

**EULIKIND**  
**优利康达**

**优利康达**

NEEQ：839234

北京优利康达科技股份有限公司

EULIKIND CO., LTD.



**年度报告**

**2018**

## 公司年度大事记

2018年4月，与上海电气风电集团有限公司签署全面合作战略协议，在原有合作模式下，双方的合同进一步延伸至风电项目开发、专业技术培训和岗位外包等业务。

2018年5月，与华南理工大学签署战略合作协议，正式筹建面向高端业务培训的优利康达南方培训学院。



2018年6月，智慧能源管控中心大数据云平台项目正式启动，搭乌兰察布大数据项目集群平台优势，瞄准垂直细分市场，提前布局战略转型。

2018年6月，由公司编写的Q/HDYLKD 0001-2018《风力发电机组现场运维工程师职业标准》在企业产品标准公共服务平台备案并发布。

2018年7月，公司与龙源集团签订了关于双列轴承改造的框架合同，涉及龙源集团1,500台风机的技术改造，该项目已于2018年7月份动工，为公司实现今年的销售收入目标提供了有力保证。

2018年9月，公司三峡电力职业学院校企合作签约暨优利康达（三峡）培训学校揭牌仪式在三峡电院隆重举行。

2018年10月，公司与内蒙包头达茂旗签署战略协议，共建建设全国首家县级新能源管控中心。



## 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 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	27
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	41

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、优利康达	指	北京优利康达科技股份有限公司
天津优利康达	指	优利康达（天津）科技有限公司，公司全资子公司
优利康达技术	指	北京优利康达风电技术服务有限公司，公司全资子公司
优利康达投资	指	北京优利康达股权投资合伙企业（有限合伙）
内蒙优利融盛	指	内蒙古优利融盛新能源服务有限公司，公司控股子公司
内蒙培训公司、培训学院	指	内蒙古优利康达新能源培训学院有限公司，公司全资子公司
乌兰察布公司	指	优利康达（乌兰察布）新能源科技有限公司，公司全资子公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
财务报表	指	2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，报告期合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注
元	指	人民币元（本文特指除外）
《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》
三会	指	优利康达股东大会、监事会、董事会的统称
股东大会	指	北京优利康达科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京优利康达科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京优利康达科技股份有限公司监事会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
会计师、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
风电场、风场	指	利用风能并结合一系列发电机器达到发电目的的场所
风电运维技术服务	指	为风力发电场提供包括安装、调试、检查、修理、维护、更换部件、运营管理等维持风力发电设备正常运行的服务
业主/风电业主	指	风力发电场的投资者或者经营者
装机容量	指	电力系统的总装机容量是指该系统实际安装的发电机组额定有效功率的总和
云平台、智慧运维云平台	指	智慧运维云平台是指对风电机组智能化故障预警、健康管理，实现风电场精细化运维且提升发电量的平台。
服务项目管理平台	指	服务项目管理平台，是指，面向管理人员开放的项目成本管控、人员调动管控、项目进度管控以及对现场人员管理的信息管理平台

## 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。

公司负责人李精家、主管会计工作负责人张伶俐及会计机构负责人（会计主管人员）张伶俐保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【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
实际控制人不当控制的风险	李精家先生直接持有公司 67.5855%的股份,并通过优利康达投资间接控制公司 9.8684%股份,合计控制公司 77.4539%股份,为公司的控股股东和实际控制人。作为公司的董事长,李精家能够通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策,如对外重大投资、关联交易、人事任免、财务管理、公司战略等。虽然公司已制订了完善的内部控制制度,公司法人治理结构健全有效,但仍不排除实际控制人利用其控制地位对公司的经营决策及相关活动进行干涉,从而影响小股东的利益的可能。
受政策影响较大风险	风力发电与传统能源发电相比成本相对较高,整个风电行业对政策的扶持性依赖程度还较高,国家产业政策正在实施2020年平价上网的目标,现阶段的竞价上网是补贴向平价过程的一个阶段,将会对整个风电产业政策提供积极的试验数据,但持续时间和风电消纳的国家政策主导将会对整个风电行业带来极大的压力和挑战,进而也会对风电运维服务提出更高的技术、成本和质量要求。
市场竞争风险	国内风电建设的主要矛盾正从单纯追求建设成本下降逐步向整体风电生命周期的度电成本持续下降方向转移,这必将对整体中国的风电后市场运维带来新一轮的洗牌,机会和压力并存,如何在新的市场竞争中寻求更适合企业发展的战略方向,将成为企业发展的重中之重,同时对具有高水平运维服务能力的第三方运维商带来新的商机,如何兼顾短期效益和长期



	<p>收益，将成为业主和运维服务商共同的问题。原有的低价格恶性竞争格局有望彻底扭。如果公司不能准确把握行业发展的规律,持续技术创新、改善经营管理、创新经营模式,以提升服务质量、差异化竞争能力,进而降低运营成本,则公司面临在竞争中被淘汰的风险。</p>
核心人员流失的风险	<p>风电运维服务行业的作业环境特殊性,决定了从业人员的不稳定,一方面对从业人员从技术能力、体力精力等多方面提出越来越高的要求导致行业从业人员职业寿命的相对较短,一方面行业尚未形成技术等级统一的鉴定标准,导致相当部分的客户不愿投入资金和时间去建立自己人才培育和消化体系,不断地从有实力的企业通过短期的高薪挖角,导致不同层级的技能型人才处于高不稳定状态,如何在此大形势下,保持公司技术人才队伍的稳定性,降低非正常的人才流失比例,对公司的管理、人力资源规划等也带来新的挑战。虽然公司已经打造较为完善人才培养体系和技术支持与管理信息平台,且公司核心人员已通过间接方式持有公司股权,但仍无法排除核心人员离开公司的可能。如出现核心人员离职的情况,将对公司的生产经营产生不利影响。</p>
企业所得税征收政策变化的风险	<p>公司及下属控股子公司天津优利康达为高新技术企业,按15%的税率缴纳企业所得税,公司现有的高新资质(证书编号GF201811002248)及天津优利康达现有高新资质(GR201712000118)分别将于2021年9月10日、2020年10月10日到期,公司已知如未来公司及控股子公司未能持续取得高新技术企业资质,则所得税税率将提高,影响公司的整体盈利水平。此外,如未来对高新技术企业的所得税优惠政策发生变化,也可能对公司的经营业绩造成影响。</p>
公司内部治理的风险	<p>报告期内,根据公司发展战略,公司对外投资设立了1家全资子公司。各子公司的治理机制和相关制度尚待完善,可能存在一定的经营和管理风险。公司将密切关注各子公司的经营管理情况,建立健全各项内控制度。相关完善过程尚需一段时间落实、提高。</p>
销售收入依赖重大客户的风险	<p>2016年、2017年及2018年,公司前五大客户实现收入占营业收入总额的比例分别为57.78%、57.81%、60.77%,客户较为集中;尤其是对歌美飒风电(天津)有限公司,在报告期内同时为公司第一大客户及第一大供应商,来自于该公司的销售收入占收入总额25.28%左右,对该公司的采购额占总额13.76%左右。若公司不能维持与重大客户的长期合作关系,将会对公司经营业绩产生较大不利影响。</p>
应收账款余额较大的风险	<p>2016年末、2017年末,公司应收账款余额分别16,296.24万元、16,686.17万元,占当年营业收入的比例为64.16%、79.66%。截至2018年12月31日,公司应收账款余额为25,309.5万元,较2017年底增加8623.33万元,占全年营业收入69.41%。如果上述应收账款产生较大金额的坏账损失,将对公司经营业绩产生重大不利影响。</p>

经营活动产生的现金流量净额持续为负的风险	<p>经营活动产生的现金流量净额持续为负的风险：2016 年度、2017 年度、2018 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别-1,591.20 万元、-7,086.71 万元、-11,96.70 万元，持续为负。虽然仍处于负数，但相较上一年度同期有明显好转，经营回款虽较上一年度同比增加 5725.59 万元，但受制于客户回款滞后限制，尚未形成较好的现金流，同时新业务布局转型整体上贡献较少，未来随着公司经营战略的转型升级完成，新兴业务对经营贡献逐步增长，总体资金需求还会逐渐下降，如果公司未来的经营活动现金流量净额持续为负，将对公司的经营发展造成不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：业绩下滑的风险已消除

2017 年、2018 年综合毛利率分别为 19.25%、25.31%，实现净利润分别为-1,928.91 万元、1,254.61 万元，业绩同比由亏损转盈利。主要原因是报告期内，公司通过不断扩大市场份额，争取更多客户合同订单，经营收入同比提升明显。同时对内通过引入新供应商、优化过程成本、减少管理成本等多项举措不断优化经营成本，提高主营业务的盈利能力。报告期内公司新业务结构调整后持续发力，引进部分管理人员，优化和简化工作流程，实现线上 OA 办公，切实提升了工作效率。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京优利康达科技股份有限公司
英文名称及缩写	Eulikind Co., Ltd.
证券简称	优利康达
证券代码	839234
法定代表人	李精家
办公地址	北京市顺义区竺园路 12 号院（天竺综合保税 A 区）泰达科技园 1 号楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄琛
职务	董事、常务副总经理、董事会秘书
电话	010-82561128
传真	010-82561126
电子邮箱	clara@eulikind.com
公司网址	www.eulikind.com
联系地址及邮政编码	北京市顺义区竺园路 12 号院（天竺综合保税 A 区）泰达科技园 1 号楼 101312
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	北京市顺义区竺园路 12 号院（天竺综合保税 A 区）泰达科技园 1 号楼董事会秘书办公室

### 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	2003 年 6 月 6 日
挂牌时间	2016 年 10 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-749 其他专业技术服务业-7499 其他未列明专业技术服务业
主要产品与服务项目	公司主营业务为风电场提供风电运维技术服务、风机备品备件销售与服务、生产销售风机部件、风电专业技术人才培训、专业人才岗位外包服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	76,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	李精家
实际控制人及其一致行动人	李精家



**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	9111010875133401XX	否
注册地址	北京市海淀区紫竹院路 120 号 1 号楼 608 室	否
注册资本（元）	76,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
投资者沟通电话	95565
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张帆、石爱红
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼

**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	364,634,641.00	209,468,153.60	74.08%
毛利率%	25.31%	19.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,802,865.50	-18,655,794.94	168.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,450,088.09	-20,295,495.05	156.42%
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）	5.96%	-8.52%	-
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）	5.34%	-9.30%	-
基本每股收益	0.17	-0.17	168.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	454,402,335.13	365,688,374.52	24.26%
负债总计	233,927,700.75	157,759,840.79	48.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	221,364,743.90	208,561,878.40	6.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.91	2.74	6.20%
资产负债率%（母公司）	52.42%	43.30%	-
资产负债率%（合并）	51.48%	43.14%	-
流动比率	1.60	1.90	-
利息保障倍数	4.51	-2.99	-

#### 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	-11,966,995.82	-70,867,096.68	83.11%
应收账款周转率	1.69	1.27	-
存货周转率	3.94	3.21	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	24.26%	-10.57%	-
营业收入增长率%	74.08%	-17.53%	-
净利润增长率%	165.04%	-183.46%	-

**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	76,000,000	76,000,000	0%
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
非流动资产处置净损益	101,501.58
计入当期损益的政府补助	1,565,124.04
其他营业外收入和支出	-192,028.14
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,474,597.48</b>
所得税影响数	121,820.07
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,352,777.41</b>

**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	20,403,152.67			
应收帐账款	151,436,891.93			
应收票据及应收账款		171,840,044.60		
应付账款	27,976,425.13			
应付票据及应付账款		27,976,425.13		
应付股利	2,905,987.50			
其他应付款	64,838,239.72	67,744,227.22		
管理费用	44,901,735.51	31,675,212.07		
研发费用		13,226,523.44		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是顺应新能源产业发展趋势，按照国际化标准打造的集风电全面运维技术服务、备品备件供应、风电专业技术人才培训及风电专业人才岗位外包服务于一体的综合第三方服务商（ISP），归属于专业技术服务业。公司主营业务为向风电场提供风机运维技术服务、风机备品备件销售与服务、生产销售风机部件。报告期内，公司新增风电专业人才培养和专业人才岗位外包服务业务已进入正常开展中。在上述现有业务基础上，公司通过开展风资源开发、风电场建设项目开发工作，正逐步实现向产业链上游延伸，实现行业资源的有效优化整合，形成协同效应。

#### 1. 采购模式

##### 1) 风电运维技术服务及风机备品备件销售与服务的采购模式

公司提供风电运维技术服务及备品备件销售时需要采购备品备件、安全防护装备、工具等。风机备品备件采购渠道主要包括主机厂商、系统集成商、部件制造商、代理商。公司对风机备品备件采购实施合格供应商的评审管理机制，通过竞争性谈判，形成长期有效的合作条件。对安全防护装备、工具等的采购，由公司根据预算、库存等条件，确定年度的采购渠道和价格后统一购买。

##### 2) 风机部件制造、销售的采购模式

天津优利康达对原材料的采购，通过严格的供应商管理制度，与供应商形成长期合作，并定期进行价格优化。

#### 2. 销售和服务模式

客户的类型主要有业主型客户、风机制造商型客户。

##### 1) 业主型客户

主要为国有大型能源集团。主要需求为风机备品备件的供应、风电运维技术服务、风电专业技术培训、岗位定级及专业岗位的人才外包。双方通过直接销售的方式或通过委托培训、岗位外包的方式获取订单。

##### 2) 风机制造商型客户

与风机制造商的合作主要在风机部件供应、风电运维技术服务及专业人才岗位外包服务。

风机部件的供应为天津优利康达的主营业务，通过与风机制造商签订年度框架协议确定销售价格，根据风机制造商提供的年度、月度供货计划进行排产、供货。

与整机厂商的风电运维技术服务合作与业主型客户略有不同，双方主要是通过签订战略合作协议或框架协议确定价格，再根据具体项目进行分配或者按照人员派工情况进行销售订单的确认。

