



智能科技

NEEQ : 838585

北京北方智能科技股份有限公司



年度报告

— 2019 —

# 目 录

第一节	声明与提示.....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、智能科技	指	北京北方智能科技股份有限公司
有限公司	指	北京北方智能科技股份有限公司
股东大会	指	北京北方智能科技股份有限公司股东大会
股东会	指	北京北方智能科技股份有限公司股东会
董事会	指	北京北方智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京北方智能科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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》
居然之家	指	北京居然之家投资控股集团有限公司旗下各家居综合卖场
城外诚	指	北京城外诚家居广场及旗下各家居综合卖场
威能、威能公司	指	(Valiant), 源自德国的供热品牌。威能(北京)供暖设备有限公司
大金	指	(Daikin)大金工业株式会社, 是日本跨国公司, 主要部门包括空调制冷剂部门、化学部门、油机部门、特种机械部门等
壁挂炉	指	燃气壁挂式快速采暖热水器
地暖	指	地板辐射采暖, 以整个地面为散热器, 通过地板辐射层中的热媒, 均匀加热整个地面, 从而实现采暖目的的一种取暖方式
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《北京北方智能科技股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东北证券、主办券商	指	东北证券
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京市中咨律师事务所
报告期末	指	2019年12月31日
上期、上年	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期、本年、本期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元、RMB	指	人民币

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人李明章、主管会计工作负责人王千帆及会计机构负责人（会计主管人员）赵恒保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
宏观经济波动	近几年，国家大力提倡绿色环保，节能减排等措施保护环境，分户供暖行业的市场空间由居民住户、房地产开发商等对于供暖系统的消费需求构成，而宏观经济的运行状态将影响居民收入水平、房地产投资等，从而对本行业的发展产生影响。目前，我国宏观经济保持总体较为稳定的发展，居民收入水平不断提高，房地产行业尽管发展放缓，但总体存量规模较大，房地产投资、新开工面积等规模仍相对较大。同时，因国家政策法规性要求与居民生活质量改善的需求，存量建筑未来的供暖系统改造亦具有一定的需求。公司转型期间已将供暖业务占比逐渐降低，锂电池相关储能、UPS 业务在未来会在公司营业收入中占较大比重。但如果未来国内宏观经济形势发生变化、国家宏观经济政策调整，将会对本行业的发展带来重要影响，进而影响公司的经营发展。
零售渠道依赖的风险	公司采取直销的销售模式，销售渠道以零售渠道为主，项目渠道为辅。其中，零售渠道主要通过居然之家、城外诚。报告期内，公司 2018 年、2019 年零售渠道收入分别为 41,664,372.45 元、38,690,200.55 元，分别占当期营业收入的 45.68% 和 68.24%，零售渠道收入占比较高。公司对零售渠道销售的依赖呈现逐年下降的趋势，同时，居然之家等零售渠道对其合作方

