



ST 中光

NEEQ : 834259

中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司
ZhongGuangGaoKe(Beijing)energy saving
Investment management Co.,Ltd

半年度报告

— 2019 —

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
中光高科/公司/本公司	指	中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司
法定代表人	指	李如海
公司章程	指	《中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司
报告期/本期/半年度	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
本期期初	指	2019 年 1 月 1 日
本期期末	指	2019 年 6 月 30 日
股东大会	指	中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司股东大会
董事会	指	中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司董事会
监事会	指	中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商/湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
中光腾飞	指	北京中光腾飞信息咨询有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

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。

公司负责人李如海、主管会计工作负责人王满青及会计机构负责人（会计主管人员）王满青保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、未经审计的财务报告原件。 3、半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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司
英文名称及缩写	ZhongGuangGaoKe(Beijing)energy saving investment management Co.,Ltd
证券简称	ST 中光
证券代码	834259
法定代表人	李如海
办公地址	北京市大兴区瀛海镇吉祥天龙 8315 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李如海
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	18001332828
传真	010-61251440
电子邮箱	2473997353@qq.com
公司网址	http://www.zgkj.com
联系地址及邮政编码	北京市大兴区瀛海镇吉祥天龙 8315 室 102600
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2007 年 1 月 29 日
挂牌时间	2015 年 11 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-照明器具制造（C387）-照明灯具制造（C3872）
主要产品与服务项目	提供 LED 照明应用的设计、生产、销售及工程施工服务、远程教育开发、运营推广、广告投资
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	李如海
实际控制人及其一致行动人	李如海

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	91110115798512346R	否
注册地址	北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路7号	否
注册资本（元）	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	湘财证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市天心区湘府中路198号新南城商务中心A栋11楼 (投资者沟通电话：010-56510925)
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

报告期后，公司名称变更为：中光高科（北京）节能工程管理股份有限公司，注册地址变更为：北京市大兴区104国道瀛海段22号2幢3层8315室。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,772,087.19	5,328,775.80	-66.74%
毛利率%	38.97%	45.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,151,925.45	-122,203.15	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,151,925.45	-129,723.15	-
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）	-	-51.09%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-	-54.23%	-
基本每股收益	-	-0.0061	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	12,522,803.37	13,481,071.03	-7.11%
负债总计	18,970,415.42	17,776,757.63	6.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	-6,447,612.05	-4,295,686.60	-50.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.32	-0.21	-
资产负债率%（母公司）	151.48%	131.86%	-
资产负债率%（合并）	151.48%	131.86%	-
流动比率	0.50	0.56	-
利息保障倍数	-4.83	-3.53	-

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	497,369.53	628,547.92	-20.87%
应收账款周转率	0.27	0.52	-
存货周转率	0.51	1.38	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.11%	28.01%	-

营业收入增长率%	66.74%	85.44%	-
净利润增长率%	-	-89.69%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	0.00
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	0.00

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 ☐其他原因 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

第一板块：LED 照明应用与节能改造板块

公司的主要业务是提供 LED 照明应用的设计、生产、销售及工程施工服务以及节能改造（EMC）。公司的客户包括政府部门和企业事业单位，公司利用自主研发的关键技术，对包括道路、火车间、楼宇、商业机构、公共设施、机场港口、医院、大专院校等场所的照明系统提供 LED 节能产品和工程施工服务，主要是通过工程服务带动产品销售或者直接销售产品获取收益以及节能改造分享节能收益。

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年版），公司所处行业为“专业技术服务业（M74）”；根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“科技推广和应用服务业（M75）”下属的“节能技术推广服务业（M7514）”；根据全国中小企业股份转让系统有限公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“制造业（C38）”下属的电气机械和器材制造业（C3872）；根据公司具体业务情况，公司所处的细分行业为节能技术服务产业中的 LED 应用产业。

产品研发模式

根据具体的客户和工程需求以及市场的最新发展趋势，公司会制定相应的研发计划。公司的产品研发由研发部负责，分为设计和样品制作两个部分。

公司产品的设计部分由研发部开发人员负责，分为三个阶段：立项阶段、图纸设计阶段、设计定型阶段。在立项阶段中，开发人员将评估需求要点及现实环境，从技术、经济和社会等因素研究，论证项目的可行性；公司管理层将根据相关信息对是否开发作出决定，如果确定立项，则按照需求制订初步的项目开发计划。在图纸设计阶段，开发人员会针对项目需求对相关的设计开发做详细的设计和绘制相关图纸，并进行图纸的评审及验证。在设计定型阶段，开发人员将针对图纸详细设计和确认验证阶段发现的问题进行分析解决，修改有关图纸，进行产品成本核算，并编写产品说明书和零部件采购清单。

产品生产模式

公司产品的生产由生产采购部负责，采购部根据销售部提供的客户需求信息和库存情况确定生产与采购计划，根据图纸设计和样品要求对核心零部件进行采购，并通过委托厂家加工的方式完成焊接和组装等低技术含量生产工序。但一些特殊的产品比如大型路灯，则由自己的生产线进行加工生产，技术检验人员负责对图纸的产品进行抽样检查。

销售模式

公司销售模式主要是以工程服务的模式进行直销，也有部分直接销售给其他负责工程服务的单位或者使用节能灯具的企事业单位，由该单位自行寻找相应的施工队伍施工。工程服务模式是指直接与企事业单位签订采购、施工于一体的项目承包制合同，通过与使用客户直接接触，或通过投标、竞标方式间接性与终端客户接触，使得产品无需假借于另一方销售之手的销售模式。公司的目标客户群体主要为政府部门和企事业等高端客户，通过公司网站及主流搜索引擎合作进行宣传和推广，并通过参加行业展会和行业技术交流会或者直接拜访客户及邀请客户来访等方式拓展市场，提高公司知名度。公司的销售和服务工作由销售部门、工程部门共同负责。销售部与客户达成初步合作意向后，与客户进行沟通并了解客户的全部要求。公司随后对项目进行评审，销售部将客户要求以书面形式转交工程部。工程部负责技术洽商，提供现场测绘和技术解决方案。销售部与工程部同客户针对项目进行会签，最后交由总经理审批。项目评审后由销售代表公司与客户签订合同。合同签订后，公司按照合同约定组织生产和施工，随后对客户进行验收培训并进行持续有效的售后服务。

采购模式

公司主要采购物资为 LED 灯具生产中所需的 LED 灯珠、灯杆、驱动电源、铝基板等零部件。公司的采购工作由生产采购部及研发部负责。具体为采购部负责保持与供应厂家、商家的日常沟通，掌握好市场行情、信息并实施采购；研发部负责制定采购清单并对采购物资进行检验。