与整机厂商的专业岗位人才外包服务是通过与客户签订战略合作协议或长期协议来确定合作，再根据客户人员需求情况派驻岗位服务人员。

#### 3. 盈利模式

公司以技术服务为龙头，备件供应与服务、部件研发与制造、人才培养与岗位外包为支撑，以技术创新与智慧服务平台搭建为突破，不断优化管控模式，降低成本，提高竞争力，扩大盈利能力。报告期内，公司的主营业务及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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，根据行业及市场情况，公司管理层积极适应新变化，抓紧新机遇，及时推进公司战略布局，优化公司业务结构，提升管理水平，降本增效，优化供应链，打造行业领先的风电智慧运维平台，持续提升传统业务竞争活力，着力推进新业务布局与拓展，实现公司业务向行业上下游延伸，为公司持续创新发展奠定良好基础。

传统业务方面，运维业务市场竞争白热化，低价中标导致行业毛利率水平不断下滑，公司管理层不断加大对服务项目信息化管理水平，自主研发服务项目管理平台，努力降本增效，报告期内风电运维技术服务业务收入保持基本稳定，实现销售收入 14,717.24 万，同比提升 40.51%。备品备件业务，公司通过市场调整等措施，实现销售收入 8,159.55 万元，收入同比提升 22.38%。风机部件销售业务，报告期内实现销售收入 13,452.47 万元，收入同比提升 36.89%。

新业务方面，报告期内公司着力打造人才岗位外包服务业务，通过开展战协、长协等长期合作模式，业务收入实现大幅增长。新能源培训业务方面，成立培训学院，通过积极推进校企合作、政企合作，推进联合办学，推进订单学员培训等模式，培训业务已开始有正常经营收入。

战略资源储备方面，报告期内公司成立了包头公司，与上一年度成立的乌兰察布公司共同承担公司战略资源开发与储备，积极开展风电资源开发及风电场建设的探索与尝试，项目开发工作有序推进。

### (二) 行业情况

中国风电整体发展平稳，正在向国家风电十三五规划目标稳步迈进，预计 2019 年将全面实现风电十三五规划目标。

中国风电行业 2018 年全年累计新增装机 2200 万千瓦，累计装机突破 2.1 亿千瓦，全年完成并网 2059 万千瓦，累计实现并网 1.84 亿千瓦；全年实现发电量比例从 4.0%提升到 4.8%，全国弃风限电形势明显好转，全年弃风电量 277 亿千瓦时，相比上一年度整体下降 5%，相比最高年度整体下降 10%；海上风电保持高速增长态势，全年新增装机完成 180 万千瓦，累计完成 459 万千瓦；分散式风电发展依然是希望的田野，全年完成新增 138MW；出口机组 131 台，总容量 376MW，累计出口机组 1838 台，累计容量达到 3581MW，出口国家达到 34 个。

2018 年也是中国电价不断下调的年份，风电平价上网时代即将来临，风电已率先全面进入竞价模式，各省竞相出台“竞价”细则，持续优化风电投资环境和消纳环境，有效减少非技术投资成本和弃风率，降低财政补贴压力，加速平价上网进程。



## (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	13,203,715.30	2.91%	46,168,311.80	12.63%	-71.40%
应收票据与应收账款	259,306,010.39	57.07%	171,840,044.60	46.99%	50.90%
预付账款	13,562,484.59	2.98%	14,905,394.33	4.08%	-9.01%
其他应收款	6,441,026.25	1.42%	5,249,920.35	1.44%	22.69%
存货	80,357,362.24	17.68%	57,807,115.66	15.81%	39.01%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	45,517,682.48	10.02%	45,980,231.22	12.57%	-1.01%
在建工程	6,950,910.23	1.53%	4,633,153.50	1.27%	50.03%
开发支出	9,708,024.64	2.14%	5,242,117.56	1.43%	85.19%
短期借款	60,500,000.00	13.31%	54,500,000.00	14.90%	11.01%
应付票据及应付账款	74,994,700.94	16.50%	27,976,425.13	7.65%	168.06%
预收账款	4,655,031.81	1.02%	1,697,394.97	0.46%	174.25%
其他应付款	77,368,394.89	17.03%	67,744,227.22	18.53%	14.21%
长期借款					
应付职工薪酬	8,520,226.03	1.88%	596,213.49	0.16%	1,329.06%
资产总计	454,402,335.13	100.00%	365,688,374.52	100.00%	24.26%

## 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年减少 3,296.46 万元，降低 71.40%，主要是由于本年收入增幅较大，对应的成本、费用及需要支付的日常经营所需流动资金增加导致；
- 2、应收票据与应收账款增加 8,746.59 万元，增长 50.90%，主要是由于公司本年收入较去年增幅较大，应收也随着增加；
- 3、存货较上年增加 2,255.02 万元，增长 39.01%，由于本年收入整体增加，导致存货随之增加；
- 4、在建工程较上年增加 231.78 万元，增长 50.03%，主要是完成了公司对整个后市场全产业链的闭环，新设立 3 家培训学院，且对内蒙培训学院 2000 平米教学、实验基地投入；
- 5、应付票据及应付账款本期增加 4,701.83 万元，增长 168.06%。主要原因是本年主营业务收入增加，采购成本相对增加，所以本年的应付账款增加，期末应付账款余额增加较大；
- 6、预收账款本期增加 295.76 万元，增长 174.25%。主要原因是本年部分客户提前回款；
- 7、应付职工薪酬增加 792 万元，增长 1329.06%。主要原因是 2017 年度当月发放工资，期末基本无余额，2018 年度变为当月计提应付职工薪酬，次月发放工资，故至期末计提了 12 月份工资，北京公司计提 215 万元，深圳分公司计提 506 万元，故导致期末余额较多。

综上，公司报告期末资产流动性与非流动性资产结构比较合理、短期负债与长期负债结构比

较合理；资产负债率 51.48%，流动比率 1.60，其比率值都处于行业合理范围之内，表明公司资产质量比较优秀，负债对现金流影响可控，公司持续经营能力相对较强。

## 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	364,634,641.00	-	209,468,153.60	-	74.08%
营业成本	272,329,749.70	74.69%	169,138,197.41	80.75%	61.01%
毛利率%	25.31%	-	19.25%	-	-
管理费用	41,803,739.79	11.46%	31,675,212.07	15.12%	31.98%
研发费用	6,735,387.77	1.85%	13,226,523.44	6.31%	-49.08%
销售费用	15,767,104.11	4.32%	9,787,219.60	4.67%	61.10%
财务费用	5,093,038.03	1.40%	5,181,120.39	2.47%	-1.70%
资产减值损失	8,935,128.92	2.45%	-662,113.57	-0.32%	1,449.49%
其他收益	84,624.04	0.02%	62,470.42	0.03%	35.46%
投资收益	-	0.00%	-	0.00%	-
公允价值变动 收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	137,730.37	0.04%	40,677.92	0.02%	238.59%
汇兑收益		0.00%		0.00%	
营业利润	12,485,185.00	3.42%	-20,674,258.31	-9.87%	160.39%
营业外收入	1,538,437.61	0.42%	2,428,262.72	1.16%	-36.64%
营业外支出	286,194.54	0.08%	652,735.93	0.31%	-56.15%
净利润	12,546,100.65	3.44%	-19,289,139.61	-9.21%	165.04%

### 项目重大变动原因：

#### 1、营业收入、营业成本、毛利率

本年度营业收入 36,463.46 万元，较上年度 20,946.82 万元增长 74.08%，营业收入保持良好的增长，岗位外包的营业收入增长较大带动营业收入整体增加。

本年营业成本 27,232.97 万元，较上年度 16,913.82 万元增长 61.01%，营业成本增长比例 61.01% 低于收入增长比例 74.08%，得利于服务毛利水平稳步增长。

公司整体毛利随着新业务的发展整体改善，公司的毛利整体由去年 19.25% 增长到本年 25.31%

#### 2、管理费用

本年管理费用 4,180.39 万元，较上年 3,167.52 万元增长 31.98%，主要是由于本年收入增加，现场服务人员增加，对应的成本及费用增加。管理成本虽然上升，但管理费用增加比例低于收入增长比例得益于公司对费用的整理控制。

#### 3、资产减值损失

本年度资产减值损失 893.51 万元，较上年度 -66.21 增长 1449.49%，因为本年度收入增加较上年度增加 15,516.65 万元，收入的急剧增长导致应收账款增加，按会计准则对应收账款谨

慎性原则计提坏账准备也随着应收账款的增加而增加。

#### 4、营业外收入

本年度营业外收入 153 万元，去年营业外收入 243 万元，降低-36.64%。主要原因是由于去年享受的企业上市挂牌补贴 50 万元，股份制改造扶持资金 30 万元。

#### 5、营业外支出

本年度营业外支出 28 万元，较上年度 65 万元降低 56.15%，上年度的固定资产报废、无法收回的款项及滞纳金减少导致。本年度营业外支出主要构成是补缴社保产生的滞纳金。

#### 6、营业利润及净利润

本年度营业利润实现 1,248.52 万元，上年度为-2,067.43 万元，营业利润由负转正，实现增长 3,315.94 万元。主要为公司从新梳理业务线，拓展了“岗位外包”业务，且公司管理架构及管理模式也同样进行了调整，公司步入新的时期。

本年度净利润实现 1,254.61 万元，上年度为-1,928.91 万元，公司扭亏为盈，实现增长 3,183.52 万元。

## (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	359,243,740.29	208,244,581.90	72.51%
其他业务收入	5,390,900.71	1,223,571.70	340.59%
主营业务成本	267,956,475.57	168,053,832.34	59.45%
其他业务成本	4,373,274.13	1,084,365.07	303.30%

## 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%
风电运维技术服务	147,717,244.36	40.51%	86,853,602.83	41.47%
自产风机部件销售	134,524,697.66	36.89%	72,790,179.90	34.75%
备品备件销售	81,595,453.58	22.38%	48,600,799.17	23.20%
其他业务收入	797,245.40	0.22%	1,223,571.70	0.58%
合计	364,634,641.00	100%	209,468,153.60	100%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的原因：

本报告年度收入构成比例基本与上一年度占比持平，没有发生重大的结构性变动。

## (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	歌美飒风电（天津）有限公司	92,180,022.00	25.28%	否

2	通用电气风电设备制造(沈阳)有限公司	56,851,353.02	15.59%	否
3	远景能源(江苏)有限公司	55,688,239.78	15.27%	否
4	上海电气风电设备有限公司	9,863,394.27	2.70%	否
5	国电联合动力技术(保定)有限公司	9,800,852.00	2.69%	否
合计		224,383,861.07	61.53%	-

#### 应收账款联动分析：

2018年公司营业收入364,634,641.00元，与上年209,468,153.60元相比，增长74.08%；报告期末应收票据及应收账款余额259,306,010.39元，与上年171,840,044.60元相比，增长50.90%，公司的应收账款与营业收入保持同方向增长，报告期内，公司加大了服务项目人才的招聘与培养，加大服务项目的后期保障工作，服务收入大幅增加，应收账款也随之相应增加。

其中歌美飒风电(天津)有限公司销售金额92,180,022.00元，年度销售占比25.28%，应收账款27,366,849.86元，占比11.28%，该企业为公司应收账款期末余额前五名的同时也是公司五大客户之一；通用电气风电设备制造(沈阳)有限公司销售金额56,851,353.02元，年度销售占比15.59%，应收账款13,883,986.00元，占比5.01%，年度销售收入及应收账款期末余额规模均为公司前五名之一；远景能源(江苏)有限公司销售金额55,688,239.78元，年度销售占比15.27%，应收账款31,255,247.65元，占比11.28%，年度销售收入及应收账款期末余额规模均为公司前五名之一；

剩余上海电气风电设备有限公司、国电联合动力技术(保定)有限公司，截至报告期末，应收账款余额占比较小。

#### (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	歌美飒风电(天津)有限公司	50,168,272.92	39.71%	否
2	优利康达(天津)科技有限公司	8,632,760.00	6.83%	否
3	天津市龙宝节能科技有限公司	8,303,654.08	6.57%	否
4	常州聚里森新材料科技有限公司	6,183,361.00	4.89%	否
5	大连东鼎工业设备有限公司	5,689,091.67	4.50%	否
合计		78,977,139.67	62.5%	-

### 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	-11,966,995.82	-70,867,096.68	83.11%
投资活动产生的现金流量净额	-9,849,581.16	-6,501,910.08	-51.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,148,019.52	-8,770,874.22	-27.10%

#### 现金流量分析：

1、经营活动净流量较上年度增长5890万元，主要原因为新业务线—“人才外包服务”对整体流动性的补充。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年度增加335万元，主要原因为本年度天津工厂升级改造、环保社保购置及内蒙培训学院及内蒙风资源开发子公司的继续投入。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加238万元，主要原因为筹资活动均为银行流动资金贷款借入、偿还，本年度天津公司筹资活动净流量-1343万元，主要为偿还股东借款1295万所致。

4、净利润与经营活动产生的现金流量净额的差异：本年度扭亏为盈实现净利润1255万元，归属

母公司净利润 1280 万元。本年度经营活动现金净流量为 -1197 万元，主要原因为本年度存货增加 2255 万元，经营性应收项目增加 9305 万元，经营性应付项目增加 7212 万元导致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

一、报告期内，公司取得和处置子公司的情况为：

- (1) 新增一家全资子公司：优利康达（包头）新能源发展有限公司；
- (2) 注销一家子公司：优利康达（天津）风电技术服务咨询有限公司。于 2017 年 12 月 1 日经公司总经理办公会决议注销，相关手续已办理完成；
- (3) 股权变更一家子公司：优利康达（达茂）新能源开发有限公司，其股权已全部出让给优利康达（包头）新能源发展有限公司（该事项已经过 2018 年 7 月 6 日第一届董事会第二十次会议决议通过，详见 2018 年 7 月 6 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第一届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2018-016）。