	<p>进行严格管理，对销售额、日常管理等方面进行要求。目前，公司凭借良好的经营管理、持续增长的销售额，已与居然之家、城外诚等零售渠道建立较为良好的合作关系，借助其渠道资源及优势，加强公司销售能力。但如果未来居然之家、城外诚终止与公司合作，将对公司发展经营产生重要影响。</p>
<p>供应商依赖的风险</p>	<p>报告期内，公司向宁德时代新能源科技股份有限公司采购金额占比比较高，2019年占比32.82%，此情况是由于公司相关产品占比较大，而出于保证质量及产品一致性考虑，公司暂时仅从宁德时代新能源科技股份有限公司进行采购，后期随着供应链成熟，公司将尝试引入更多供应商，减小风险。但在现在的情况下如果未来宁德时代新能源科技股份有限公司终止与公司合作，将会对公司的经营产生重要影响。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>2016年2月，公司由有限公司整体变更设立为股份有限公司。变更为股份公司后，建立了更为健全的三会治理机构、三会议事规则及《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度。建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，公司治理和内部控制体系在公司经营中不断完善。但同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求，因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
<p>实际控制人控制不当的风险</p>	<p>公司股东李明章直接、间接控制公司58.77%的股权，同时李明章任股份公司董事长、总经理，故李明章对公司处于绝对控制地位，为公司的实际控制人。若公司实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数股东的权益带来风险</p>
<p>公司实施员工股权激励适用股份支付准则</p>	<p>北京全众筹股权投资中心（有限合伙）于2015年11月12日对公司投资64万元，其中53.33万元计入实收资本，其余计入资本公积，每股作价1.2元。公司为员工股权激励目的设立的员工持股平台，本次出资适用股权支付准则。根据北京东审资产评估有限责任公司出具的东评字【2015】第01-284号评估报告，公司以2015年10月31日为评估基准日的股东全部权益价值为3,343.85万元，即每股3.5元。公司共需确认股份支付相关的费用112.67万元。2015年、2016年、2017年和2018年、2019年公司确定与股份支付相关的费用分别为6.56万元、39.36万元、36.8万元、0万元和0万元，其余将在2020年至2021年间分摊确认费用，将会对公司未来财务数据产生持续影响。根据员工激励方案，按员工可行权的最优估计，公司未来与股份支付相关的费用确认情况如下：2020年13.68万元；2021年16.27万元。</p>
<p>公司房屋租赁风险</p>	<p>截止2019年12月31日，公司共租赁10处房屋，用于办公、仓储、门店销售、宣传展示等。上述租赁合同履行正常，未发生争议及纠纷，可以满足公司经营需要。但如果未来公司租赁房屋发生出租方违约、到期无法续租等情况导致公司门店、办</p>

	公场所搬迁，将会对公司的经营产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京北方智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing North-Tech Co.,Ltd.
证券简称	智能科技
证券代码	838585
法定代表人	李明章
办公地址	北京市大兴区亦庄经济开发区大族广场 T5-1905

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王千帆
职务	董事、董事会秘书、财务总监
电话	010-57266075
传真	010-63017935
电子邮箱	Wangqianfan@c-ntek.com
公司网址	http://c-ntek.com
联系地址及邮政编码	北京市大兴区亦庄经济开发区大族广场 T5-1905 100176
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	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年5月8日
挂牌时间	2016年8月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	079 居民服务业
主要产品与服务项目	供暖系统整体解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	17,586,990
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李明章
实际控制人及其一致行动人	李明章

### 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	91110109675057697H	否

注册地址	北京市门头沟区石龙经济开发区 永安路 20 号 3 号楼 B1-4334 室	否
注册资本	17,586,990	否

## 五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦 4 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	韦翠竹、黄清
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	56,697,245.82	91,208,714.74	-37.84%
毛利率%	42.56%	31.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,351,388.35	-3,198,023.54	-67.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,530,456.70	-4,517,437.04	-22.42%
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）	-24.80%	-12.37%	-
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）	-25.63%	-7.09%	-
基本每股收益	-0.30	-0.18	-66.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	69,870,203.35	48,925,782.22	42.81%
负债总计	50,963,765.49	24,667,956.01	106.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,906,437.86	24,257,826.21	-22.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.08	1.38	-14.49%
资产负债率%（母公司）	59.79%	44.38%	-
资产负债率%（合并）	72.94%	50.42%	-
流动比率	134.81%	189.60%	-
利息保障倍数	-7.26	2.00	-

#### 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	62,013.09	-5,598,032.20	101.11%
应收账款周转率	1284.03%	3162.14%	-
存货周转率	85.56%	195.64%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	42.81%	-16.55%	-
营业收入增长率%	-37.84%	-17.23%	-
净利润增长率%	-67.33%	-149.77%	-

#### 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	17,586,990	17,586,990	0.00%
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
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	178,787.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	281.14
<b>非经常性损益合计</b>	<b>179,068.35</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>179,068.35</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

