实际控制人控制的其他企业
中泰泰利（北京）投资管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京远洪科技中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
杨继远	公司董事长、财务负责人
廉宗立	公司监事会主席
杨继海	公司监事

关联方名称	与本企业的关系
封丘县城市建设工程有限公司	其他关联方
李霄光	公司股东、总经理
李进江	公司职工监事

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
封丘县城市建设工程有限公司	办公室装修费	5,000,000.00	

(2) 关联租赁情况

关联租赁情况说明：

控股股东杨继远 2012 年与北京时代浩鼎科技股份有限公司签订了租赁协议，自 2012 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 14 日止，公司免费使用北京市昌平区沙河镇豆各庄村村东 601 房屋。

自然人股东刘海芹与北京时代浩鼎科技股份有限公司签有《租车协议》，约定自 2013 年 1 月 1 日至 2023 年 1 月 1 日止，公司租用其 4 辆车，2018 年支付租金 42.00 万。

(3) 关联担保情况

2018 年度由杨继远、刘海芹以个人房产为公司的长期借款提供担保，担保方式为保证借款。

(4) 关联方资金拆借

关联方拆入资金情况

项目名称	关联方名称	2018 年	
		拆入	归还
其他应付款	杨继远	1,000,000.00	470,000.00

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	刘海芹	560,000.00	140,000.00

其他应付款	杨宗晔	315,333.60	160,000.00
其他应付款	廉宗立	14,067.00	
其他应付款	杨继远	793,024.49	
其他应付款	杨春京	36,258.79	
其他应付款	李霄光	18,395.73	
其他应付款	李进江	5,746.75	

5、关联方承诺

无。

八、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

报告期内，本公司无应在本附注中披露的承诺事项。

2、 或有事项

报告期内，本公司无应在本附注中披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

无。

十、 其他重要事项

无。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	23,651,110.98	29,814,608.66
合计	23,651,110.98	29,814,608.66

1.1 应收账款

(1) 应收账款分类披露

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,647,620.83	100.00	1,996,509.85	7.78	23,651,110.98
组合 1: 账龄组合	25,590,111.10	99.78	1,996,509.85	7.80	23,593,601.25
组合 2: 其他组合	57,509.73	0.22			57,509.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	25,647,620.83	100.00	1,996,509.85	/	23,651,110.98

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	30,531,594.63	99.84	716,985.97	2.35	29,814,608.66
组合 1: 账龄组合	30,531,594.63	99.84	716,985.97	2.35	29,814,608.66
组合 2: 其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	47,598.10	0.16	47,598.10	100.00	
合计	30,579,192.73	100.00	764,584.07	/	29,814,608.66

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	5,018,810.08	100,376.20	2
1-2 年	17,101,026.62	855,051.33	5
2-3 年			10
3-4 年	3,470,274.40	1,041,082.32	30
合计	25,590,111.10	1,996,509.85	/

(2) 2018 年度计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提坏账准备金额 1,231,925.78 元；本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2018 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
中科建设开发总公司第一分公司	非关联方	15,443,011.43	1-2 年	60.21	772,150.57
北京大狗数据服务有限公司	非关联方	3,555,200.00	1 年以内	13.86	71,104.00
国网节能服务有限公司	非关联方	3,470,274.40	3-4 年	13.53	1,041,082.32
太谷县住房保障和城乡建设管理局	非关联方	667,306.41	1 年以内	2.61	13,346.13
		1,492,297.43	1-2 年	5.82	74,614.87
卫辉市住房和城乡建设局	非关联方	510,722.67	1 年以内	1.99	10,214.45
合 计		25,138,812.34		98.02	1,982,512.34

(4) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	681,781.73	536,183.35
合 计	681,781.73	536,183.35

2.1 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	708,062.99	100.00	26,281.26	3.71	681,781.73
组合 1：账龄组合	708,062.99	100.00	26,281.26	3.71	681,781.73
组合 2：其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	708,062.99	100.00	26,281.26	3.71	681,781.73

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	563,666.33	100.00	27,482.98	4.88	536,183.35
组合 1：账龄组合	558,666.33	99.11	27,482.98	4.92	531,183.35
组合 2：其他组合	5,000.00	0.89			5,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	563,666.33	100.00	27,482.98	4.88	536,183.35

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	304,062.99	6,081.26	2
1-2 年	404,000.00	20,200.00	5
合计	708,062.99	26,281.26	/

(2) 2018 年度计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提坏准备-1,201.72 元，无收回或者转回的坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2018 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
北京中庆现代技术股份有限公司	非关联方	383,000.00	1-2 年	54.09	19,150.00
北京市昌平区小汤山现代农业科技示范园管理中心	非关联方	162,398.31	1 年以内	22.94	3,247.97
孟崇政	非关联方	71,391.00	1 年以内	10.08	1,427.82
北京中经世纪科技园管理股份有限公司	非关联方	38,114.32	1 年以内	5.38	762.29
河南省黄池园林绿化工程有限公司	非关联方	21,000.00	1-2 年	2.97	1,050.00
合计		675,903.63		95.46	25,638.08

(4) 报告期内，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(5) 报告期内，公司无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

金额。

3、 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	38,000,000.00		38,000,000.00	38,000,000.00		38,000,000.00
合计	38,000,000.00		38,000,000.00	38,000,000.00		38,000,000.00

对子公司投资：

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新乡远宏节能科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
中科浩鼎节能技术（北京）有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
合计	38,000,000.00			38,000,000.00		

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,103,423.48	6,657,062.48	25,211,826.00	12,140,926.31
其他业务				
合计	8,103,423.48	6,657,062.48	25,211,826.00	12,140,926.31

(2) 主营业务收入与主营业务成本分析如下

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	8,103,423.48	25,211,826.00
主营业务成本	6,657,062.48	12,140,926.31
毛利	1,446,361.00	13,070,899.69
毛利率(%)	17.85	51.84

(3) 2018 年度公司营业收入客户明细如下

单位名称	本年金额	占营业收入总额的比例（%）	业务内容
北京市昌平区小汤山现代农业科技示范园管理中心	4,654,561.53	57.44	工程收入

北京大狗数据服务有限公司	3,064,827.61	37.82	软件销售收入
合 计	7,719,389.14	95.26	

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损失	-2,856.37	报废损失
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）		
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		
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	-1,239.48	罚款、滞纳金违约金
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	70.00	
少数股东权益影响额		

项目	金额	说明
合计	-4,165.85	

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	-26.73	-0.2624	-0.2624
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.72	-0.2623	-0.2623

中科浩鼎科技股份有限公司

二〇一九年四月十五日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

中科浩鼎科技股份有限公司董事会秘书办公室