公司的采购流程分为四个阶段：第一阶段为研发部根据签订合同和库存信息制定采购清单；第二阶段为部进行采购，采购部在采购工作中货比三家（质量、价格、服务态度），检验其供货厂商的营业执照和所购物资的合格证、检验报告；第三阶段，采购人员和库管员协作进行交货、收货、验货等工作，核实所采购物资的数量、质量、重量等是否与所订购要求的相符；第四阶段，采购产品进厂后采购部通知研发部进行检验或验证，检验合格后才能入库，对经分析检测及验证后不合格者，及时与供方联系，办理退货。

主要盈利模式

公司的利润主要包括工程利润和产品利润，其中工程利润主要来自为客户负责工程设计、施工工艺和施工实施等；产品利润方面来自于工程中的产品销售；另一方面通过直接销售 LED 灯具和配套设施实现。公司的销售合同包括城市路灯节能改建工程、工矿企业矿灯改建工程及高端设备灯配件供应等。

这种节能投资方式允许客户用未来节能收益为用能单位升级，以降低目前的运行成本；或者节能服务公司以承诺节能项目的节能效益、或承包整体能源费用的方式为客户提供节能服务。合同能源管理在实施节能项目的企业（用户）与节能服务公司之间签订，它有助于推动节能项目的实施。这种节能投资方式允许用户使用未来的节能收益为耗能单位和能耗设备升级，以降低运行成本。耗能单位不需要承担（或者极少部分承担）节能项目实施的资金、技术风险，并在项目实施降低用能成本的同时，获得实施节能带来的收益和获取节能服务公司提供的设备。公司的利润主要分享节能收益、分享期 5-10 年，目前的实施北京西站节能改造项目合作期为五年，合同期可分享节能收益 1668 万元，投资回报率 50%以上。该项目于 2018 年 12 月 28 日完成工程验收。

第二板块：广告投资板块

城市垃圾箱的设置是事关市民生活息息相关的大事，随着人民生活水平的提高，对垃圾箱的安装水准、式样提出更高的要求。环保型广告垃圾箱具有整洁、美观、绿色、环保、靓丽、防臭、节能、低碳等优点，能够适应时代环境和文明的要求。

中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司，目前推出免费为正在建设文明城市的地方政府，投资建设环保型广告垃圾箱项目。凡是经济建设快速发展、环保意识明显提高、文明城市正在创建的中等以上城市符合我们的投向，我们愿意全额投资、免费安装大中城市满意的、漂亮的、节能的、环保型的广告垃圾箱。希望我们投资建设的环保型广告垃圾箱，能够成为城市一道靓丽的风景线，为地方政府节约了城市维护经费，为当地居民增添了更加美好的生活环境。

中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司，致力于节能环保设备的研发，通过几年的努力，开发出一批较先进的节能环保设备。城市更换安装环保型广告垃圾箱项目的建设既符合国家产业政策，又美化了城市，推动了商业社会的发展，该项目的实施，将是企业持续健康发展的重要举措。该项目的建设体现“高起点、快发展、增效益、节能环保”的理念，树立城市良好的企业形象，改善区域投资环境，吸引投资，促进地区经济繁荣有着重大的意义，为造福当地人民做出应有的贡献。公司采取稳扎稳打的方略，在综合分析城市实际情况、建设场地、消费群体和市场需求等因素的基础上，判断广告投放的商业价值，拟在大中型城市、地级市商业及主干道投资广告垃圾箱项目。拟投资的城市涵盖四个直辖市中西部十六个省市的 50 多个城市，目前贵州凯里的城市垃圾箱已投入使用。

项目营销策略

渠道策略：公司计划在将来的市场运作中采取线上线下相结合的渠道策略：

线上：通过户外媒体行业的销售平台进行广告客户招商；自建广告招商网络平台。

线下：通过区域代理商渠道进行广告客户招商；与 4A 公司、商协会以及广告客户资源丰富的中介机构等开展招商合作；通过公司的广告运营平台获取联系方式后自行找到公司合作的客户；同业联合合作，资源整合共享；活动展会等渠道招商。

宣传推广策略：

公司自有广告运营平台进行宣传推广；

互联网渠道宣传推广；

活动展会宣传推广；

合作和代理渠道宣传推广；

服务策略：对投放广告的终端客户提供广告投放策略服务、投放监控服务、广告效果评估服务等增值服务内容。

商业模式及流程

公司环保型广告垃圾箱项目采用企业与政府合作的商业模式，由政府负责落实项目立项审批、市容规划、财政担保等，公司负责产品生产、运输、安装及维护等任务。所有投放的垃圾箱建成后作为公共资产归政府管理并由市政人员负责日常管理，公司将获得箱体屏幕的广告经营权，并负担所有设备维护维修责任。一般合作期限为8到10年，广告垃圾箱的使用寿命在5年左右。

公司现网络运营商及广告运营商合作，设计产品图纸并负责安装后两者的产品装备。产品生产为简单组装行为，公司针对销售区域情况采取劳务外包方式，委托具有相关资质的企业进行组装加工，并对其技术培训以做好后期维护工作。

广告经营收入

公司开展项目建设的前提为取得环保型广告垃圾箱整体的广告经营权。因此，主要营业收入来自于屏幕广告的投放费用。并且根据需要可以实现动态广告，公司基于自有软件智慧控制系统，能够实现广告全天候滚动和循环播放。

第三板块：远程教育板块

《全国职工远程教育培训》的项目，目前是国内唯一一项由总工会发起的针对职工在线学习和职业技能培训的平台，中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司是中国职工电化教育中心（以下简称电教中心）指定的全国独家以电教中心名义全面运营全国职工远程教育培训的机构。面向全国各地区县区域设立“职工远程教育基层服务站”并授权“服务站站长”面向当地开展工作内容，主要与当地政府、企事业单位工会对接，参加线上线下职工各项培训；内容丰富包括职工心理咨询、法律、技能、素质教育、企业管理、解析十九大两会精神，响应国家号召，加大对企事业单位职工教育培训方针政策，政府助推项目，并针对职工教育培训国家政策方向等法律法规实施推进及各项目扶持。

宗旨：

响应李克强总理在政府工作报告中提出并强调的“大力发展现代职业教育、加快推进远程教育、扩大优质教育资源覆盖面”号召为宗旨。

愿景：

积极探索推进职工素质建设工程的新思路、新机制、新方法、着力加快提升职工队伍整体素质，为实现“两个一百”奋斗目标、实现中华民族伟大复兴的中国梦提供坚实的人才保障。

项目优势：

1) 政策方针助推趋势

响应政府号召，加大基层企事业单位职工技能教育培训方针，依照《全国职工素质建设工程五年规划（2015-2019）》在各省、直辖市总工会各全国产业工会，中共中央直属机关联合工会、中内国家机构联合工会、全总各部门、各直属单位；符合工作实际，研究制定本系统实施职工素质建设工程的阶段性规划和实施方案。