二、报告期内，纳入合并范围的子公司具体情况如下：

##### 1. 优利康达（天津）科技有限公司

公司全资子公司，成立于 2006 年 4 月 25 日，注册资本人民币 2,000 万元，经营范围：开发、研究、设计、制造、加工、销售、检测、维修风力发电设备及零部件、附件和原材料并提供相关的咨询服务；风力发电机叶片检测、维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2018 年实现营业收入 13455.29 万元，净利润为 1106.88 万元。

##### 2. 北京优利康达风电技术服务有限公司

公司全资子公司，成立于 2014 年 2 月 28 日，注册资本人民币 500 万元，经营范围技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广；销售机械设备、五金、电子产品；货物进出口、技术进出口（以上两项不含法律、法规规定需要审批的项目）、代理进出口；承办展览展示；仓储服务（不含危险化学品）。（领取本执照后，应到商务部门备案；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）

##### 3. 内蒙古优利融盛新能源服务有限公司

公司控股子公司，成立于 2016 年 9 月 13 日，注册资本人民币 1,000 万元，其中本公司出资人民币 800 万元，占注册资本的 80%，经营范围为：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询；技术培训；风能、风机、太阳能技术服务；风能、太阳能产品设计；机械设备、五金交电、电子产品的销售；办公设备、仪器仪表的维修；家用电器的修理；从事商业经纪业务；机械设备租赁；专业承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口；软件开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后开展经营活动）

##### 4. 内蒙古优利康达新能源培训学院有限公司

公司全资子公司，成立于 2017 年 5 月 24 日，注册资本：人民币 500 万元，经营范围为：教育信息咨询、人力资源信息咨询、商务信息咨询、企业信息咨询；文化艺术交流；会务服务；展览展示服务、企业管理服务；大型文艺活动策划；计算机技术开发、技术转让、技术服务。

##### 5. 优利康达（包头）新能源发展有限公司

公司全资子公司，成立于 2018 年 6 月 13 日，注册资本人民币 3100 万元，经营范围为：电力生产与销售；风能资源开发、建设、维护、利用及技术咨询、培训、服务；可再生能源清洁发展机制项目的开发、经营及相关设备租赁；电力设备、风力设备的安装及维修；企业



员工内部培训。

6. 优利康达（乌兰察布）新能源科技有限公司

公司全资子公司，成立于2017年12月5日，注册资本1,000万元，经营范围为：风能、风机、太阳能技术服务、产品设计；风能资源开发、建设、维护、利用及技术咨询、培训、服务；安装及维修业务；风机配套产品设计、生产、销售和服务；风力发电、太阳能发电的研究、开发及工程配套服务；可再生能源清洁发展机制项目的开发、经营；五金交电、电子产品的销售、维修；机械设备租赁；专业承包；软件开发。

## 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

执行《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

会计估计变更或重大会计差错更正：无

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

1、本公司根据战略调整计划，决定注销全资子公司优利康达（天津）风电技术咨询服务有限公司，并于2018年5月2日完成所有清算注销手续。

2、本公司于2018年6月13日新设立优利康达（包头）新能源发展有限公司，法定代表人为李精家，注册资本3,100万元，持股比例100%，截至2018年12月31日尚未收到股东出资。

### (八) 企业社会责任

报告期内，公司积极承担和履行社会义务及责任，诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业，为员工缴纳各类社保及保险，注重员工关怀，充分保障员工合法权益。公司秉承对股东负责、对债权人负责、对合作伙伴负责的态度，以合作共赢为准绳，与各方积极开展互惠互利的商业活动，充分保障股东等各利益相关者权益。此外，公司积极开展校企合作，为高校学生提供实训实践机会，积极吸纳应届毕业生，促进解决大学生就业问题。在保障残疾人方面，为促进解决残疾人就业问题，公司积极吸纳符合工作条件的残疾人，促进残疾人就业。报告期内，公司不断加大对内蒙贫困地区投资投入，吸纳就业，促进当地经济发展。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司经营业务持续正常展开，根据行业及市场变化，公司及时调整战略布局，调整业务重心，不断提升市场适应能力。

报告期内，公司凭借多年专业服务及管理经验，将作业标准化，结合自身规模优势、品牌优势、



技术优势及质量管理优势，融合信息化技术、大数据分析和云平台技术，加大研发投入力度，使得公司运维业务竞争实力得到进一步提升。另一方面，公司根据市场新形势，积极开展人才外包和岗位人员培训等新业务，得到市场的认同，新业务增长迅速，势头稳定。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的独立自主能力；企业治理规范有序，会计核算、财务管理、销售管理、风险控制等各项内部控制运行良好；管理团队、核心业务人员保持稳定。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力，多方面都表明公司持续经营能力不会发生重大影响。

## 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的风险：李精家先生直接持有公司 67.5855%的股份，并通过优利康达投资间接控制公司 9.8684%股份，合计控制公司 77.4539%股份，为公司的控股股东和实际控制人。作为公司的董事长，李精家能够通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，如对外重大投资、关联交易、人事任免、财务管理、公司战略等。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但仍不排除实际控制人利用其控制地位对公司的经营决策及相关活动进行干涉，从而影响小股东的利益的可能。

应对措施：公司正在寻求引进新的战略投资者，以丰富公司股权结构，提高股权分散度。

2、受政策影响较大风险：风力发电与传统能源发电相比成本相对较高，整个风电行业对政策的扶持性依赖程度还较高，国家产业政策正在实施 2020 年平价上网的目标，现阶段的竞价上网是补贴向平价过程的一个阶段，将会对整个风电产业政策提供积极的试验数据，但持续时间和风电消纳的国家政策主导将会对整个风电行业带来极大的压力和挑战，进而也会对风电运维服务提出更高的技术、成本和质量要求。

应对措施：从当前形势来看，虽然产业政策正在从竞价向平价阶段过渡，但正是这种变化，将引起风电业主对全生命周期度电成本的高度关注，这不仅不会对风电运维后市场带来压力，反而应是后市场尤其是综合实力较强的运维企业的春天，长达二十年的运维服务期，如何保持设备状态完好，将是行业新的挑战 and 机遇。但为了应对将来可能发生的风险，公司通过拓宽业务范围、持续核心竞争力提升等方面提前进行风险防范。

3、市场竞争风险：国内风电建设的主要矛盾正从单纯追求建设成本下降逐步向整体风电生命周期的度电成本持续下降方向转移，这必将对整体中国的风电后市场运维带来新一轮的洗牌，机会和压力并存，如何在新的市场竞争中寻求更适合企业发展的战略方向，将成为企业发展的重中之重，同时对具有高水平运维服务能力的第三方运维商带来新的商机，如何兼顾短期效益和长期收益，将成为业主和运维服务商共同的问题。原有的低价格恶性竞争格局有望彻底扭转。如果公司不能准确把握行业发展的规律，持续技术创新、改善经营管理、创新经营模式，以提升服务质量、差异化竞争能力，进而降低运营成本，则公司面临在竞争中被淘汰的风险。

应对措施：公司凭借多年行业积累的经验准确把握行业规律，充分利用公司从业多年的行业积淀经验，通过不断提高和改进科技创新能力，加强组织机构调整优化创新管理模式。同时最大限度的发挥现场技术人员的主观能动性，推行全民营销理念，实现降本增效的目标。

4、核心人员流失的风险：风电运维服务行业的作业环境特殊性，决定了从业人员的不稳定，一方面对从业人员从技术能力、体力精力等多方面提出越来越高的要求导致行业从业人员职业寿命的相对

较短，一方面行业尚未形成技术等级统一的鉴定标准，导致相当部分的客户不愿投入资金和时间去建立自己人才培育和消化体系，不断地从有实力的企业通过短期的高薪挖角，导致不同层级的技能型人才处于高不稳定状态，如何在此大形势下，保持公司技术人才队伍的稳定性，降低非正常的人才流失比例，对公司的管理、人力资源规划等也带来新的挑战。虽然公司已经打造较为完善人才培养体系和技术支持与管理信息平台，且公司核心人员已通过间接方式持有公司股权，但仍无法排除核心人员离开公司的可能。如出现核心人员离职的情况，将对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：公司通过间接方式使核心人员持有公司股份，推行团队高效协作工作方式，重视员工的职业发展规划、强化人才培养及资源备份工作。

5、企业所得税征收政策变化的风险：公司及下属控股子公司天津优利康达为高新技术企业，按15%的税率缴纳企业所得税，公司现有的高新资质（证书编号GF201811002248）及天津优利康达现有高新资质（GR201712000118）分别将于2021年9月10日、2020年10月10日到期，公司已知如未来公司及控股子公司未能持续取得高新技术企业资质，则所得税税率将提高，影响公司的整体盈利水平。此外，如未来对高新技术企业的所得税优惠政策发生变化，也可能对公司的经营业绩造成影响。

应对措施：报告年度，公司顺利通过并取得高新技术企业认证，同时通过技术提升主营业务盈利能力，扩大市场范围，通过营业利润的增长来对冲企业所得税优惠政策到期的带来的风险。

6、公司内部治理的风险：报告期内，根据公司发展战略，公司对外投资设立了1家全资子公司。各子公司的治理机制和相关制度尚待完善，可能存在一定的经营和管理风险。公司将密切关注各子公司的经营管理情况，建立健全各项内控制度。相关完善过程尚需一段时间落实、提高。

应对措施：公司正逐步完善各种规章制度以及内部控制体系，不断完善公司法人治理结构，吸收先进管理理念，以此提高企业经营管理水平。

7、销售收入依赖重大客户的风险：2016年、2017年及2018年，公司前五大客户实现收入占营业收入总额的比例分别为57.78%、57.81%、60.77%，客户较为集中；尤其是对歌美飒风电（天津）有限公司，在报告期内同时为公司第一大客户及第一大供应商，来自于该公司的销售收入占收入总额25.28%左右，对该公司的采购额占总额13.76%左右。若公司不能维持与重大客户的长期合作关系，将会对公司经营业绩产生较大不利影响。

应对措施：通过进一步开拓新客户，优化客户结构，提高公司综合盈利能力及抗风险能力。

8、应收账款余额较大的风险：2016年末、2017年末，公司应收账款余额分别16,296.24万元、16,686.17万元，占当年营业收入的比例为64.16%、79.66%。截至2018年12月31日，公司应收账款余额为25,309.5万元，较2017年底增加8623.33万元，占全年营业收入69.41%。如果上述应收账款产生较大金额的坏账损失，将对公司经营业绩产生重大不利影响。

应对措施：公司已建立客户信用管理机制，并设置专职人员负责进行客户信用档案管理及经营风险分析，并设置根据不同的信用等级设置警戒线。同时提高销售人员应收款催收的考核权重，加大催款力度。

9、经营活动产生的现金流量净额持续为负的风险：2016年度、2017年度、2018年度公司经营活动产生的现金流量净额分别-1,591.20万元、-7,086.71万元、-11,96.70万元，持续为负。虽然仍处于负数，但相较上一年度同期有明显好转，经营回款虽较上一年度同比增加5725.59万元，但受制于客户回款滞后限制，尚未形成较好的现金流，同时新业务布局转型整体上贡献较少，未来随着公司经营战略的转型升级完成，新兴业务对经营贡献逐步增长，总体资金需求还会逐渐下降，如果公司未来的经营活动现金流量净额持续为负，将对公司的经营发展造成不利影响。

应对措施：全面推行预算管理制度，每月严格执行资金计划，加强资金的有序流动，每月针对不同职能部门考核预算执行绩效，建立完善企业现金流量预警控制系统。

## (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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

## (一) 重大诉讼、仲裁事项

## 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

## 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

## 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

## (二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
北京首创融资担保有限公司	24,000,000.00	2018.10.8- 2019.10.7	抵押	连带	已事后补充履行	否

北京首创融资担保有限公司	9,000,000.00	2018.10.8- 2019.10.7	抵押	连带	已事后补充履行	否
<b>总计</b>	33,000,000.00	-	-	-	-	-

**对外担保分类汇总：**

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	33,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0

**清偿和违规担保情况：**

无
---

**(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	65,000,000.00	24,462,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0.00
6. 其他	60,000,000.00	27,776,431.28
总计	125,000,000.00	52,238,431.28

注：

**1、财务资助部分构成：**

1) 预计接受大股东贷款担保5,000.00万元，实际发生2,000.00万元。

截止2018年12月31日，李精家、郑群累计提供担保的已偿还银行贷款金额，但主债务偿还后未超过2年期限仍具有担保义务金额为7,000.00万元。

2) 预计从大股东借款1,500.00万元，实际发生266.2万元

3) 预计从关联方意大利科劳赛技术设备有限公司北京联络处借款0万元，实际发生180万元

**2、其他构成：**

1) 预计归还大股东借款3,000.000万元，实际发生2,604.30万元

2) 预计归还意大利科劳赛技术设备有限公司北京联络处借款3000万元，实际发生173.35万元

**(四) 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
李精家	借款	30,000,000.00	已事前及时履行	2018年7月16日	2018-018
李精家配偶郑群	租房	60,000.00	已事前及时履行	2017年11月15日	2017-041

#### 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：

向公司股东、实际控制人、董事李精家先生借款事项是为满足公司经营资金周转需要，具有合理性、必要性。有助于为公司发展提供资金，对公司持续发展产生积极作用，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司产生不利影响。

郑群女士为公司股东、实际控制人、董事李精家先生配偶，向其租赁房屋主要是公司全资子公司“优利康达（乌兰察布）新能源科技有限公司”日常办公所需，是与关联方进行的正常商业行为，遵循按照市场定价的原则，公平合理，不存在损害公司及公司任何其他股东利益的行为，公司独立性没有因关联交易受到影响。