##### 采购模式

公司采取以需定采、周期采购的采购模式，即根据销售情况、市场反馈、公司目前安全库存量、项目进度、约定交货时间等信息对采购量进行动态调整，确定采购量，以周为单位进行采购。根据采购内容，公司采购可分为成品采购与配件采购。其中，成品采购包括燃气采暖热水器、空调等，主要为国外品牌，公司直接向品牌厂商在我国境内的设立的公司或其授权分销商进行采购；配件采购包括管件、阀门以及及建筑材料等。公司采购由采购部主导，负责采购计划制定、采购执行、供应商管理等，财务部、销售部等辅助采购工作，负责采购付款、采购信息提供等。公司制定合格供应商名录，对供应商进行管理，根据其产品质量、价格等因素，每年调整供应商名单，严格控制产品质量。

##### 销售模式

公司主要面向个人客户以及物业、房地产开发商、工程承包方等客户提供供暖系统解决方案，包括供暖设备、设计、安装、售后服务等内容。根据渠道、客户的不同，公司销售模式可以分为零售模式与项目模式，具体情况如下： 1、零售模式，是指通过公司通过居然之家、城外诚等家具卖场，以及小区周边派驻的销售、展示门店等渠道，实现公司产品与设备的销售。公司零售渠道中以居然之家为主，合作方式通过租赁场地实现。具体而言，公司与居然之家各区域卖场签订房屋租赁合同，由公司设立并运营销售、展示门店，居然之家为公司提供客户及宣传资源，并提供统一收款服务，按月与公司结算款项，同时，居然之家根据公司销售总量收取一定的管理费用。目前，公司已与居然之家建立较为良好的合作关系，借助居然之家的客户、宣传资源，增强公司销售实力。 2、项目模式，是指公司为满足小区建筑过程中的批量供暖系统供应需求，通过市场开拓与客户开发，面向物业、房地产开发商以及工程承包方等类型客户，为小区、住宅楼等项目提供批量的整体供暖系统设计、设备、安装及售后服务。公司销售主要由销售中心主导，设计、采购、储运、设计安装等部门负责相关部分工作，以实现最终销售。

##### 设计及服务模式

公司为客户提供供暖系统的整体设计、安装及售后服务，包括需求分析、环境测量、分析设计、执行安装以及维修服务等环节。具体而言，公司首先对客户的住宅环境进行整体测量与分析，包括面积、朝向、通风情况、层高等以及住户人数、温度需求等信息，然后根据客户需求、住宅内外部环境等信息，综合分析并结合供暖技术，有针对性的为客户提供定制化设计方案，包括管线排布、设备选用、温度控制等。公司安装人员根据设计方案为客户提供设备及管线的安装、调试服务，保证设备正常运行。公司的设计、安装服务业务由公司设计部、安装部主导，分别负责设计、安装及调试等工作，采购部负责设备及配件的采购工作，储运部负责设备及配件的仓储运输。同时，公司为客户提供全面的售后维修等服务，售后服务由公司客户部、售后部主导，客户部负责接听、传递、反馈客户需求信息，售后部负责通过远程电话指导、现场维护调试等方式解决客户问题。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期末截至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 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，公司立足于节能减排，绿色环保行业，公司近年来致力于研发符合公司产品的知识产权。公司追求卓越的品质和差异化的产品，为终端客户提供优质的服务，同时提供高效的定制化产品解决方案。公司是高新技术企业，重视产品研发和技术创新，专门设立了研发部及独立的技术研发团队。公司为客户提供完善的产品设计、安装、维修及售后服务系统。公司设立的全资子公司已经逐步稳定业绩，以应对日益增长的销售需求，提高公司产品的市场占有率。

报告期内，公司的总资产为 69,870,203.35 元，净资产 18,906,437.86 元，实现营业收入 56,697,245.82 元，营业成本 32,567,130.96 元，净利润-5,351,388.35 元，同比减少为-67.33%，业绩有些下滑。

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为 62,013.09 元，与去年同期-5,598,032.20 元相比，同比例增加为 101%，经营活动现金流量状况有所改善，投资活动产生的现金流量净额为-52,006.81 元，比去年同期的-183,134.01 元增加 71.6%，筹资活动产生的现金流量净额为 423,162.65 元，比去年同期的 2,543,076.67 元减少 83.36%。