2) 《全国职工远程教育》优势

目前是国内唯一一项由全国总工会发起的针对全国企事业单位职工在线学习和职业技能培训的平台，政府助推项目、地区响应的好项目。聘请国内知名培训专家进行授课，整合全国最优质的教学资源，让全国职工享受最优质的教育培训服务。电教中心也可以根据基层工会组织培训需求开展企业定制式远程教育项目、同时开展线上、线下相结合的职工技能培训课程，秉承公益的宗旨，本首互利互惠、优势互补的原则与当地机构合作，并洽谈当地政府、工会企事业单位全方位协助。

总结：中光高科收入来源分为三部分：

第一部分代理商的代理费；

第二部分基层工会的课件费；

第三部分职业能力证书费；

报告期内公司商业模式未发生重大变化，公司发展较为稳定。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司经营情况如下：

1、 公司的财务状况及经营成果

报告期内，公司共实现营业收入 177.21 万元，较去年同期减少 66.74%；利润总额和净利润分别为 -215.19 万元和 -215.19 万元，分别比上年减少 202.97 万元和 202.97 万元；报告期末公司总资产为 1252.28 万元，比上年减少 7.11%；归属于挂牌公司股东的净资产-644.73 万元。营业收入减少是因为工程类业务前期准备周期较长，导致收入减少。总资产增加是因为北京西站的业务已开具给对方发票，但是对方资金没有进入公司，导致应收增加。

2、 现金流量情况

2019 年经营活动产生的现金流量净额为 49.74 万元，较上年大幅减少，主要原因为公司收到其他与经营活动有关的现金大幅增加且支付其他与经营活动有关的现金大幅增加。收到其他与经营活动有关的现金大幅增加的原因为大股东李如海借给中光高科的经营现金。主要原因为公司支付的银行贷款金额较多，导致支付现金大幅增加。

2019 年投资活动产生的现金流量净额为 3.87 万元，较上年增加，主要原因为公司取得投资收益收到的现金增加。

三、 风险与价值

1、 产品研发风险

目前，由于发光效率和散热技术还没有取得重大突破，LED 路灯技术尚不成熟。虽然本公司生产技术和工艺在国内同行业中处于较为领先的水平，但是与国际先进水平还有一定的距离。而且行业产品认定和推广的不规范也在某种程度上制约了 LED 路灯的推广应用，从而间接制约了公司产品的研发。因此，项目实施的技术和工艺存在一定的研发风险。

公司应对措施：本公司在设备的采选上按照国际先进的设备采选，技术方案上也按照国际先进的技术生产来规避风险。

2、 工程施工风险

在工程施工过程中，有着许多不可控的因素，首先是施工的环境因素，一方面，施工的进程存在的次序性，需要等其他工程进度完成后才能进场，而其他工程的进度公司无法把控；另一方面，施工的自然环境不具备，比如室外施工遇到下雨降雪等情况会影响工程施工的进度。其次，在室内施工还有可能出现安全事故，虽然此类事故非常少，但是由于涉及到强电工程和高空作业，发生的可能性不可忽视。最后，由于委托方的不配合或者相关手续不到位，甚至管理单位进行检查等，也会导致施工进度出现变化甚至流产的风险。

公司应对措施：公司严格执行国家和行业的工程管理制度、操作规范和监理规范。通过公司工程管理制度督促各项流程、标准和规范的严格执行。公司通过建立施工人员培训中心、完善业务培训体系，加强施工队伍的业务技能培训，提高施工人员的操作水准，公司严格执行查对制度和监理制度，预防、杜绝差错事故的发生。公司在签订合同时，工程部要仔细核查自然条件，销售部要详细了解对方的相关审批手续和资金情况。报告期内，公司未发生过对公司产生不利影响的安全事故。尽管如此，公司不能

杜绝所有的工程事故和工程进度拖延的问题，将面临一定工程施工风险。

3、人力资源风险

作为技术密集型行业，高素质的技术人才和管理人才对高新技术节能服务企业的发展起着非常重要的作用，而且在我国 LED 应用行业中，技术人才和管理人才都较为稀缺，由于公司经营规模小、人员数量少，如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才，并在人才培养和激励方面进行机制的创新，公司将在发展中面临人才流失和人才短缺的风险。

公司应对措施：公司采取策略留住吸引人才，提供安定的生活环境，合理的薪酬制度，职业发展规划留人，建立宽松的工作环境，不断激励人才的潜质和活力。

4、市场竞争风险

LED 节能灯产品推广仍需要政府、企业、市场等多方支持，目前其最大的竞争对手是荧光灯，后者已经被广大消费者所接受，而 LED 节能灯被广大消费者接受还需要一个过程。在 LED 节能市场主体中存在着几家上市公司和大量的 LED 产品加工工厂，市场竞争非常激烈，公司产品存在较大的市场竞争风险。此外，有些地方节能工程只能由当地企业中标，市场存在地方垄断的风险。

公司应对措施：争取地方政府支持，通过产品示范推广、宣传，让产品质量、节能效果、用户满意来获得消费者接受和信任，逐步扩大市场影响，树立市场形象。公司计划增强研发投入，开发出性价比更高的产品，以应对市场竞争风险。

5、资金短缺风险

由于在合同能源管理模式公司需要给工程垫付，需要较大的资金，容易出现资金短缺风险。公司可以通过银行等金融机构进行贷款解决资金短缺问题。但是如果合同相对方违约，则公司可能出现还贷违约，引致银行信用不良，影响后续融资贷款的风险。

公司应对措施：公司一般要求甲方提供相应足额的资产担保，在向银行贷款的同时用甲方担保向金融机构进行抵押，风险共担，公司在合同施工时做好现金流规划，充分做好风险计提，公司计划通过股权融资方式增加公司资本金。

6、税收政策风险

公司为高新技术企业，所得税按照 15%征收，该税收政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。公司属于照明节能服务企业，相关的能源政策估计长时间不会变化，但该税率依赖于国家的政策，公司未来适用的税收政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生影响。因此公司存在税收优惠政策变化风险。

公司应对措施：公司会紧跟国家政策作出相应的应对措施，以防范该风险。

7、大股东控股风险

截至 2019 年 6 月 30 日，李如海先生是公司的实际控制人，直接持有公司 1240 万股，占总股本 62%。李如海对公司享有绝对控股的地位，可以对公司的发展战略、人才任免、生产经营决策、对外投资、利润分配等重大问题产生决定性的影响，因此公司存在大股东控制不当的风险。