#### (五) 承诺事项的履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下承诺：

1. 为减少和规范关联交易，公司及董事、监事、高级管理人员分别签署了《关于规范关联交易的承诺书》等书面声明。

2. 公司控股股东、公司董事、监事、高级管理人员做出的避免同业竞争承诺，不直接或间接从事或参与任何与公司构成或可能构成竞争关系的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。为避免与公司产生同业竞争，公司控股股东、实际控制人李精家在其出具的《关于避免同业竞争的承诺函》中作出如下承诺：

1). 截至本承诺函出具之日，本人所控制的除股份公司以外的其他企业不存在从事与股份公司主营业务相同或相似的生产经营活动。

2). 本人在持有股份公司的股份期间，将不从事与股份公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与股份公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与股份公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与股份公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3). 如股份公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业将不与股份公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入股份公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护股份公司利益，消除潜在的同业竞争。

4). 本人确认，本承诺函旨在保障全体股东之权益，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给股份公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归股份公司所有。”

3. 公司通过《公司章程》、三会议事规则、《关联交易制度》等规定，对防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为做了详细的规定。公司及董事、监事、高级管理人员分别签署了《关于公司独立性的承诺》、《关于规范关联交易的承诺书》等书面声明。

报告期内，未发生违背相关承诺的情况。

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋及建筑物	抵押	13,291,320.94	2.92%	天津公司为公司贷款提供抵押
房屋及建筑物	抵押	20,754,584.56	4.57%	母公司为公司贷款提供抵押
总计	-	34,045,905.5	7.49%	-

## (七) 失信情况

无



## 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	30,462,500	40.08%	37,500	30,500,000	40.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,841,250	16.90%	0	12,841,250	16.90%	
	董事、监事、高管	13,500,000	17.66%	0	13,500,000	17.66%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	45,537,500	59.92%	-37,500	45,500,000	59.87%	
	其中：控股股东、实际控制人	38,523,750	50.69%	0	38,523,750	50.69%	
	董事、监事、高管	40,500,000	53.29%	0	40,500,000	53.29%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%	
总股本		76,000,000	-	0	76,000,000	-	
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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李精家	51,365,000	0	51,365,000	67.59%	38,523,750	12,841,250
2	北京九州风雷新三板投资中心（有限合伙）	10,700,000	0	10,700,000	14.08%	0	10,700,000
3	北京优利康达股权投资合伙企业(有限合伙)	7,500,000	0	7,500,000	9.87%	5,000,000	2,500,000
4	南京华睿凯鼎投资中心（有限合伙）	2,700,000	0	2,700,000	3.55%	0	2,700,000
5	黄琛	2,625,000	0	2,625,000	3.45%	1,968,750	656,250
合计		74,890,000	0	74,890,000	98.54%	45,492,500	29,397,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：截止报告期末，公司现有股东之间存在如下关联关系：公司控股股东、实际控制人李精家持有优利康达投资 39.67%的出资份额，并以普通合伙人的身份担任其执行事务合伙人，优利康达投资为李精家实际控制的企业。

除此之外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

## 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

李精家先生直接持有公司 67.5855%的股份，并通过优利康达投资间接控制公司 9.8684%股份，合计控制公司 77.4539%股份，为公司的控股股东和实际控制人。

李精家先生，1961年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号 110108196101\*\*\*\*\*，现任公司董事长。1985年7月中国科学院化工冶金所毕业获工学硕士学位；1985年9月至1989年12月在北京有色金属研究总院攻读博士学位；1989年12月至1991年12月任荷兰阿克苏集团北京办事处项目经理；1991年12月至1993年6月任香港捷安贸易公司北京办事处部门经理；1993年6月至1995年12月任澳大利亚彩虹国际有限公司北京办事处首席代表；1995年12月至今任意大利科劳赛技术设备有限公司北京联络处首席代表；2003年6月至2016年3月历任优利康达有限董事长、总经理；2016年3月起，担任公司董事长。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变更。

## 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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年12月26日	2017年3月15日	7.50	16,000,000	120,000,000	3	0	0	2	0	否

### 募集资金使用情况：

2016年12月26日，公司在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台披露了《股票发行认购公告》（公告编号：2016-016），根据规定认购对象已于2016年12月31日完成注资，2017年1月6日完成验资，共募集资金1.2亿。本次募集资金主要用于补充公司流动资金和归还大股东借款。截止2018年12月31日，募集资金余额为64,108.57元，已用于补充流动资金101,488,533.88元、已归还大股东借款19,050,000.00元。报告期内，募集资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形；不存在募集资金用途变更的情况。

### 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
抵押借款	浦发银行天津浦嘉支行	9,500,000	6.5%	2018.3.26- 2019.3.26	否
保证借款	工行海淀西区支行	10,000,000	4.61%	2018.9.13- 2019.9.12	否
保证借款	工行海淀西区支行	14,000,000	4.61%	2018.10.8- 2019.10.7	否
保证借款	北京银行魏公村支行	9,000,000	5.23%	2018.10.8- 2019.10.7	否
保证借款	中行顺义支行	9,000,000	4.83%	2018.9.13- 2019.9.12	否
保证借款	中行顺义支行	9,000,000	4.83%	2018.11.1- 2019.10.31	否
合计	-	60,500,000.00	-	-	-

**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
李精家	董事长	男	1961年5月	博士研究生	2016年3月24日至 2019年3月19日	否
孙佳豪	董事、总经理	男	1986年3月	本科	2017年5月18日至 2019年3月19日(总 经理2017.5.15, 董事 2017.5.18)	是
黄琛	董事、常务 副总经理、 董事会秘书	女	1974年2月	硕士研究生	2016年3月24日至 2019年3月19日	是
李墨白	独立董事	男	1969年5月	本科	2016年3月24日至 2019年3月19日	是
张莉	独立董事	女	1973年 12月	博士研究生	2016年3月24日至 2019年3月19日	是
周滢	独立董事	女	1974年5月	硕士研究生	2016年3月24日至 2019年3月19日	是
赵伟	监事会主 席、职工代 表监事	男	1972年 12月	硕士研究生	2016年3月24日至 2019年3月19日	是
王雪剑	监事	男	1981年2月	本科	2016年3月24日至 2019年3月19日	是
包思睿	监事	男	1979年1月	本科	2016年3月24日至 2019年3月19日	是
余璇	副总经理兼 任财务负责 人	女	1969年1月	专科	2016年3月24日至 2018年12月27日	是
张伶俐	财务总监	男	1982年2月	本科	2018年12月28日至 2019年3月19日	是
张庆运	技术总监	男	1970年2月	研究生	2016年3月24日至 2019年3月19日	是
<b>董事会人数:</b>						6
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

#### 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:

公司董事、监事及高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李精家	董事长	51,365,000	0	51,365,000	67.59%	0
黄琛	董事、常务副总经理、董事会秘书	2,625,000	0	2,625,000	3.45%	0
孙佳豪	董事、总经理	10,000	0	10,000	0.01%	0
合计	-	54,000,000	0	54,000,000	71.05%	0

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
余璇	副总经理兼任财务负责人	离任	无	个人原因
张伶俐	无	新任	财务总监	原财务总监离职后，经董事会任命

## 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

张伶俐先生，1982年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于太原理工大学财经学院，厦门大学EMBA在读。2004年7月至2006年3月，任远光软件股份有限公司分公司财务主管；2006年4月至2007年3月，任神州数码（中国）有限公司核算主管；2007年4月至2008年3月，任李宁（中国）体育用品有限公司资金经理；2008年4月至2018年2月，任凯迪思科技股份有限公司副总经理及财务总监；2018年3月至2018年8月，任北京贝达化工股份有限公司财务总监；2018年9月至2018年12月，任北京优利康达科技股份有限公司财务经理；2018年12月任北京优利康达科技股份有限公司财务总监（财务负责人）。

## 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	84	96
技术人员	144	151
销售人员	23	25
生产人员	592	649
财务人员	6	8
<b>员工总计</b>	<b>849</b>	<b>929</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	17	21
本科	152	160
专科	550	534
专科以下	130	213
<b>员工总计</b>	<b>849</b>	<b>929</b>

#### 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：

##### （一）招聘环节

公司积极引进优秀人才，重点招聘中层管理人员、技术开发人员、销售人员、及业务开展急需的现场工程师，重点完成了技术研发团队、技术服务团队、销售团队、信息化建设团队的人员优化和扩充，为公司的发展提供了更坚实的人力基础。在人员甄选过程中，建立了结构化面试体系，提高候选人与岗位匹配度分析的科学性，提高招聘工作效率。

##### （二）培训环节

2018年，在培训工作的开展中公司继续主抓专业技术人员和职能部门人员的培训，并在以下四方面取得了一定成效：

1、与专业院校合作成立了专门的风电培训学院，在逐步完善内部培训体系基础上，针对市场需求建立对面向全行业的外部培训体系建设及课程开发等工作，为公司成为行业内“产、学、研、用、育、展”等多功能一体化的综合服务商定位提供了助力。

2、通过多期“优师计划”工作的开展，推进了内部培训师队伍的建设工作，提高了企业的培训能力，增强了公司的整体技术能力。。

3、创新现场人员技术等级评聘工作，强化评聘晋级与日常培训效果的关联，引导现场员工积极投入各类技术培训；

4、细化新员工培训内容，将岗位工作内容具体化、标准化，明确试用期考核标准，有效辅导员工尽快适应岗位要求，完成角色转化。

##### （三）绩效考核环节

绩效考核工作的开展继续围绕以下两个方面：

1、员工考核评价体系：建立员工考核评价体系，明确评价标准，将工作目标分解、量化，考核结果及时反馈，并与培训、薪酬、任职指标体系衔接，做到动态管理。

2、关键岗位胜任力评价：建立中层干部年度评价体系，运用360度考评等多种方法综合科学分析关键岗位在职人员的胜任度。

##### （四）薪酬管理环节

从外部、内部、程序三方面综合考量，完善宽带薪酬体系，制订《现场员工工资结构调整方案》，有效服务外部招聘和内部调整工作，推动员工匹配度评价体系建立。

##### （五）合规性建设及员工关系

主要在以下几方面做了相关完善：

- 1、夯实人力资源基础规范化工作，降低用工风险；
  - 2、拓展补充医疗保险范围，增加员工自费投保额度和直系亲属投保项目；实现报销单据网上申报，简化工作流程、提高工作效率。
  - 3、完善了《人事管理制度》，夯实人力资源管理的制度基础。
  - 4、完成 E-HR 软件产品选型，制定了 E-HR 实施工作开展计划。为提高工作效率、提升员工体验提供了保障。
- 公司没有需要承担费用的离退休人员。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股转公司制定的相关规范性文件的要求，公司建立了包括股东大会、董事会、监事会和管理层等在内的完善治理结构及健全的股东大会、董事会和监事会议规则，制定了《北京优利康达科技股份有限公司董事会秘书工作细则》、《北京优利康达科技股份有限公司总经理办公会议工作细则》、《北京优利康达科技股份有限公司内部审计制度》、《北京优利康达科技股份有限公司信息披露管理制度》、《北京优利康达科技股份有限公司投资者关系管理制度》等规范性制度文件，确保公司规范运行。报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规的要求，且均严格按照有关法律、法规和规范性文件要求履行各自的权利和义务，建立健全了公司治理结构，并逐步完善了公司的内部控制体系。

##### 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

为保证全体股东的合法权益，《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了投资者关系管理机制，细化了股东权利保护的相关事项；制定《关联交易决策制度》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。通过《公司章程》及各项制度的建立，公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、对外担保、组织机构调整等事项均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未发生修改公司章程情况。

## (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	7	1、2018年3月15日，第一届董事会十七次会议，审议通过《关于拟对外投资设立内蒙古鄂尔多斯杭锦旗全资子公司的议案》。2、2018年4月16日，第一届董事会十八次会议，审议通过《关于公司2017年董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》等。3、2018年6月1日，第一届董事会十九次会议，审议并通过《关于拟对外投资设立内蒙古包头全资子公司的议案》。4、2018年7月9日，第一届董事会二十次会议，审议通过《关于拟将全资子公司优利康达（达茂）新能源开发有限公司股权转让的议案》。5、2018年7月16日，第一届董事会二十一次会议，审议通过《关于公司向控股股东、实际控制人李精家借款暨关联交易的议案》及《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》。6、2018年8月27日，第一届董事会二十二次会议，审议通过《关于公司2018年半年度报告的议案》及《关于公司2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。7、2018年12月28日，第一届董事会二十三次会议，审议通过《关于聘任张伶俐为公司财务总监（财务负责人）的议案》。
监事会	2	1、2018年4月16日，第一届监事会第九次会议，审议并通过《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》及《关于公司2017年度利润分配方案的议案》等。2、2018年8月27日，第一届监事会第十次审议通过《关于公司2018年半年度报告的议案》及《关于公司2018年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
股东大会	2	1、2018年5月25日，2017年度股东大会审议通过《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》及《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》等。2、2018年8月1日，2018年第一次临时股东大会《关于

		公司向控股股东、实际控制人李精家借款暨关联交易的议案》。
--	--	------------------------------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司治理层成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规和全国股转公司制定的有关规范性文件的要求，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。公司治理与《公司法》和《证券法》、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，建立健全外界沟通渠道，并积极做好对投资者等特定对象到现场参观调研活动的接待工作。

### (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（基础层公司不做强制要求）

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
李墨白	7	7	0	0
张莉	7	7	0	0
周滢	7	7	0	0

#### 独立董事的意见：

报告期内，独立董事对公司相关审议事项无异议。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中没有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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