报告期内，公司抓住政府节能减排，绿色环保政策的发展机遇，紧密围绕年度工作计划和经营目标，强化各项业务管理，加快整合优势资源步伐，围绕公司核心业务进行战略布局，全面提升价值创造能力，重点业务和重大项目进展顺利，面对复杂的市场竞争环境，公司在不断提高销售业绩的同时，不断提升产品服务质量，完善销售渠道，不断优化资产结构，持续提高公司的创新能力和市场竞争力，依托公司重点开发储能及热电联供等项目的优势，公司各项工作有序推进。

### (二) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	743,978.25	1.06%	310,809.32	0.64%	139.37%
应收票据	87,749.9	0.13%			
应收账款	5,955,033.21	8.52%	2,630,266.94	5.38%	126.40%
存货	43,789,300.19	62.67%	32,339,023.96	66.10%	35.41%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	790,528.78	1.13%	1,161,381.59	2.37%	-31.93%
在建工程					
短期借款	6,000,000.00	8.59%	5,000,000.00	10.22%	20.00%
长期借款					

预付账款	9,069,846.51	12.98%	3,644,081.74	7.45%	148.89%
其他流动资产	825,046.02	1.18%	3,415,506.70	6.98%	-75.84%
其他应收款	8,232,579.83	11.78%	4,431,382.2	9.06%	85.78%
无形资产	351,826.51	0.50%	381,368.34	0.78%	-7.75%
递延所得税资产	24,314.15	0.03%	611,961.41	1.25%	-96.03%
应付账款	13,450,945.83	19.25%	2,136,016.31	4.37%	529.72%
预收账款	15,102,270.82	21.61%	6,594,940.82	13.48%	129.00%
应付职工薪酬	1,698,569.05	2.43%	1,185,739.74	2.42%	43.25%
应交税费	5,551,885.73	7.95%	4,036,311.99	8.25%	37.55%
其他应付款	9,160,094.06	13.11%	5,714,947.15	11.68%	60.28%

### 资产负债项目重大变动原因:

应收账款的增加是由于地产项目结算拖延造成；预付账款增加是由于储能项目期初垫付资金造成；其他应收款是由于发货给客户的金额扣除客户已交定金之差额及之前年度累计房屋及厂商押金造成；应付账款增加是由于本年度增加了代销品牌的产品造成

## 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	56,697,245.82	-	91,208,714.74	-	-37.84%
营业成本	32,567,130.96	57.44%	62,537,321.16	68.57%	-47.92%
毛利率	42.56%	-	31%	-	-
销售费用	7,481,958.95	13.20%	10,419,365.29	11.42%	-28.19%
管理费用	16,323,504.54	28.79%	17,834,516.35	19.55%	-8.47%
研发费用	4,527,985.11	7.99%	4,205,587.00	4.61%	7.67%
财务费用	630,728.63	1.11%	501,304.13	0.55%	25.82%
信用减值损失					
资产减值损失	-78,339.80	-0.14%	39,621.13	-0.04%	-97.72%
其他收益	0	0%	1,530,100.00	1.68%	-100%
投资收益	0	0%			
公允价值变动收益	0	0%			
资产处置收益	0	0%	-1,946.01		
汇兑收益	0	0%	0		
营业利润	-4,940,922.06	-8.71%	-2,829,462.47	-3.10%	-74.62%
营业外收入	179,183.49	0.32%	54,789.77	0.06%	227.04%
营业外支出	115.14	0.00%	30,691.84	0.03%	-99.62%
净利润	-5,351,388.35	--	-3,198,023.54	--	67.33%

**项目重大变动原因:**

其他收益: 由于 2018 年得到政府补助, 2019 年未获得导致
------------------------------------

**(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	56,697,245.82	91,042,754.74	-37.72%
其他业务收入	0	165,960.00	-100%
主营业务成本	32,567,130.96	62,537,321.16	-47.92%
其他业务成本	0	0	

**按产品分类分析:**

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
供暖设备销售	36,258,784.77	63.95%	42,961,012.81	47.10%	-15.60%
地暖设计安装	16,857,639.78	29.73%	26,210,434.41	28.74%	-35.68%
电梯销售	2,910,710.27	5.13%	14,430,486.72	15.82%	-79.83%
环保设备安装			427,172.16	0.47%	-100%
空调设备销售	670,111.00	1.18%	7,013,648.64	7.69%	-90.45%
软件及其他			165,960.00	0.18%	-100%