公司应对措施：股份公司设立后，公司建立完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。公司将严格按照公司章程，三会议事规则及关联交易决策制度等规范运作，健全公司内部监督制约机制，规范控制人行为。公司管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》以及公司其他规章制作，严格实践，提高自身的内容意识。

8、高新技术企业复核不通过的风险

根据 2016 年 1 月 1 日生效的《高新技术企业认定管理办法》，企业近三个会计年度（实际经营期不满三年的按实际经营时间计算）的研究开发费用总额占同期销售收入总额的比例需符合如下要求：最近一年销售收入小于 5000 万元的企业，比例不低于 5%。公司报告期内研发费用投入未达上述标准，仍存在丧失资格，则公司不能享受高新技术企业的企业所得税税收优惠，会有税负提高的风险。

公司应对措施：公司未来将加大研发投入进行新品研发。

9、持续亏损风险

公司报告期及上期连续亏损，净利润为-215.16万元，公司所处的LED节能市场竞争激励，工程施工业务开拓难度较大，同时公司还面对着工程施工的各种不可控风险，未来经营状况存在持续亏损的风险。

公司应对措施：针对LED节能市场竞争激励的现状，公司今后的战略是逐步的淘汰一些落后的和失去竞争力的产能，努力开拓新的业务，扩大经营及销售，加强公司的内部治理和内部控制，加强控制成本与各项费用支出，降低公司的各项费用。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

一、转变思想观念，积极构建社会责任体系

随着经济全球一体化和市场经济的不断发展，企业承担社会责任可提高企业效益；赢得声誉，树立良好形象；体现企业文化取向和价值观；有利有可持续发展，提高大众生活质量；有利有实现利益相关方的利益最大化；成为提升实力、增强竞争的基础，被越来越多的企业所认可。就目前国际国内形势，企业承担社会责任，建立起完善的社会责任体系，成为大势所趋、人心所向。中光高科大力宣传社会责任体系，转变思想观念，使没有社会责任感的企业就不可能在日益激烈的竞争中站稳的观念渗透到企业的各个环节中去，推动了社会责任体系的建立和企业自身的发展。

二、大力发展经济，缓解就业压力

中光高科面对日趋激烈的国内外市场竞争，按照“设备现代化、产业规模化、产品高档次”的目标，发展了地方经济，解决了部分就业压力，减少了社会治安的不稳定因素，尽到了企业的社会责任。

三、强化科学管理，注重保护环境

公司相继通过了ISO9001质量管理体系认证。对周边环境、职工的健康安全等各方面的保护，更多地体现了企业的社会责任。自建立该体系以来，公司未发生任何生产事故、设备事故、未接到任何环境投诉等。公司产品通过了国家强制性产品3C认证，进一步提升了电气产品的质量和绿色化生产。公司开展了清洁生产和节能降耗的活动，提高了公司的整体管理水平，加大了污染的治理力度，提高了职工的节能降耗意识，实现“节能、降耗、减污、增效”的目标。

四、以人为本，关心职工

中光高科一贯奉行“以人为本”的管理理念，使员工的个人价值观和企业的价值观得到统一，塑造了以追求品质为核心的企业文化。公司与职工的劳动合同签订率达到了100%，为职工办理了社会养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险等险种，定期组织职工进行体检，保障了职工的合法权益。

一个企业的作风是企业文化的显性表现。“上行下效之谓风，众心安定之谓俗”。公司投入了大量财务、物力、人力建设文化中心，为广大职工提供了一个学习和娱乐的良好环境；不断改善员工食宿条件；积极组织员工参加文艺演出、体育比赛等，使企业形成了团结奋进，共创辉煌的良好局面。为切实维护广大职工的人身安全，强化劳动安全意识和安全检查，加强安全教育和安全培训，增强职工的职业安全意识、自我保护意识、遵章守纪意识；组织开展“提高思想道德素质、提高科学文化素质、提高身份健康素质”为主题的一系列文化活动，力求运用多形式的文体活动来陶冶、塑造、凝聚职工。

五、热衷投身社会公益事业，发挥企业社会责任

中光高科每年7月的“党员献爱心”活动已持续了六年；资助教育事业；对附近村庄的困难户进行帮扶；对家庭经济条件困难的大中学生进行资助，让整个社会感受到企业发展带来的种种惠利。

六、加强企业的诚信建设，落实企业社会责任

中光高科逐步发展壮大的同时不断重视诚信建设，创新诚信管理模式，制定诚信建设目标，建立诚信管理体系。公司通过多种途径了解和获取相关信用信息，使信用管理的基础工作得到加强。同时，公司还认真对待企业的税管工作，努力做到依法纳税与规范企业运作、提升企业信誉和体现企业价值的有机结合。公司依法诚信纳税，为公司赢得较高的商业信誉和更多商机。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	5,700,000.00	6,327,328.97
6. 其他		

注：2019年6月24日，公司召开了第二届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》，该议案预计公司2019年度向北京融辉顶基创业顾问有限公司支付办公场地租金60万元，预计中光高科朝阳分公司向北京融辉顶基创业顾问有限公司支付办公场地租金10万元。为了保证公司流动资金的充裕，公司预计向李如海借入资金500万元用于公司经营周转，截至2019年6月30日，公司向李如海借入资金632.73万元，超出预计的金额为132.73万元，原因为公司借入李如海的资金用于归还银行贷款。公司于2019年6月26日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台

www.neeq.com.cn 披露了《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的公告》。公告编号：2019-018。

(二) 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	临时公告披露时间	临时公告编号
李如海	借款	1,327,328.97	已事后补充履行	2019 年 10 月 23 日	2019-037
李如海	反担保	1,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 10 月 23 日	2019-037

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：

2019 年 10 月 23 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于补发追认公司 2019 年半年度偶发性关联交易的公告》的议案，该议案内容如下：

- 1、追认公司 2019 年半年度从李如海借入 1,327,328.97 元，用于公司经营周转。
- 2、追认李如海与北京市中金小额贷款股份有限公司签订的反担保合同，合同金额 1,000,000.00 元，用于公司经营周转。

公司于 2019 年 10 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露了《关于补发追认公司 2019 年半年度偶发性关联交易的公告》的议案。公告编号：2019-037。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/11/16	-	挂牌	限售承诺	本人在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌所持股票的三分之一，解除转让限制的进间分别为挂牌之日是，挂牌满一年和两年。	正在履行中
董监高	2015/11/16	-	挂牌	股份增持承诺	在本人担任监事期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让本人所持有的公司股份。	正在履行中