### 1、内部控制制度建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》和相关规范性文件及《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会。根据所处行业的业务特点，公司建立了与目前经营规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

### 2、董事会关于内部控制制度的说明

董事会认为：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) 会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规和规范性文件关于会计核算的相关规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2) 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，在法律法规、规范性文件的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3) 风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业相关风险控制制度，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，从规范经营、健全治理机制的角度继续完善

现有风险控制体系。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，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，提高年报信息披露的质量及透明度，健全内部约束及责任追究机制。

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《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》及公司《信息披露管理制度》，且执行情况良好。

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZG11035 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2019-04-22
注册会计师姓名	张帆、石爱红
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

信会师报字[2019]第 ZG11035 号

北京优利康达科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京优利康达科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、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。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张帆

中国注册会计师：石爱红

中国·上海 2019年4月22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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	13,203,715.30	46,168,311.80
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、（二）	259,306,010.39	171,840,044.60

其中：应收票据	五、(二)	6,211,000.00	20,403,152.67
应收账款	五、(二)	253,095,010.39	151,436,891.93
预付款项	五、(三)	13,562,484.59	14,905,394.33
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、(四)	6,441,026.25	5,249,920.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		80,357,362.24	57,807,115.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	1,783,593.02	3,867,836.38
<b>流动资产合计</b>		<b>374,654,191.79</b>	<b>299,838,623.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	45,517,682.48	45,980,231.22
在建工程	五、(八)	6,950,910.23	4,633,153.50
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	9,839,119.43	6,566,583.95
开发支出	五、(十)	9,708,024.64	5,242,117.56
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	4,053,856.08	1,089,028.43
递延所得税资产	五、(十二)	3,678,550.48	2,338,636.74
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>79,748,143.34</b>	<b>65,849,751.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>454,402,335.13</b>	<b>365,688,374.52</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十三)	60,500,000.00	54,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十四)	74,994,700.94	27,976,425.13



其中：应付票据			
应付账款	五、(十四)	74,994,700.94	27,976,425.13
预收款项	五、(十五)	4,655,031.81	1,697,394.97
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十六)	8,520,226.03	596,213.49
应交税费	五、(十七)	7,889,347.08	5,245,579.98
其他应付款	五、(十八)	77,368,394.89	67,744,227.22
其中：应付利息			
应付股利	五、(十八)	2,905,987.50	2,905,987.50
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>233,927,700.75</b>	<b>157,759,840.79</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>233,927,700.75</b>	<b>157,759,840.79</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(十九)	76,000,000.00	76,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十)	104,481,861.50	104,481,861.50
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	五、(二十一)	40,882,882.40	28,080,016.90

归属于母公司所有者权益合计		221,364,743.90	208,561,878.40
少数股东权益		-890,109.52	-633,344.67
<b>所有者权益合计</b>		<b>220,474,634.38</b>	<b>207,928,533.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>454,402,335.13</b>	<b>365,688,374.52</b>

法定代表人：李精家

主管会计工作负责人：张伶俐

会计机构负责人：张伶俐

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,193,407.03	32,453,752.88
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	十三、（一）	186,978,776.99	121,764,047.85
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		12,244,610.86	12,811,780.35
其他应收款	十三、（二）	30,300,071.65	14,783,061.91
其中：应收利息			
应收股利			
存货		55,146,928.11	45,943,107.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		259,982.84	
<b>流动资产合计</b>		<b>292,123,777.48</b>	<b>227,755,750.63</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	22,202,500.00	22,702,500.00
投资性房地产			
固定资产		24,664,836.35	26,944,454.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,482,868.83	204,615.39
开发支出		9,708,024.64	5,242,117.56
商誉			

长期待摊费用		180,180.95	592,254.23
递延所得税资产		2,176,002.54	1,130,677.32
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		62,414,413.31	56,816,619.38
<b>资产总计</b>		354,538,190.79	284,572,370.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		51,000,000.00	45,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		43,960,902.82	15,936,917.38
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		4,655,031.81	1,697,394.97
应付职工薪酬		7,247,760.76	
应交税费		6,838,426.62	3,814,517.72
其他应付款		72,134,793.48	56,785,624.03
其中：应付利息			
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			
<b>流动负债合计</b>		185,836,915.49	123,234,454.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		185,836,915.49	123,234,454.10
<b>所有者权益：</b>			
股本		76,000,000.00	76,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		106,200,746.31	106,200,746.31
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		-13,499,471.01	-20,862,830.40
<b>所有者权益合计</b>		<b>168,701,275.30</b>	<b>161,337,915.91</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>354,538,190.79</b>	<b>284,572,370.01</b>

法定代表人：李精家

主管会计工作负责人：张伶俐

会计机构负责人：张伶俐

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、(二十二)	364,634,641.00	209,468,153.60
其中：营业收入		364,634,641.00	209,468,153.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五、(二十二)	352,371,810.41	230,245,560.25
其中：营业成本		272,329,749.70	169,138,197.41
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、(二十三)	1,707,662.09	1,899,400.91
销售费用	五、(二十四)	15,767,104.11	9,787,219.60
管理费用	五、(二十五)	41,803,739.79	31,675,212.07
研发费用	五、(二十六)	6,735,387.77	13,226,523.44
财务费用	五、(二十七)	5,093,038.03	5,181,120.39
其中：利息费用	五、(二十七)	3,913,314.90	4,739,244.45
利息收入	五、(二十七)	126,494.44	731,507.86
资产减值损失	五、(二十八)	8,935,128.92	-662,113.57
加：其他收益	五、(二十九)	84,624.04	62,470.42
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）	五、（三十）	137,730.37	40,677.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,485,185.00	-20,674,258.31
加：营业外收入	五、（三十一）	1,538,437.61	2,428,262.72
减：营业外支出	五、（三十二）	286,194.54	652,735.93
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		13,737,428.07	-18,898,731.52
减：所得税费用	五、（三十三）	1,191,327.42	390,408.09
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		12,546,100.65	-19,289,139.61
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）		12,546,100.65	-19,289,139.61
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		-256,764.85	-633,344.67
2. 归属于母公司所有者的净利润		12,802,865.50	-18,655,794.94
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		12,546,100.65	-19,289,139.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,802,865.50	-18,655,794.94
归属于少数股东的综合收益总额		-256,764.85	-633,344.67
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	-0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	-0.25

法定代表人：李精家

主管会计工作负责人：张伶俐

会计机构负责人：张伶俐

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、（四）	229,312,697.94	133,286,318.20
减：营业成本	十三、（四）	169,702,787.19	111,365,625.75
税金及附加		379,850.59	1,023,815.97
销售费用		13,080,417.54	9,103,695.26
管理费用		27,315,597.72	21,483,443.67
研发费用		2,306,096.40	8,572,517.19
财务费用		3,729,499.22	3,584,825.42
其中：利息费用		2,253,085.84	3,211,108.39
利息收入		97,230.56	561,739.62
资产减值损失		6,968,834.81	1,243,249.72
加：其他收益		84,624.04	62,470.42
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、（五）	-174,634.02	812,373.48
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）			2,650.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		5,739,604.49	-22,213,360.88
加：营业外收入		721,500.00	899,154.18
减：营业外支出		143,070.32	264,485.95
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		6,318,034.17	-21,578,692.65
减：所得税费用		-1,045,325.22	-1,039,332.34
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		7,363,359.39	-20,539,360.31
（一）持续经营净利润		7,363,359.39	-20,539,360.31
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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		7,363,359.39	-20,539,360.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李精家

主管会计工作负责人：张伶俐

会计机构负责人：张伶俐

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		244,879,131.44	187,623,145.63
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		1,027.97	852,844.89
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	66,761,874.74	9,249,547.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>311,642,034.15</b>	<b>197,725,538.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		133,238,821.09	123,963,696.62
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		110,489,462.78	84,744,802.79
支付的各项税费		11,653,777.98	15,230,668.83
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	68,226,968.12	44,653,466.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>323,609,029.97</b>	<b>268,592,635.16</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,966,995.82</b>	<b>-70,867,096.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		25,410,000.00	67,950,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		25,410,000.00	67,950,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,349,581.16	8,001,910.08
投资支付的现金		21,910,000.00	66,450,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		35,259,581.16	74,451,910.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,849,581.16	-6,501,910.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		92,500,000.00	54,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		92,500,000.00	54,650,000.00
偿还债务支付的现金		99,450,000.00	60,127,568.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,198,019.52	2,395,735.19
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、（三十四）		897,570.80
<b>筹资活动现金流出小计</b>		103,648,019.52	63,420,874.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,148,019.52	-8,770,874.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-32,964,596.50	-86,139,880.98
加：期初现金及现金等价物余额		46,168,311.80	132,308,192.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,203,715.30	46,168,311.80

法定代表人：李精家

主管会计工作负责人：张伶俐

会计机构负责人：张伶俐

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		127,598,883.54	113,346,533.01
收到的税费返还			852,844.89
收到其他与经营活动有关的现金		92,783,865.64	50,023,661.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		220,382,749.18	164,223,039.06

购买商品、接受劳务支付的现金		47,885,594.69	104,567,485.25
支付给职工以及为职工支付的现金		90,447,060.27	69,994,261.48
支付的各项税费		1,365,288.41	6,718,511.07
支付其他与经营活动有关的现金		107,772,822.62	69,229,660.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>247,470,765.99</b>	<b>250,509,917.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-27,088,016.81</b>	<b>-86,286,878.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		325,365.98	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>325,365.98</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		780,485.02	323,313.9
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>780,485.02</b>	<b>323,313.9</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-455,119.04</b>	<b>-323,313.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		83,000,000.00	45,150,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>83,000,000.00</b>	<b>45,150,000.00</b>
偿还债务支付的现金		77,000,000.00	54,027,568.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,717,210.00	1,879,402.28
支付其他与筹资活动有关的现金			897,570.80
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>80,717,210.00</b>	<b>56,804,541.31</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,282,790.00</b>	<b>-11,654,541.31</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-25,260,345.85</b>	<b>-98,264,734.01</b>
加：期初现金及现金等价物余额		32,453,752.88	130,718,486.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>7,193,407.03</b>	<b>32,453,752.88</b>

法定代表人：李精家

主管会计工作负责人：张伶俐

会计机构负责人：张伶俐

## (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	76,000,000.00				104,481,861.50						28,080,016.90	-633,344.67	207,928,533.73
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	76,000,000.00				104,481,861.50						28,080,016.90	-633,344.67	207,928,533.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											12,802,865.50	-256,764.85	12,546,100.65
(一) 综合收益总额											12,802,865.50	-256,764.85	12,546,100.65
(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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>76,000,000.00</b>				<b>104,481,861.50</b>						<b>28,080,016.90</b>	<b>-633,344.67</b>	<b>220,474,634.38</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	76,000,000.00				105,580,069.05						46,735,811.84		228,315,880.89
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	76,000,000.00				105,580,069.05						46,735,811.84		228,315,880.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,098,207.55						-18,655,794.94	-633,344.67	-20,387,347.16
（一）综合收益总额											-18,655,794.94	-633,344.67	-19,289,139.61
（二）所有者投入和减少资本					-1,098,207.55								-1,098,207.55
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					-1,098,207.55								-1,098,207.55
(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	76,000,000.00				104,481,861.50					28,080,016.90	-633,344.67		207,928,533.73

法定代表人：李精家

主管会计工作负责人：张伶俐

会计机构负责人：张伶俐

(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	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配利润	所有者权益合计



		优先股	永续债	其他		存股	合收益	备	积	险准备		
一、上年期末余额	76,000,000.00				106,200,746.31						-20,862,830.40	161,337,915.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	76,000,000.00				106,200,746.31						-20,862,830.40	161,337,915.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											7,363,359.39	7,363,359.39
（一）综合收益总额											7,363,359.39	7,363,359.39
（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	76,000,000.00				106,200,746.31						-13,499,471.01	168,701,275.30

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	76,000,000.00				107,298,953.86						-323,470.09	182,975,483.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	76,000,000.00				107,298,953.86						-323,470.09	182,975,483.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,098,207.55						-20,539,360.31	-21,637,567.86
（一）综合收益总额											-20,539,360.31	-20,539,360.31
（二）所有者投入和减少资本					-1,098,207.55							-1,098,207.55
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					-1,098,207.55							-1,098,207.55
（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												
<b>四、本年年末余额</b>	<b>76,000,000.00</b>				<b>106,200,746.31</b>						<b>-20,862,830.40</b>	<b>161,337,915.91</b>

法定代表人：李精家

主管会计工作负责人：张伶俐

会计机构负责人：张伶俐

# 北京优利康达科技股份有限公司

## 二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

北京优利康达科技有限公司(原北京优利康达医疗系统科技有限公司)于2003年6月6日经北京市工商行政管理局登记成立的有限责任公司,统一社会信用代码为9111010875133401XX,公司注册资本100万元,其中李精家出资78万元,占注册资本的78%;戎峰出资13万元,占注册资本的13%;黄琛出资5万元,占注册资本的5%;樊中力出资2万元,占注册资本的2%;赵建民出资1万元,占注册资本的1%;宋德林出资1万元,占注册资本的1%。上述出资经北京数码会计师事务所有限公司审验,并于2003年5月28日出具数开验字[2003]第340号验资报告。

依据公司2008年6月12日第五届第二次股东会决议及股权转让协议,戎峰、赵建民、宋德林分别将其货币出资13万元、1万元、1万元转让给李精家,转让后精家出资93万元,占注册资本的93%;黄琛出资5万元,占注册资本的5%;樊中力出资2万元,占注册资本的2%。

依据公司股东会决议增加注册资本2,000万元,其中李精家出资1,860万元,黄琛出资100万元,樊中力出资40万元,均为非专利技术出资,新增出资经北京市工商局办理了变更登记。知识产权-非专利技术“风力发电机振动检测系统技术”出资经北京海峡资产评估有限公司进行评估,于2013年4月18日出具海峡评报[2013]第90号评估报告。