实际控制人或控股股东	2015/11/16	-	挂牌	同业竞争承诺	本人将不在中国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。 本人在担任公司中上述职务期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承认。 本人承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。	正在履行中
董监高	2015/11/16	-	挂牌	同业竞争承诺	本人将不在中国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，	正在履行中

					或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。 本人在担任公司中上述职务期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承认。 本人承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。	
董监高	2015/11/16	-	诚信状况承诺	诚信状况承诺	最近二年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；本人并不存在因涉嫌违规行为处于调查之中的情形；最近二年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；本人不存在个别负有数额较大债务到期未清偿的情形；本人没有欺诈或其他不诚实等情况；	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司申请挂牌时，公司控股股东（实际控制人）李如海承诺：“本人在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制

的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

2、公司申请挂牌时，担任公司监事会主席的殷海英承诺：“在本人担任公司监事期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让本人所持有的公司股份。”

3、为了避免今后出现的同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。内容如下：

本人作为中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司（以下简称“公司”）持股 5%以上股东/董事/监事/高级管理人员，本人目前未参与或从事与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

本人在担任公司上述职务期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

本人承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

4、公司董事、监事、高级管理人员关于诚信状况承诺：

最近二年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中的情形；

最近二年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；

本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

本人没有欺诈或其他不诚实等情况。

在报告期内承诺人严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	11,123,750	55.62%	0	11,123,750	55.62%
	其中：控股股东、实际控制人	5,425,000	27.13%	0	5,425,000	27.13%
	董事、监事、高管	6,123,750	30.62%	0	6,123,750	30.62%
	核心员工	5,425,000	27.13%	0	5,425,000	27.13%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,876,250	44.38%	0	8,876,250	44.38%
	其中：控股股东、实际控制人	6,975,000	34.88%	0	6,975,000	34.88%
	董事、监事、高管	8,876,250	44.38%	0	8,876,250	44.38%
	核心员工	6,975,000	34.88%	0	6,975,000	34.88%
总股本		20,000,000	—	0	20,000,000	—
普通股股东人数		8				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李如海	12,400,000	0	12,400,000	62.00%	6,975,000	5,425,000
2	殷海英	2,600,000	0	2,600,000	13.00%	1,901,250	698,750
3	北京朗玛永祥投资管理股份有限公司	1,600,000	0	1,600,000	8.00%	0	1,600,000
4	北京中光腾飞信息咨询有限公司	1,500,000	0	1,500,000	7.50%	0	1,500,000
5	翁洁	1,050,000	0	1,050,000	5.25%	0	1,050,000
合计		19,150,000	0	19,150,000	95.75%	8,876,250	10,273,750
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							
股东李如海为北京中光腾飞信息咨询有限公司法定代表人，但不持有中光腾飞股份。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司董事长兼总经理李如海持有公司股份 1240 万股，占公司股本总额 62.00%，为公司控股股东/实际控制人。李如海，男，1966 年 8 月出生，无境外永久居留权，毕业于北京经济技术研修学院机电一体化专业，本科学历。1986 年-1994 年自主创业；1995 年-1998 年从事汽车销售工作；1998 年-2004 年创北京海峰坤鹏工程机械设备有限公司从事汽车销售和售后服务工作；2005 年-2008 年任一千亿（重庆）电子商务公司董事长兼总经理；2008 年-2009 年任北京融辉顶基创业投资顾问有限公司董事长兼总经理；2009 年至今任中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司董事长兼总经理，负责公司全面工作，主要负责市场拓展工作，参与“离网型风光互补智能照明节能供电集成系统”、“新能源优化控制系统”等项目的研发。

目前持公司 62.00%的股份，报告期内，公司的控股股东/实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李如海	董事长兼总经理兼董事会秘书	男	1966年8月	本科	2017年3月22日-2020年3月21日	是
李善明	董事	男	1966年3月	本科	2017年3月22日-2020年3月21日	否
李如凤	董事	女	1964年3月	高中	2017年3月22日-2020年3月21日	是
李明瑶	董事	女	1991年1月	职高	2017年3月22日-2020年3月21日	是
杨汝梅	董事	女	1987年3月	高中	2017年3月22日-2020年3月21日	是
殷海英	监事会主席	女	1963年11月	本科	2017年3月22日-2020年3月21日	否
龙小扬	监事	男	1982年9月	专科	2017年3月22日-2020年3月21日	是
李鸿雁	监事	女	1968年2月	硕士研究生	2018年7月27日-2020年3月21日	否
王满青	财务负责人	女	1973年9月	专科	2018年12月4日-2020年3月21日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长李如海与董事李明瑶是父女关系, 董事长李如海与董事李如凤是姐弟关系, 董事杨汝梅与监事龙小扬是夫妻关系。

(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
李如海	董事长	12,400,000	0	12,400,000	62.00%	-
殷海英	监事会主席	2,600,000	0	2,600,000	13.00%	-
李善明	董事	-	-	-	-	-
李如凤	董事	-	-	-	-	-
李明瑶	董事	-	-	-	-	-
杨汝梅	董中	-	-	-	-	-
龙小扬	监事	-	-	-	-	-
李鸿雁	监事	-	-	-	-	-
王满青	财务负责人	-	-	-	-	-
合计	-	15,000,000	0	15,000,000	75.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	2
销售人员	12	5
财务人员	2	2
技术人员	3	3
生产人员	5	2
员工总计	26	14

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0

本科	6	2
专科	10	6
专科以下	10	6
员工总计	26	14

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：

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动：报告期内公司员工离职 12 人，无公司核心员工，年后销售人员离职较多，主要是因为公司进行销售部门的调整。对公司持续经营能力无重大影响。

人才引进：公司积极开拓市场及进一步提升技术服务能力，继续高薪引进人才。

培训等方面：制定年度培训计划，提供员工到社会机构的培训与学习机会。

需公司承担费用的离退休职工人数：无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	48,716.02	123,522.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	6,301,675.14	6,761,850.33
其中：应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	569,964.00	570,897.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	436,022.95	333,860.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	2,137,074.94	2,137,074.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,493,453.05	9,927,205.08
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（六）	2,745,028.96	3,088,060.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（七）	284,321.36	465,805.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,029,350.32	3,553,865.95
资产总计		12,522,803.37	13,481,071.03
流动负债：			
短期借款	五、（八）	6,479,816.67	11,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（九）	95,783.70	343,851.29
其中：应付票据			
应付账款		95,783.70	343,851.29
预收款项	五、（十）	529,650.00	248,650.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十一）	110,680.55	227,612.78
应交税费	五、（十二）	255517.53	220,333.60
其他应付款	五、（十三）	11,498,966.97	4,936,309.96
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,970,415.42	17,776,757.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		18,970,415.42	17,776,757.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十四）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十五）	112,925.79	112,925.79
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、（十六）	-26,560,537.84	-24,408,612.39
归属于母公司所有者权益合计		-6,447,612.05	-4,295,686.60
少数股东权益			
所有者权益合计		-6,447,612.05	-4,295,686.60
负债和所有者权益总计		12,522,803.37	13,481,071.03

法定代表人：李如海

主管会计工作负责人：王满青

会计机构负责人：王满青

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,772,087.19	5,328,775.80

其中：营业收入	五、（十七）	1,772,087.19	5,328,775.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,924,012.64	5,457,798.95
其中：营业成本	五、（十七）	1,081,504.81	2,887,293.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（十八）	11,853.93	437,729.87
销售费用	五、（十九）		97,115.58
管理费用	五、（二十）	1,585,411.00	1,372,908.70
研发费用			
财务费用	五、（二十一）	369,208.92	554,954.37
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	五（二十二）	876,033.98	107,797.25
加：其他收益			
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,151,925.45	-129,023.15
加：营业外收入	五、（二十三）		7,520.00
减：营业外支出	五、（二十四）		700.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,151,925.45	-122,203.15
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,151,925.45	-122,203.15
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）	五、（二十五）	-2,151,925.45	-122,203.15

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,151,925.45	-122,203.15
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,151,925.45	-122,203.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,151,925.45	-122,203.15
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-0.0061
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.23	-0.0061

法定代表人：李如海

主管会计工作负责人：王满青

会计机构负责人：王满青

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,250,296.87	1,795,908.55
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		367.85	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十六)	1,883,922.70	1,324,421.97
经营活动现金流入小计		3,134,587.42	3,120,330.52
购买商品、接受劳务支付的现金		63,346.50	217,094.00
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		745,094.91	558,072.62
支付的各项税费		165,772.79	773,775.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十六)	1,663,003.69	942,840.46
经营活动现金流出小计		2,637,217.89	2,491,782.60
经营活动产生的现金流量净额	五、(二十七)	497,369.53	628,547.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		59,975.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		59,975.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,000.00	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		6,265.93	
投资活动现金流出小计		21,265.93	
投资活动产生的现金流量净额		38,709.07	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,470,129.52	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,470,129.52	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,362,889.45	11,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			723,564.46
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、（二十六）	718,125.46	57,000.00
筹资活动现金流出小计		13,081,014.91	12,380,564.46
筹资活动产生的现金流量净额		-610,885.39	-380,564.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-74,806.79	247,983.46
加：期初现金及现金等价物余额		123,522.81	231,264.96
六、期末现金及现金等价物余额	五、（二十七）	48,716.02	479,248.42

法定代表人：李如海

主管会计工作负责人：王满青

会计机构负责人：王满青

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》第 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通告》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通告》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

二、 报表项目注释

中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司

2019年半年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

公司基本情况

（一）公司概况

中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司（以下简称为“本公司”或“公司”）成立于 2007 年 1 月 29 日。2018 年 9 月 25 日取得了北京市工商行政管理局大兴分局换发的统一社会信用代码为 91110115798512346R 企业法人营业执照。企业类型：股份有限公司；注册地址：北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地盈路 7 号。注册资本：人民币 2,000.00 万元；营业期限：长期；法定代表人：李如海。

（二）公司业务性质及主要经营活动

制造灯具；投资管理；节能技术开发、转让、咨询、服务；工程设计；专业承包；销售建筑材料、五金交电（不含三轮摩托车及残疾人机动轮椅车）、金属材料；照明设计；货物进出口、技术进出口、代理进出口；设计、制作、代理、发布广告。（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。）

本公司的最终控制人为李如海。

（三）财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 10 月 23 日批准报出。

财务报表编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 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（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

持续经营

本公司以持续经营为基础编制财务报表。本公司自报告期末起 12 个月内不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

重要会计政策及会计估计

遵循企业会计准则的声明

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

会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

营业周期

本公司营业周期为 12 个月，以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

金融工具准则

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

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

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

金融资产公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产全部直接参考活跃市场中的报价。

金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- ①债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准:	应收账款单项金额重大是指占应收账款期末
-------------------	---------------------

	总余额 5%以上且达到 100 万元及以上金额，其他应收款单项金额重大是指占其他应收款期末总余额 5%以上且达到 50 万元及以上金额。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

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）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

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：	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

其他计提方法说明

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

存货

存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品、发出商品、低值易耗品、持有以备施工使用的工程材料、处在施工过程中的未完施工工程成本。

取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

固定资产

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。固定资产分类为：机器设备、电子设备、运输设备。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。

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。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	3	9.50
电子设备	年限平均法	5	3	19.00
运输设备	年限平均法	5	0	20.00

借款费用

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：

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；

借款费用已经发生；

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。

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。

借款费用暂停资本化期间

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。

借款费用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及其辅助费，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

无形资产

无形资产的计价方法

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。

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

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。

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
软件	5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

职工薪酬

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

短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损

益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

企业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；

企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

收入

销售商品收入的确认

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

建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

合同总收入能够可靠地计量；

与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

具体收入确认原则为：

公司工程施工业务在收到甲方终验收单或者第三方监理验收时确认收入；

销售灯具等商品在收到对方货物验收单或签收单时确认收入。

服务收入：双方签订合同确定对方办理代理业务并收到代理商的代理费、基层工会的课件费、职业能力证书费时确认收入；设计服务在设计完成时并得到对方认可时确认收入。

政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有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以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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，本公司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。

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

母公司；

子公司；

受同一母公司控制的其他企业；

实施共同控制的投资方；

施加重大影响的投资方；

合营企业，包括合营企业的子公司；

联营企业，包括联营企业的子公司；

主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员 ；

本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人 （包括但不限于） 也属于本公司的关联方：

持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

重要会计政策、会计估计的变更

重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

税项

主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税（费）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	17%、6%、3%

	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	
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%

税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2016 年 12 月 22 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业证书，编号为 GF201611005379，有效期为三年，根据相关规定，本公司享受企业所得税优惠税率 15%。

合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,477.97	30,379.20
银行存款	43,238.05	93,143.61
合计	48,716.02	123,522.81

其他说明：本期期末公司不存在受限资金。

应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	6,301,675.14	6,761,850.33
合计	6,301,675.14	6,761,850.33

1、应收账款

（1）应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	11,565,849.82	100.00	5,264,174.68	45.51%	6,301,675.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	11,565,849.82	100.00	5,264,174.68	45.51%	6,301,675.14