根据公司2015年12月股东会决议,同意股东李精家1,860万元知识产权出资变更为1,860万元货币出资、股东黄琛100万元知识产权出资变更为100万元货币出资、股东樊中力40万元知识产权出资变更为40万元货币出资,各股东已于2015年12月31日货币资金出资到位。

根据公司2015年12月股东会决议,同意公司新增注册资本300万元,由北京优利康达股权投资合伙企业(有限合伙)以货币人民币1,500万元认缴,溢价部分1,200万元作为公司资本公积。增资完成后公司注册资本2,400万元,其中李精家出资1,953万元,占注册资本的81.375%;北京优利康达股权投资合伙企业(有限合伙)出资300万元,占注册资本的12.50%;黄琛出资105万元,占注册资本的4.375%;樊中力出资42万元,占注册资本的1.75%。已由立信会计师事务所(特

殊普通合伙)验证,并于2016年02月29日出具了信会师报字[2016]第710236号验资报告。

根据北京优利康达科技有限公司2016年03月05日股东会议做出决议,同意公司整体变更为股份有限公司,公司以净资产值(基准日为2016年1月31日)人民币64,114,485.50元,按约为1:0.9358的比例折成股份有限公司的股本人民币6,000万元,所有股份均为人民币普通股,每股面值为人民币1元,超出股本总额的净资产人民币4,114,485.50元列为股份有限公司的资本公积。由公司目前的全部股东按其持有公司的股权比例认购。其中,李精家认购股份48,825,000股,持股比例81.375%;北京优利康达科技股权投资合伙企业(有限合伙)认购股份7,500,000股,持股比例12.5%;黄琛认购股份2,625,000股,持股比例4.375%;樊中力认购股份1,050,000股,持股比例1.75%。

公司于2016年12月24日召开2016年第三次临时股东大会,会议审议通过《关于修订公司章程的议案》,修订后公司注册资本由人民币6,000万元变更为7,600万元。由北京优利康达股权投资合伙企业(有限合伙)、李精家、孙佳豪、戴启波、南京华睿凯鼎投资中心以及北京九州风雷新三板投资中心(有限合伙)以货币人民币12,000万元认缴,溢价部分10,400万元作为公司资本公积。变更后李精家出资5,136.50万元,持股比例67.59%;北京优利康达股权投资合伙企业(有限合伙)出资750万元,持股比例9.87%;黄琛出资262.50万元,持股比例3.45%;樊中力出资105万元,持股比例1.38%;孙佳豪出资1万元,持股比例0.01%;戴启波出资5万元,持股比例0.07%;北京九州风雷新三板投资中心(有限合伙)出资1,070万元,持股比例14.08%;南京华睿凯鼎投资中心(有限合伙)出资270万元,持股比例3.55%。

公司法定代表人:李精家

经营范围:经营范围:技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术培训(不得面向全国招生);风能、风机、太阳能技术服务;风能、太阳能产品设计;销售机械设备、五金交电、电子产品;维修办公设备;维修仪器仪表;修理家用电器;从事商业经纪业务;机械设备租赁;专业承包;货物进出口、技术进出口、代理进出口;软件开发。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

所属行业:专业技术服务业

本财务报表业经公司全体董事于2019年4月22日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京优利康达风电技术服务有限公司
优利康达（天津）科技有限公司
内蒙古优利融盛新能源服务有限公司
内蒙古优利康达新能源培训学院有限公司
优利康达（乌兰察布）新能源科技有限公司
优利康达（包头）新能源发展有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础



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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## **(七) 合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三)长期股权投资”。

## **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(九) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### **2、 外币财务报表的折算**

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

余额为 200 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。

如单独测试未发生减值，应当包括在有类似信用风险特征的下述资产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应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
组合 2	内部及关联方应收款项，一般不计提坏账

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）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失。

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## (十三) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价

不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

##### 2、 折旧方法

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	3	4.85
机器设备	直线法	5	3	19.40
电子设备	直线法	3	3	32.33
运输设备	直线法	4-5	3	19.40-24.25
办公器具	直线法	3-5	3	19.40-32.33
其他	直线法	5	3	19.40

##### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
  - (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
  - (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
  - (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	使用年限
软件	5 年	使用寿命
著作权	5 年	使用寿命

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## (十八) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额

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

## (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、贷款利息等。摊销方法为在受益期内平均摊销。

## (二十) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十六)应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (二十一) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：



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

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

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

## （二十二）收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加且与所有者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、 备件、维修物资销售收入的确认

本公司为客户提供风机日常运维服务销售的备件、物资，与客户签订销售合同，按合同约定备件、物资已出发，客户验收后签署验收函或验收单时确认收入。

### 2、 提供劳务收入的确认

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已完工作的测量确定。劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司为客户提供的运维服务或技术服务收入，在合同有效期内分期确认收入。

### 3、 让渡资产使用权收入的确认

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 4、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时,确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

- (1)已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。
- (2)已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

### (二十三) 政府补助

#### 1、 政府补助的分类

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

#### 2、 政府补助的计量及终止确认

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

与资产相关的政府补助,本公司在取得时确认为递延收益,并自相关资产达到预定可使用状态时起,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的损益(营业外收入)。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁

损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，本公司在取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，本公司在取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要返还的，如存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十五) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，

计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”	总经理办公会	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 259,306,010.39 元，上期金额 171,840,044.60 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		款”，本期金额 74,994,700.94 元，上期金额 27,976,425.13 元； 调增“其他应付款”本期金额 2,905,987.50 元，上期金额 2,905,987.50 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	总经理办公会	调减“管理费用”本期金额 6,735,387.77 元，上期金额 13,226,523.44 元，重分类至“研发费用”。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6、17、16
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳流转税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳流转税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
北京优利康达风电技术服务有限公司	25
内蒙古优利融盛新能源服务有限公司	25
内蒙古优利康达新能源培训学院有限公司	25

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

纳税主体名称	所得税税率 (%)
优利康达 (乌兰察布) 新能源科技有限公司	25
优利康达 (包头) 新能源发展有限公司	25

## (二) 税收优惠

2015年9月8日,北京优利康达科技股份有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(GF201511000362)。2018年9月10日,公司通过了资格复审并换领《高新技术企业证书》(GR201811002248),有效期三年,自2018年度算起。

2017年10月,子公司优利康达(天津)科技有限公司通过了高新技术企业复审,取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,高新技术企业证书编号GR201712000118,自2017年度算起。

北京优利康达科技股份有限公司及子公司优利康达(天津)科技有限公司根据《企业所得税法》的有关规定,减按15%的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	24,391.44	12,394.77
银行存款	13,179,323.86	46,155,917.03
其他货币资金		
合计	13,203,715.30	46,168,311.80
其中:存放在境外的款项总额		

本公司期末无货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制、无存放在境外、无潜在回收风险的款项情况。

### (二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	6,211,000.00	20,403,152.67
应收账款	253,095,010.39	151,436,891.93

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
合计	259,306,010.39	171,840,044.60

## 1、 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,211,000.00	20,403,152.67
商业承兑汇票		
合计	6,211,000.00	20,403,152.67

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,558,258.16	
商业承兑汇票		
合计	16,558,258.16	



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	277,086,209.87	100.00	23,991,199.48	8.66	253,095,010.39	166,861,758.30	100.00	15,424,866.37	9.24	151,436,891.93
1、账龄分析法	277,086,209.87	100.00	23,991,199.48	8.66	253,095,010.39	166,861,758.30	100.00	15,424,866.37	9.24	151,436,891.93
2、关联方组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	277,086,209.87	100.00	23,991,199.48		253,095,010.39	166,861,758.30	100.00	15,424,866.37		151,436,891.93

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	218,018,911.29	10,900,945.56	5.00
1至2年	46,871,637.41	4,687,163.73	10.00
2至3年	2,668,246.53	533,649.31	20.00
3至4年	3,162,585.47	1,581,292.74	50.00
4至5年	383,405.15	306,724.12	80.00
5年以上	5,981,424.02	5,981,424.02	100.00
合计	277,086,209.87	23,991,199.48	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期共计提应收账款坏账准备净额 8,566,333.11 元，其中本期重要的坏账准备收回或转回金额：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式	是否为关联方
歌美飒风电（天津）有限公司	1,096,489.59	账龄法	债权收回	货币资金	否
华能新能源股份有限公司辽宁分公司	885,473.32	账龄法	债权收回	货币资金	否
国电联合动力技术（保定）有限公司	617,541.12	账龄法	债权收回	货币资金	否
华能阜新风力发电有限责任公司	178,970.88	账龄法	债权收回	货币资金	否
通用电气风电设备制造（沈阳）有限公司	148,486.41	账龄法	债权收回	货币资金	否
合计	2,926,961.32				

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

单位名称	期末余额			是否为关联方
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备	
远景能源（江苏）有限公司	31,255,247.65	11.28	1,562,762.38	否
歌美飒风电（天津）有限公司	27,366,849.86	9.88	1,368,342.49	否
通用电气风电设备制造（沈阳）有限公司	13,883,986.00	5.01	694,199.30	否
黑龙江龙源风力发电有限公司	13,380,820.51	4.83	669,041.03	否
国电联合动力技术（保定）有限公司	12,136,052.05	4.38	723,562.61	否
合计	98,022,956.07	35.38	5,017,907.81	

### (三) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	11,053,568.54	81.50	14,449,130.33	96.94
1至2年	2,508,916.00	18.50	70,148.50	0.47
2至3年	0.05		95,346.24	0.64
3年以上			290,769.26	1.95
合计	13,562,484.59	100.00	14,905,394.33	100.00

#### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	是否为关联方
北京德能科创科技有限公司	2,061,072.97	15.20	否
北京列御风行科技有限公司	1,242,284.60	9.16	否
穆格控制设备（上海）有限公司	1,208,600.02	8.91	否
沈阳鑫思瑞建筑材料有限公司	856,500.00	6.32	否
天津惠志博盟科技有限公司	815,814.48	6.02	否
合计	6,184,272.07	45.61	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,441,026.25	5,249,920.35
合计	6,441,026.25	5,249,920.35

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
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	6,708,013.92	96.04	266,987.67	3.98	6,441,026.25	5,424,680.89	100.00	174,760.54	3.22	5,249,920.35
1、账龄分析法	3,293,474.40	47.15	266,987.67	8.11	3,026,486.73	2,768,359.86	51.03	174,760.54	6.31	2,593,599.32
2、关联方组合	3,414,539.52	48.89			3,414,539.52	2,656,321.03	48.97			2,656,321.03
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	276,568.68	3.96	276,568.68	100.00						
合计	6,984,582.60	100.00	543,556.35		6,441,026.25	5,424,680.89	100.00	174,760.54		5,249,920.35

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	2,115,517.78	105,775.89	5.00
1至2年	903,064.93	90,306.49	10.00
2至3年	248,346.78	49,669.36	20.00
3至4年			
4至5年	26,544.91	21,235.93	80.00
5年以上			
合计	3,293,474.40	266,987.67	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	3,414,539.52		
合计	3,414,539.52		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提其他应收款坏账准备 92,227.13 元，本期无重要的坏账准备收回或转回金额。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
员工备用金及待扣款	2,822,600.25	2,656,321.03
保证金	2,803,796.49	1,767,678.95
单位往来	766,246.59	1,000,680.91
其他	591,939.27	
合计	6,984,582.60	5,424,680.89

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

错误!未提供文档变量。  
 错误!未提供文档变量。  
 财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
员工备用金及待扣款	备用金	2,822,600.25	0-2年	40.41		否
中国神华国际工程有限公司	保证金	421,162.83	0-2年	6.03	24,966.28	否
中国电能成套设备有限公司	保证金	433,396.00	1年内	6.21	21,669.80	否
国电物流有限公司	保证金	222,862.20	0-2年	3.19	14,114.98	否
重庆海装风电工程技术有限公司	保证金	200,000.00	1年内	2.86	10,000.00	否
合计		4,100,021.28		58.70	70,751.06	

## (五) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	12,554,802.23		12,554,802.23	8,033,398.56		8,033,398.56
在途物资	6,133,918.53		6,133,918.53	1,986,356.02		1,986,356.02
周转材料	2,139,750.80		2,139,750.80	2,147,269.31		2,147,269.31
在产品	514,576.14		514,576.14	214,700.48		214,700.48
库存商品	55,481,240.38		55,481,240.38	45,123,729.12		45,123,729.12
发出商品	3,533,074.16		3,533,074.16	301,662.17		301,662.17
合计	80,357,362.24		80,357,362.24	57,807,115.66		57,807,115.66

## (六) 其他流动资产

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,515,698.89	367,836.38
预缴税金	267,894.13	
其他-银行理财产品		3,500,000.00
合计	1,783,593.02	3,867,836.38

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	45,517,682.48	45,980,231.22
固定资产清理		
合计	45,517,682.48	45,980,231.22