续表

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	10,371,232.85	100.00	3,609,382.52	34.80	6,761,850.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,371,232.85	100.00	3,609,382.52	34.80	6,761,850.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

a、截至 2019 年 06 月 30 日，应收账款账龄分析

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,694,024.15	84,701.21	5.00
1—2 年	611,374.98	61,137.50	10.00
2—3 年	2,585,393.99	517,078.80	20.00
3—4 年	3,109,480.11	1,554,740.06	50.00
4—5 年	2,595,297.33	2,076,237.85	80.00
5 年以上	970,279.26	970,279.26	100.00
合计	11,565,849.82	5,264,174.68	-

b、截至 2018 年 12 月 31 日，应收账款账龄分析

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	611,374.98	30,568.75	5.00
1—2 年	2,585,393.99	258,539.40	10.00
2—3 年	3,109,480.11	621,896.02	20.00
3—4 年	2,694,326.85	1,347,163.43	50.00
4—5 年	97,210.00	77,768.00	80.00
5 年以上	1,273,446.92	1,273,446.92	100.00
合计	10,371,232.85	3,609,382.52	-

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,865,567.39 元，占应收账款期末余额合计数的比例 68.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,874,770.61 元。

单位名称	2019 年 6 月 30 日	占应收账款总额的比例 (%)	已计提坏账准备	账龄	款项性质
北京市胜利玉林烤鸭店有限责任公司	2,826,669.85		2,261,335.88		工程款
北京创点辉煌广告有限公司	1,885,937.20		377,187.44		工程款
北京生物医药产业基地发展有限公司	1,247,326.34		997,861.07		工程款
北京良乡经济开发区实业总公司	955,230.72		764,184.58		工程款

澳凯科技	950,403.28		475,201.64		工程款
合计	7,865,567.39		4,874,770.61	-	-

预付款项

预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	2,843.00	0.50%	70,897.00	12.42
1-2 年	46,381.00	8.14%		
2-3 年	520,740.00	91.36%	500,000.00	87.58
合计	569,964.00	100.00	570,897.00	100.00

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京家辉明光灯具经营部	非关联方	500,000.00	87.73%	2-3 年	货款
河南光讯网络技术有限公司	非关联方	46,224.00	8.77%	2 年以内	货款
中山尚皓五金制品有限公司	非关联方	7,740.00	1.36%	2 年以内	货款
中石化油卡	非关联方	10,000.00	1.09%	2 年以内	货款
北京好景象科技科技发展有限公司	非关联方	6,000.00	1.05%	2 年以内	货款
合计	-	569,964.00	100.00	-	-

其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	436,022.95	333,860.00
合计	436,022.95	333,860.00

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	948,336.72	66.00	948,336.82	100.00	-
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	491,076.89	34.00	55,053.84	11.00	436,022.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,439,413.61	100.00	1,003,390.66		436,022.95

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	948,336.72	71.48	948,336.72	100.00	
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	378,300.00	28.52	44,440.00	11.75	333,860.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,326,636.72	100.00	992,776.72	74.83	333,860.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

a、截至 2019 年 06 月 30 日，其他应收款账龄分析

项目	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	281,076.89	14,053.84	5.00
1—2 年	10,000.00	1,000.00	10.00-
2—3 年	200,000.00	40,000.00	20.00-
3—4 年			50.00
4—5 年			80.00
合计	491,076.89	55,053.84	

b、截至 2018 年 12 月 31 日，其他应收款账龄分析

项目	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	17,600.00	880.00	5.00
1—2 年	290,000.00	29,000.00	10.00
2—3 年	70,000.00	14,000.00	20.00
3—4 年			-
4-5 年	700.00	560.00	80.00
合计	378,300.00	44,440.00	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,613.84 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额大额其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
河南澳凯光电科技有限公司	要求返还多付的供货款	948,336.72	1-2 年	71.48	94,833.67
北京创点辉煌广告有限公司	往来款及投标保证金	260,000.00	1-2 年/2-3 年	19.60	33,000.00
中国职工电化教育中心	押金	100,000.00	1-2 年	7.54	10,000.00
合计	-	1,308,336.72	-	98.62	137,833.67

存货

存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,137,074.94		2,137,074.94	2,137,074.94		2,137,074.94
已完工未结算项目	-		-	-		-
合计	2,137,074.94		2,137,074.94	2,137,074.94		2,137,074.94

固定资产

固定资产

(1) 固定资产情况

项目	生产设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	7,568,500.00	109,840.00	148,341.00	7,826,681.00
2.本期增加金额		15,000.00	22,050.00	37,050.00
（1）购置		15,000.00	22,050.00	37,050.00
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额	7,568,500.00	124,840.00	170,391.00	7,863,731.00
二、累计折旧				
1.期初余额	4,507,784.37	106,545.00	130,842.27	4,745,171.64
2.本期增加金额	371,993.75	1187.50	349.15	373,530.40
（1）计提	371,993.75	1187.50	349.15	373,530.40
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额	4,879,778.12	107,732.50	131,191.42	5,118,702.04
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,688,721.88	17,107.50	39,199.58	2,745,028.96
2.期初账面价值	3,060,715.63	3,295.00	24,049.48	3,088,060.11

递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,895,475.72	284,321.36	3,105,372.25	465,805.84

短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,479,816.67	11,800,000.00

说明：截至 2019 年 6 月 30 日，本公司银行借款为 647.98 万元，贷款方为北京银行股份有限公司中关村海淀园支行和北京中金小额贷款股份有限公司，其中 547.98 万元由北京石创同盛融资担保有限公司提供担保，合同编号为【 0483305 0478187】。另外 100.00 万元由北京市中金小额贷款股份有限公司提供担保并提供借款，此笔款项为短期借款，于 2019 年 6 月 24 日发生，于 2019 年 8 月 2 日结清。

应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	95,783.70	343,851.29
合计	95,783.70	343,851.29

1、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,384.00	263,451.59
1 至 2 年	-	74,912.70
2 至 3 年	30,912.70	-
3 年以上	55,487.00	5,487.00
合计	95,783.70	343,851.29

预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	529,650.00	248,650.00

应付职工薪酬

应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	194,515.38	1,594,879.30	1,695,253.51	94,141.17
二、离职后福利-设定提存计划	33,097.40	110,153.34	126,711.36	16,539.38
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	227,612.78	1,705,032.64	1,821,964.87	110,680.55

短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	156,817.00	1,485,321.34	1,559,751.54	82,386.80
二、职工福利费				
三、社会保险费	34,218.38	107,457.96	133,401.97	8,274.37
其中：医疗保险费	31,211.40	97,765.92	121,724.88	7,252.44
工伤保险费	1,426.62	4,959.28	5,844.84	540.06
生育保险费	1,580.36	4,732.76	5,832.25	480.87
四、住房公积金	3,480.00	2100.00	2100.00	3480.00

五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	194,515.38	1,594,879.30	1,695,253.51	91,141.17