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 固定资产情况

项目	房屋建筑类	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他	合计
1. 账面原值							
(1) 年初余额	45,427,041.64	14,352,532.70	1,911,430.05	1,924,371.37	1,368,589.89	10,417,999.79	75,401,965.44
(2) 本期增加金额		4,516,033.26	124,079.81	458,558.70	206,535.16	845,287.48	6,150,494.41
—购置		4,516,033.26	124,079.81	458,558.70	206,535.16	845,287.48	6,150,494.41
(3) 本期减少金额		1,779,286.37	9,600.00	52,300.52	53,891.05		1,895,077.94
—处置或报废		1,779,286.37	9,600.00	52,300.52	53,891.05		1,895,077.94
(4) 期末余额	45,427,041.64	17,089,279.59	2,025,909.86	2,330,629.55	1,521,234.00	11,263,287.27	79,657,381.91
2. 累计折旧							
(1) 年初余额	9,178,304.78	9,925,869.57	1,285,772.81	1,336,755.53	898,773.73	6,796,257.80	29,421,734.22
(2) 本期增加金额	2,205,450.36	1,511,600.63	347,348.52	282,223.91	207,143.18	1,314,743.40	5,868,510.00
—计提	2,205,450.36	1,511,600.63	347,348.52	282,223.91	207,143.18	1,314,743.40	5,868,510.00
(3) 本期减少金额		1,038,226.96	9,312.00	50,731.50	52,274.33		1,150,544.79
—处置或报废		1,038,226.96	9,312.00	50,731.50	52,274.33		1,150,544.79
(4) 期末余额	11,383,755.14	10,399,243.24	1,623,809.33	1,568,247.94	1,053,642.58	8,111,001.20	34,139,699.43
3. 减值准备							
(1) 年初余额							
(2) 本期增加金额							

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	房屋建筑类	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他	合计
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	34,043,286.50	6,690,036.35	402,100.53	762,381.61	467,591.42	3,152,286.07	45,517,682.48
(2) 年初账面价值	36,248,736.86	4,426,663.13	625,657.24	587,615.84	469,816.16	3,621,741.99	45,980,231.22

说明：固定资产受限情况见附注五、(三十六)所有权受到限制的资产。

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

(八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	6,950,910.23	4,633,153.50
工程物资		
合计	6,950,910.23	4,633,153.50

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
乌兰察布风 资源开发项 目	1,747,833.12		1,747,833.12	7,290.21		7,290.21
达茂公司 200MW 风电 项目	5,203,077.11		5,203,077.11	3,427,665.09		3,427,665.09
培训办公楼				1,198,198.20		1,198,198.20
合计	6,950,910.23		6,950,910.23	4,633,153.50		4,633,153.50

错误!未提供文档变量。  
 错误!未提供文档变量。  
 财务报表附注

### 3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
乌兰察布风资源开发项目		7,290.21	1,740,542.91			1,747,833.12						自筹
达茂公司200MW风电项目		3,427,665.09	1,775,412.02			5,203,077.11						自筹
培训办公楼		1,198,198.20	1,553,728.98	2,751,927.18				100.00%				自筹
合计		4,633,153.50	5,069,683.91	2,751,927.18		6,950,910.23						

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	著作权	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 年初余额	7,170,000.00	523,196.58		7,693,196.58
(2) 本期增加金额		172,413.80	3,687,973.91	3,860,387.71
—购置		172,413.80		172,413.80
—内部研发			3,687,973.91	3,687,973.91
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	7,170,000.00	695,610.38	3,687,973.91	11,553,584.29
<b>2. 累计摊销</b>				
(1) 年初余额	979,900.00	146,712.63		1,126,612.63
(2) 本期增加金额	143,400.00	75,654.84	368,797.39	587,852.23
—计提	143,400.00	75,654.84	368,797.39	587,852.23
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	1,123,300.00	222,367.47	368,797.39	1,714,464.86
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
<b>4. 账面价值</b>				
(1) 期末账面价值	6,046,700.00	473,242.91	3,319,176.52	9,839,119.43
(2) 年初账面价值	6,190,100.00	376,483.95		6,566,583.95

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例31.92%。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (十) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
风电场机组性能优化关键技术		1,295,610.72			1,295,610.72	2017-1-1	项目资本化决策会议	95%
风电机组可视化仿真实训平台项目		1,101,708.44		232,115.30	869,593.14	2018-3-1	项目资本化决策会议	90%
风电发电机组运行可靠性提升研究项目		3,183,709.20		1,488,035.98	1,695,673.22	2018-6-1	项目资本化决策会议	90%
基于高频数采的风电机组数据分析服务		765,817.17			765,817.17	2017-1-1	项目资本化决策会议	95%
风电场能效提升云平台工程研究项目	5,242,117.56	2,298,620.18	3,687,973.91	156,402.16	3,696,361.67	2017-1-1	项目资本化决策会议	50%

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
优利康达信息化管理平台研究项目		1,692,581.78		307,613.06	1,384,968.72	2018-3-1	项目资本化决策会议	50%
研发综合		121,929.90		121,929.90				
Gamesa G132 机舱项目		353,482.00		353,482.00				
Gamesa G132 轮毂项目		15,221.50		15,221.50				
Gamesa G126 项目		302,236.02		302,236.02				
Gamesa G126 轮毂项目		8,076.12		8,076.12				
GE1.7 机舱项目		1,077,952.64		1,077,952.64				
GE2.3 兆瓦项目		262,629.38		262,629.38				
GE2.5 机舱项目		284,508.60		284,508.60				
GE3.8 兆瓦项目		1,249,478.98		1,249,478.98				
GE3.6 机舱项目		875,706.13		875,706.13				
合计	5,242,117.56	14,889,268.76	3,687,973.91	6,735,387.77	9,708,024.64			

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
装修费	738,922.23	3,927,283.96	703,944.11		3,962,262.08
物业费	22,433.06	3,689.25	26,122.31		
房租	302,015.35	142,670.57	353,091.92		91,594.00
联储联运地 坪装饰	25,657.79		25,657.79		
合计	1,089,028.43	4,073,643.78	1,108,816.13		4,053,856.08

### (十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
资产减值准备	24,523,669.93	3,678,550.48	15,589,446.62	2,338,636.74
合计	24,523,669.93	3,678,550.48	15,589,446.62	2,338,636.74

### (十三) 短期借款

#### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	9,500,000.00	9,500,000.00
保证借款	51,000,000.00	45,000,000.00
信用借款		
合计	60,500,000.00	54,500,000.00

说明：1、期末抵押借款系子公司优利康达（天津）科技有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司天津分行借入资金，抵押物为厂房，房地产权证编号为房地证津字第 111011216606 号。

2、期末保证借款中 1800 万系北京优利康达科技股份有限公司向中国银行北



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

京顺义支行借款，由北京中关村科技融资担保有限公司担保，并由李精家、郑群向北京中关村科技融资担保有限公司提供保证和抵押反担保，抵押物为海淀区万柳万泉新新家园9号楼2门301房产，房屋所有权证号：京房权证海私字第044744号、京房海私共字第2182号；900万系北京优利康达科技股份有限公司向北京银行魏公村支行借款，由北京首创融资担保有限公司担保，并由北京优利康达科技股份有限公司向北京首创融资担保有限公司提供信用和抵押反担保，抵押物为顺义区竺园路12号院1号楼1至5层2-3-3的房产；2400万系北京优利康达科技股份有限公司向中国工商银行北京海淀西区支行借款，由北京首创融资担保有限公司担保，并由北京优利康达科技股份有限公司向北京首创融资担保有限公司提供信用和抵押反担保，抵押物为顺义区竺园路12号院2号楼1至5层2-3-1的房产；上述保证借款均由李精家、郑群向担保公司提供个人无限连带责任承诺。

#### (十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	74,994,700.94	27,976,425.13
合计	74,994,700.94	27,976,425.13

##### 1、 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	74,146,583.15	27,880,079.99
1—2年(含2年)	807,326.50	73,652.84
2—3年(含3年)	18,098.99	8,225.00
3年以上	22,692.30	14,467.30
合计	74,994,700.94	27,976,425.13

#### (十五) 预收款项

##### 1、 预收款项列示

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
一年以内（含一年）	4,655,031.81	1,697,394.97
一年以上		
合计	4,655,031.81	1,697,394.97

## (十六) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	596,213.49	109,937,999.82	102,018,218.06	8,515,995.25
离职后福利-设定提存计划		8,499,760.56	8,495,529.78	4,230.78
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	596,213.49	118,437,760.38	110,513,747.84	8,520,226.03

### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	596,213.49	99,132,168.70	91,246,386.09	8,481,996.10
(2) 职工福利费		1,071,053.01	1,071,053.01	
(3) 社会保险费		4,318,000.98	4,318,000.98	
其中：医疗保险费		3,742,038.42	3,742,038.42	
工伤保险费		242,701.08	242,701.08	
生育保险费		333,261.48	333,261.48	
(4) 住房公积金		5,415,022.71	5,381,023.56	33,999.15
(5) 工会经费和职工教育经费		1,754.42	1,754.42	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	596,213.49	109,937,999.82	102,018,218.06	8,515,995.25

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		8,140,632.38	8,140,632.38	
失业保险费		359,128.18	354,897.40	4,230.78
企业年金				
合计		8,499,760.56	8,495,529.78	4,230.78

### (十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	6,704,462.51	4,607,817.99
企业所得税	939,230.50	332,432.01
个人所得税	151,040.33	163,552.27
城市维护建设税	48,156.74	45,618.28
教育费附加	35,160.35	77,582.03
印花税	7,604.85	12,746.32
防洪费	3,691.80	5,831.08
合计	7,889,347.08	5,245,579.98

### (十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	2,905,987.50	2,905,987.50
其他应付款	74,462,407.39	64,838,239.72
合计	77,368,394.89	67,744,227.22

#### 1、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	2,905,987.50	2,905,987.50
合计	2,905,987.50	2,905,987.50

说明：应付股利系 2016 年 4 月收购子公司优利康达（天津）科技有限公司 25%少数股东股权时应付给少数股东的股利。

## 2、 其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
单位往来	71,468,445.15	37,368,868.04
保证金		300.00
个人往来	1,822,544.27	26,368,646.99
代扣代缴款项	1,171,417.97	1,100,424.69
合计	74,462,407.39	64,838,239.72

### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西班牙 I CUATRO S.A	12,607,250.00	资金紧张

## (十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
李精家	51,365,000.00						51,365,000.00
黄琛	2,625,000.00						2,625,000.00
樊中力	1,050,000.00						1,050,000.00
北京优利 康达股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	7,500,000.00						7,500,000.00
孙佳豪	10,000.00						10,000.00
戴启波	50,000.00						50,000.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
北京九州 风雷新三 板投资中 心 (有限 合伙)	10,700,000.00						10,700,000.00
南京华睿 凯鼎投资 中心 (有 限合伙)	2,700,000.00						2,700,000.00
合计	76,000,000.00						76,000,000.00

## (二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢 价)	104,481,861.50			104,481,861.50
其他资本公积				
合计	104,481,861.50			104,481,861.50

## (二十一) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	28,080,016.90	46,735,811.84
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减 -)		
调整后年初未分配利润	28,080,016.90	46,735,811.84
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	12,802,865.50	-18,655,794.94
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期	上期
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	40,882,882.40	28,080,016.90

## (二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	359,243,740.29	267,956,475.57	208,244,581.90	168,053,832.34
其他业务	5,390,900.71	4,373,274.13	1,223,571.70	1,084,365.07
合计	364,634,641.00	272,329,749.70	209,468,153.60	169,138,197.41

## (二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	598,671.89	743,782.07
教育费附加	430,106.36	530,169.07
印花税	176,720.18	152,031.94
车船税	3,097.50	2,097.48
房产税	457,787.48	447,443.24
土地使用税	41,278.68	21,135.93
防洪费		2,741.18
合计	1,707,662.09	1,899,400.91

## (二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	5,012,446.32	
人工成本	4,817,131.55	3,385,956.35
中介服务费	2,051,115.31	134,535.98
业务招待费	1,741,462.47	2,841,712.80

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,300,496.15	1,725,491.56
标书服务费	233,857.87	485,821.09
日常办公费	228,538.20	672,780.62
会议费	137,337.72	175,015.00
车辆费用	135,942.87	244,901.72
房屋及物业费	70,948.00	
其他	37,827.65	121,004.48
合计	15,767,104.11	9,787,219.60

## (二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	23,123,825.79	14,483,369.95
折旧及摊销费	3,071,414.59	2,660,086.06
差旅费	2,915,533.76	2,964,165.43
业务招待费	2,571,078.60	2,308,565.96
日常办公费	2,037,564.71	2,365,373.58
其他	1,953,588.10	1,188,093.26
中介服务费	1,859,574.44	3,244,262.05
会议费	1,204,496.95	373,439.84
房屋及物业费	1,137,268.24	502,422.68
车辆费用	1,093,569.11	965,241.16
修理费	361,732.33	
水电费	204,917.19	174,006.32
广告宣传费	134,756.29	446,185.78
材料费	134,419.69	
合计	41,803,739.79	31,675,212.07

## (二十六) 研发费用

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	4,907,417.33	9,744,514.32
材料领用	504,886.96	1,586,526.67
工艺装备制造费	385,042.72	257,794.00
差旅费	248,639.30	308,632.53
服务费	192,429.80	233,441.79
其他	185,895.47	230,260.96
折旧及租赁费	113,589.66	352,712.30
租赁费	70,062.00	7,585.00
汽车费	55,216.32	373,422.81
业务招待费	29,037.41	53,204.60
办公费	22,200.99	35,912.82
检测费	19,169.81	39,088.85
会议费	1,800.00	3,426.79
合计	6,735,387.77	13,226,523.44

#### (二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,913,314.90	4,739,244.45
减：利息收入	126,494.44	731,507.86
汇兑损益	-312,986.05	-1,820.35
其他	1,619,203.62	1,175,204.15
合计	5,093,038.03	5,181,120.39

#### (二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,935,128.92	-662,113.57
合计	8,935,128.92	-662,113.57

#### (二十九) 其他收益



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	84,624.04	62,470.42	与收益相关
合计	84,624.04	62,470.42	

### (三十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	137,730.37	40,677.92	137,730.37
合计	137,730.37	40,677.92	137,730.37

### (三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,480,500.00	2,007,600.00	1,480,500.00
其他	57,937.61	420,662.72	57,937.61
合计	1,538,437.61	2,428,262.72	1,538,437.61