设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	31,911.87	106,479.36	123,326.65	15,064.58
2.失业保险费	1,185.53	3,673.98	3,384.71	1,474.80
合计	33,097.40	110,153.34	126,711.36	16,539.38

应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	231,249.35	196,772.31
城市维护建设税	12,067.99	9,838.62
教育费附加	7,240.81	5,903.19
地方教育费附加	4,827.19	3,935.44
个人所得税	132.19	3,884.04
合计	255,517.53	220,333.60

其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
租金	2,280,000.00	1,930,000.00
暂借款	9,106,762.31	2,729,433.34
往来款	112,204.66	246,876.62
投标保证金	-	30,000.00
合计	11,498,966.97	4,936,309.96

股本

股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

续

股东名称	期末余额	期初余额
李如海	12,400,000.00	12,400,000.00
翁洁	1,050,000.00	1,050,000.00
殷海英	2,600,000.00	2,600,000.00
胡友谊	150,000.00	150,000.00
王震	500,000.00	500,000.00
吕淑明	200,000.00	200,000.00
北京中光腾飞信息咨询有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
北京朗玛永祥投资管理股份公司	1,600,000.00	1,600,000.00

合计	20,000,000.00	20,000,000.00
----	---------------	---------------

资本公积

资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	112,925.79			112,925.79

未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-24,408,612.39	-19,812,634.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-24,408,612.39	-19,812,634.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,151,925.45	-4,595,977.45
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-26,560,537.84	-24,408,612.39

营业收入和营业成本

营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,772,087.19	1,081,504.81	5,328,775.80	2,887,293.18
其他业务				
合计	1,772,087.19	1,081,504.81	5,328,775.80	2,887,293.18

按项目分类分析

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	本期成本金额
商品销售	7,157.00	0.00	4,705.17	3,640.00
工程项目	1,366,816.98	845,493.34	5,038,221.58	2,467,676.00
服务项目	398,113.21	236,011.47	285,849.05	415,977.18
合计	1,772,087.19	1,081,504.81	5,328,775.80	2,887,293.18

税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,941.77	218,864.94
教育费附加	3,547.30	131,318.96
地方教育费附加	2,364.86	87,545.97
合计	11,853.93	437,729.87

销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		88,515.58
广告及业务宣传费		

运输费		600.00
业务招待费		8,000.00
其他		
合计	-	97,115.58

管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	834,313.49	264,206.91
房屋租赁费	35,000.00	132,340.08
咨询服务费	169,177.35	168,357.91
办公费	40,422.70	74,969.18
装修费	32,807.00	70,000.00
折旧摊销费	378,544.50	378,544.50
差旅费	2,499.70	11,682.95
交通费	21,423.55	257,162.10
业务招待费	3,158.71	15,645.07
其他	68,064.00	
合计	1,585,411.00	1,372,908.70

财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	368,371.78	496,329.41
减：利息收入	252.35	481.32
利息净支出	368,118.89	495,848.09
手续费支出	1,090.03	2,106.28
融资担保费用		57,000.00
合计	369,208.92	554,954.37

资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	876,033.98	107,797.25

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	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
其他	-	7,520.00	-
合计	-	7,520.00	-

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
捐赠支出	-	-	-
罚款支出	-	700.00	-
其他	-	-	-
合计	-	700.00	-

持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
持续经营净利润	-2,151,925.45	-122,203.15
终止经营净利润		
合计	-2,151,925.45	-122,203.15

现金流量表项目

收到其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	-	481.32
收到往来款项	1,883,922.70	1,320,940.65
收到的营业外收入		3,000.00
合计	1,883,922.70	1,324,421.97

支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款项		527,112.13
支付的期间费用	1,663,003.69	415,728.33
合计	1,663,003.69	942,840.46

支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
担保费	718,125.46	57,000.00

现金流量表补充资料

现金流量表补充资料表

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	-2,151,925.45	-122,203.15
加：资产减值准备	23,0087.59	107,797.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	378,544.50	378,544.50
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	369,208.92	554,954.37
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）		
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）	0.00	92,858.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		4,082,596.91

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		1,234,000.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	497,369.53	628,547.92
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	48,716.02	479,248.42
减：现金的期初余额	123,522.81	231,264.96
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	-74,806.79	247,983.46

现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	48,716.02	479,248.42
其中：库存现金	5,477.97	12,859.00
可随时用于支付的银行存款	43,238.05	466,389.42
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	48,716.02	479,248.42

关联方及关联交易

本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：本公司无母公司，实际控制人为本公司法定代表人、控股股东李如海，截至 2019 年 6 月 30 日持有本公司股份 1240 万股，占公司注册资本 62.00%。

其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李如海	企业法定代表人、董事长、董事会秘书
李明瑶	董事
李如凤	董事
王玉平	董事
李善明	董事
殷海英	监事会主席
龙小扬	监事
李鸿雁	监事
北京朗玛永祥投资管理股份有限公司	持有公司 5%以上的股份
北京中光腾飞信息咨询有限公司	持有公司 5%以上的股份及股东控制的企业
翁洁	持有公司 5%以上的股份

北京海峰坤鹏工程机械设备有限公司	股东控制的企业
北京融辉鼎基投资创业顾问有限公司	股东控制的企业
北京康宝养老产业有限公司	股东控制的企业
天津滨海新区盈旺物流有限公司	股东投资企业
北京顺玉祥五金商店	实际控制人主要近亲属控制企业

关联交易情况

截至到 2019 年 6 月 30 日，本公司银行借款为 647.98 万元，贷款方为北京银行股份有限公司中关村海淀园支行以及北京市中金小额贷款股份有限公司，其中 547.98 万元由北京石创同盛融资担保有限公司提供担保，此笔贷款于 2018 年发生，是 2018 年反担保合同的延续，合同编号为【0483305 0478187】的借款合同。另外 100.00 万元由北京市中金小额贷款股份有限公司提供担保并提供借款，此笔借款于 2019 年 6 月 24 日借入，2019 年 8 月 2 日还清。公司法定代表人李如海与北京石创同盛融资担保有限公司、北京市中金小额贷款股份有限公司签订反担保合同，以其个人不动产产权、股权提供反担保。

关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	李如海	9,056,762.31	2,729,433.34
其他应付款	北京融辉顶基创业投资顾问有限公司	2,280,000.00	1,930,000.00

承诺及或有事项

重要承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在重大应披露的资产负债表日后事项。

补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
非流动资产处置损益		
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）		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		7,520.00
小计		
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）		
归属于股东权益的非经常性损益净额	-	7,520.00

净资产收益率及每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-

中光高科（北京）节能投资管理股份有限公司

二〇一九年十月二十三日