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技园区挂牌支持费	195,700.00		与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务资金	10,800.00		与收益相关
保税区安全奖励金	15,000.00		与收益相关
政府专项资金补贴	500,000.00		与收益相关
企业上市挂牌补贴		500,000.00	与收益相关
ISO 补贴费用		7,500.00	与收益相关

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
股份制改造扶持资金		300,000.00	与收益相关
专利资助金	59,000.00	188,800.00	与收益相关
天津市市级考核发展专项扶持资金	300,000.00		与收益相关
知识产权管理体系认证证书企业资助金	100,000.00		与收益相关
国家级高新技术企业资助金	100,000.00		与收益相关
知识产权专项资助金	100,000.00		与收益相关
天津市名牌产品奖励补贴	50,000.00		与收益相关
知识产权管理规范贯标补贴资助金	50,000.00		与收益相关
天津市工业科技开发专项资金		200,000.00	与收益相关
杀手锏资助金		511,300.00	与收益相关
天津市中小企业“专精特新”产品奖励资金		300,000.00	与收益相关
合计	1,480,500.00	2,007,600.00	

### (三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	25,000.00		25,000.00
非流动资产毁损报废损失	36,228.79		36,228.79
其他	224,965.75	652,735.93	224,965.75
合计	286,194.54	652,735.93	286,194.54

说明：其他主要为社保滞纳金及罚款。

### (三十三) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,531,241.16	287,048.35
递延所得税费用	-1,339,913.74	103,359.74
合计	1,191,327.42	390,408.09

## 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	13,737,428.07
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,060,614.21
子公司适用不同税率的影响	-312,403.77
调整以前期间所得税的影响	-80,172.23
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,045,325.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-942,144.62
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	1,510,759.05
所得税费用	1,191,327.42

## (三十四) 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
单位往来	43,977,806.39	3,406,835.39
利息收入	126,494.44	731,507.86
政府补助	1,732,774.32	2,363,769.93
收回保证金	2,853,347.01	2,747,434.78
票据到期解付和贴现	14,887,370.36	
其他	3,184,082.22	
合计	66,761,874.74	9,249,547.96

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用中付现数	37,867,835.85	38,707,153.01
单位往来	26,387,166.77	2,320,254.71
支付保证金	3,971,965.50	3,626,059.20
合计	68,226,968.12	44,653,466.92

### 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
融资发行费用		897,570.80
合计		897,570.80

## (三十五) 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	12,546,100.65	-19,289,139.61
加：资产减值准备	8,935,128.92	-662,113.57
固定资产折旧	5,868,510.00	5,589,929.55
无形资产摊销	587,852.23	184,734.85
长期待摊费用摊销	1,108,816.13	1,329,371.05
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）	-137,730.37	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	36,228.79	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,913,314.90	5,667,828.42
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）	-1,339,913.74	103,359.74
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）	-22,550,246.58	-10,141,478.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,053,723.58	-27,546,492.68

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	72,118,666.83	-26,103,095.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,966,995.82	-70,867,096.68
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	13,203,715.30	46,168,311.80
减：现金的期初余额	46,168,311.80	132,308,192.78
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	-32,964,596.50	-86,139,880.98

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	13,203,715.30	46,168,311.80
其中：库存现金	24,391.44	12,394.77
可随时用于支付的银行存款	13,179,323.86	46,155,917.03
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	13,203,715.30	46,168,311.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	34,045,905.50	银行贷款抵押
合计	34,045,905.50	

## 六、合并范围的变更

### (一) 其他原因的合并范围变动

本公司根据战略调整计划，决定注销全资子公司优利康达（天津）风电技术咨询服务有限公司，并于2018年5月2日完成所有清算注销手续。

本公司于2018年6月13日新设立优利康达（包头）新能源发展有限公司，法定代表人为李精家，注册资本3,100万元，持股比例100%，截至2018年12月31日尚未收到股东出资。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京优利康达风电技术服务有限公司	北京市顺义区	北京市顺义区	咨询服务	100.00		投资设立
优利康达（天津）科技有限公司	天津市西青经济开发区	天津市西青经济开发区	制造	100.00		投资设立
内蒙古优利融盛新能源服务有限公司	内蒙古自治区包头市	内蒙古自治区包头市	咨询服务	80.00		投资设立
内蒙古优利康达新能源培训学院有限公司	内蒙古自治区包头市	内蒙古自治区包头市	咨询服务	100.00		投资设立
优利康达（乌兰察布）新能源科技有限公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区	咨询服务	100.00		投资设立

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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	
	乌兰察布市	乌兰察布市				
优利康达(包头)新能源发展有限公司	内蒙古自治区包头市	内蒙古自治区包头市	咨询服务	100.00		投资设立
优利康达(达茂)新能源开发有限公司	内蒙古自治区包头市	内蒙古自治区包头市	咨询服务		100.00	投资设立

## 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古优利融盛新能源服务有限公司	20%	-256,764.85		-890,109.52

错误!未提供文档变量。  
 错误!未提供文档变量。  
 财务报表附注

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古优利融盛新能源服务有限公司	181,963.71	153,829.98	335,793.69	5,064,141.87		5,064,141.87	1,977,360.65	547,356.80	2,524,717.45	5,969,241.38		5,969,241.38

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古优利融盛新能源服务有限公司	210,017.09	-1,283,824.25	-1,283,824.25	396,745.49	2,029,937.57	-3,166,723.37	-3,166,723.37	-3,781,123.30



(二) 在合营安排或联营企业中的权益

报告期内，公司无合营安排、无联营企业。

(三) 母公司在子企业的持股比例发生变化

母公司在子企业的持股比例详见本附注“六、合并范围的变更”。

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司的实际控制人为李精家。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
黄琛	公司股东
樊中力	公司股东
郑群	实际控制人配偶
意大利科劳赛技术设备有限公司北京联络处	实际控制人对其有重大影响的公司
北京优利康达股权投资合伙企业（有限合伙）	公司股东

(五) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
郑群	房屋	60,000.00	5,000.00

2、 关联担保情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
李精家、郑群	30,000,000.00	2018-9-6	2020-9-6	否
李精家、郑群	10,000,000.00	2018-8-2	2020-8-2	否
李精家、郑群	10,000,000.00	2018-9-2	2020-9-2	否
李精家、郑群	20,000,000.00	2018-9-4	2020-10-4	否

### 3、 关联方资金拆借

本报告期内，公司向股东李精家资金拆借情况如下：

期初借款本金余额 21,009,935.00 元，本期新增借款 32,662,000.00 元，本期归还借款本金 25,916,957.40 元，期末借款本金余额为 27,754,977.60 元。期初利息余额 2,298,389.29 元，本期共计提利息 786,080.93 元，利率为同期银行贷款基准利率，本期支付利息 126,000.00 元，尚未支付利息余额为 2,958,470.22 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未支付股东李精家的借款本金和利息合计为 30,713,447.82 元。

本报告期内，公司向关联方意大利科劳赛技术设备有限公司资金拆借情况如下：

期初借款本金余额 18,880,000.00 元，本期新增借款 1,800,000.00 元，本期归还借款本金 437,000.00 元，期末借款本金余额为 20,243,000.00 元。期初利息余额为 2,944,253.88 元，本期共计提利息 821,280.00 元，利率为同期银行贷款基准利率，本期支付利息 1,296,473.88 元，尚未支付利息余额 2,469,060.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未支付科劳赛公司的借款本金和利息合计为 22,712,060.00 元。

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			

错误!未提供文档变量。  
 错误!未提供文档变量。  
 财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	李精家	30,713,447.82	23,308,324.29
	意大利科劳赛技术设备有限公司 北京联络处	22,712,060.00	21,824,253.88

## 九、 政府补助

### (一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
稳岗补贴	84,624.04	84,624.04	62,470.42	其他收益
财政贴息	704,850.28	704,850.28		财务费用
科技园区挂 牌支持费	195,700.00	195,700.00		营业外收入
中关村企业 信用促进会 中介服务资 金	10,800.00	10,800.00		营业外收入
保税区安全 奖励金	15,000.00	15,000.00		营业外收入
政府专项资 金补贴	500,000.00	500,000.00		营业外收入
企业上市挂 牌补贴			500,000.00	营业外收入
ISO 补贴费 用			7,500.00	营业外收入
股份制改造 扶持资金			300,000.00	营业外收入
专利资助金	59,000.00	59,000.00	188,800.00	营业外收入
天津市市级 考核发展专	300,000.00	300,000.00		营业外收入

错误!未提供文档变量。  
 错误!未提供文档变量。  
 财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期发生额	上期发生额	
项扶持资金				
知识产权管 理体系认证 证书企业资 助金	100,000.00	100,000.00		营业外收入
国家级高新 技术企业资 助金	100,000.00	100,000.00		营业外收入
知识产权专 项资助金	100,000.00	100,000.00		营业外收入
天津市名牌 产品奖励补 贴	50,000.00	50,000.00		营业外收入
知识产权管 理规范贯标 补贴资助金	50,000.00	50,000.00		营业外收入
天津市工业 科技开发专 项资金			200,000.00	营业外收入
杀手锏资助 金			511,300.00	营业外收入
天津市中小 企业“专精特 新”产品奖励 资金			300,000.00	营业外收入

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司本报告期内，无需要披露的重要承诺事项。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (二) 或有事项

本公司本报告期内，无需要披露的重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

本报告期无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十二、其他重要事项

公司本报告期内，无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	600,000.00	10,676,207.67
应收账款	186,378,776.99	111,087,840.18
合计	186,978,776.99	121,764,047.85

### 1、 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	600,000.00	10,676,207.67
商业承兑汇票		
合计	600,000.00	10,676,207.67

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,558,258.16	
商业承兑汇票		
合计	13,558,258.16	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	200,618,472.96	100.00	14,239,695.97	7.10	186,378,776.99	118,450,928.47	100.00	7,363,088.29	6.22	111,087,840.18
1、账龄分析法	200,618,472.96	100.00	14,239,695.97	7.10	186,378,776.99	118,353,253.09	99.92	7,363,088.29	6.22	110,990,164.80
2、关联方组合						97,675.38	0.08			97,675.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	200,618,472.96	100.00	14,239,695.97		186,378,776.99	118,450,928.47	100.00	7,363,088.29		111,087,840.18

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	152,447,875.40	7,622,393.77	5.00
1至2年	41,956,360.41	4,195,636.04	10.00
2至3年	2,668,246.53	533,649.31	20.00
3至4年	3,162,585.47	1,581,292.74	50.00
4至5年	383,405.15	306,724.11	80.00
5年以上			
合计	200,618,472.96	14,239,695.97	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
远景能源(江苏)有限公司	31,255,247.65	15.58	1,562,762.38
黑龙江龙源风力发电有限公司	13,380,820.51	6.67	669,041.03
吉林龙源风力发电有限公司	11,880,034.28	5.92	645,594.57
华能通辽风力发电有限公司	10,099,992.30	5.03	562,342.76
上海电气风电设备有限公司	9,591,734.81	4.78	479,586.74
合计	76,207,829.55	37.98	3,919,327.48

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

---

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,300,071.65	14,783,061.91
合计	30,300,071.65	14,783,061.91



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	30,567,059.32	100.00	266,987.67	0.87	30,300,071.65	14,957,822.45	100.00	174,760.54	1.17	14,783,061.91
1、账龄分析法	3,293,474.40	10.77	266,987.67	8.11	3,026,486.73	2,768,359.86	18.51	174,760.54	6.31	2,593,599.32
2、关联方组合	27,273,584.92	89.23			27,273,584.92	12,189,462.59	81.49			12,189,462.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	30,567,059.32	100.00	266,987.67		30,300,071.65	14,957,822.45	100.00	174,760.54		14,783,061.91

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	2,115,517.78	105,775.89	5.00
1 至 2 年	903,064.93	90,306.49	10.00
2 至 3 年	248,346.78	49,669.36	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	26,544.91	21,235.93	80.00
5 年以上			
合计	3,293,474.40	266,987.67	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
员工备用金及待扣款	2,325,416.02	1,466,483.82
保证金	2,803,796.49	1,796,978.95
单位往来	25,437,846.81	11,694,359.68
合计	30,567,059.32	14,957,822.45

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
优利康达（达茂）新能源开发有限公司	单位往来	7,327,392.09	0-2 年	23.97	
内蒙古优利康达新能源培训学院有限公司	单位往来	5,543,985.49	1 年 以内	18.14	
内蒙古优利融盛新能源服务有限公司	单位往来	4,969,248.49	1-2 年	16.26	

错误!未提供文档变量。  
 错误!未提供文档变量。  
 财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
北京优利康达风电技术 服务有限公司	单位往来	4,146,843.70	1-2 年	13.57	
优利康达（乌兰察布） 新能源科技有限公司	单位往来	2,943,699.13	1 年 以内	9.63	
合计		24,931,168.90		81.57	

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	22,202,500.00		22,202,500.00	22,702,500.00		22,702,500.00
对联营、合营企业 投资						
合计	22,202,500.00		22,202,500.00	22,702,500.00		22,702,500.00

#### 1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
优利康达（天津）科 技有限公司	17,202,500.00			17,202,500.00		
优利康达（天津）风 电技术服务咨询有限 公司	500,000.00		500,000.00			
北京优利康达风电技 术服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	22,702,500.00		500,000.00	22,202,500.00		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	229,312,697.94	169,702,787.19	133,286,318.20	111,365,625.75
其他业务				
合计	229,312,697.94	169,702,787.19	133,286,318.20	111,365,625.75

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		812,373.48
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-174,634.02	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
合计	-174,634.02	812,373.48

### 十四、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	101,501.58	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	金额	说明
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）	1,565,124.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-192,028.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	金额	说明
所得税影响额	-121,820.07	
少数股东权益影响额		
合计	1,352,777.41	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	5.96	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	5.34	0.15	0.15

北京优利康达科技股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇一九年四月二十二日

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

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：

公司董事会秘书办公室。