**按区域分类分析:**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因:**

主营业务收入减少原因: 国家持续对房地产行业管控造成相关行业下滑; 2019 年国企前后近 4 个月时间不允许施工造成销售下降
---

其他业务收入减少原因: 2019 年未获得政府补贴
---------------------------

**(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	国电南瑞科技股份有限公司	7,998,897.78	14.11%	否
2	北京盛康基业装饰工程有限公司	4,342,601.96	7.66%	否
3	北京融创恒裕地产有限公司	4,082,575.01	7.20%	否
4	中时讯通信建设有限公司	3,269,203.54	5.77%	否
5	北京城建兴华地产有限公司	867,053.10	1.53%	否
	合计	20,560,331.39	36.27%	-

#### (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	宁德时代新能源科技股份有限公司	10,687,433.63	32.82%	否
2	威能（中国）供热制冷环境技术有限公司	6,985,320.93	21.45%	否
3	广州信雅通信科技有限公司	3,151,504.42	9.68%	否
4	美诺电器有限公司	2,418,452.55	7.43%	否
5	大金（中国）投资有限公司	1,486,090.24	4.56%	否
合计		24,728,801.77	75.94%	-

#### 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	62,013.09	-5,598,032.20	101.11%
投资活动产生的现金流量净额	-52,006.81	-183,134.01	71.6%
筹资活动产生的现金流量净额	423,162.65	2,543,076.67	-83.36%

#### 现金流量分析：

- 1.本期经营活动产生的现金流量净额较上期增加 5,660,045.29 元，增长 101%，主要原因是公司销售额减少，引起销售回款的减少，相对应的经营活动支出的现金比例减幅超过经营活动现金流入的比例，引起现金净流量的少量增加。具体原因是本期经营活动产生的现金流量流入较上期减少 7,525,156.07 元，减幅 9.44%；经营活动产生的现金流量流出较上期减少 13,185,201.36 元，减幅 15.46%，其主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金减少；支付给职工以及为职工支付的现金减少了 3,621,716.81；支付的各项税费减少了 2,418,566.60
- 2.本期投资活动产生的现金流量净额较上期增加 13 万元，增幅 71.60%本期投资活动产生的现金流量流出较上期减少 13 万元，减少 71.60%，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 13 万元，减少额度是上期支付的 71.60%。
- 3.本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 2,119,914.02 元，减幅 83.36%  
本期筹资活动产生的现金流量流入较上期减少 96,020.68 元，减幅 2.13%；本期筹资活动产生的现金流量流出较上期增加 2,215,934.7 元，增长 113.01%，主要原因是本期偿还短期借款偿还债务支付的现金增加 210.00 万元；分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 115,934.7 元。

#### (三) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司有四家全资子公司，基本情况如下：

(1)建能（北京）机电设备安装服务有限公司，成立于 2016 年 5 月 25 日，公司注册资本为 1000 万元，统一社会信用代码为 91110109MA005NU40U，经营范围包：专业承包；园林绿化；技术服务、咨询；供热服务；销售机电设备、电器设备、仪器仪表、五金交电、空调制冷设备及配件、厨房用具；家用电器销售及维修；景观设计；害虫防治服务；合同能源管理；

(2)连储环保科技（上海）有限公司，成立于 2016 年 7 月 27 日，注册资本为人民币 1000 万元，统一

社会信用代码为 91310115MA1K3EX44L, 经营范围: 从事环保科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 环保设备、机电设备、机械设备、通信设备、安防设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、五金交电的销售, 数据处理与存储服务;

(3)北京智能云集科技有限公司成立于 2016 年 11 月 21 日, 注册资本为 500 万元, 统一社会信用代码为 91110108MA009N7X3X 经营范围: 互联网信息服务; 技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术检测; 数据处理; 基础软件服务; 应用软件开发; 计算机系统服务; 软件开发。本报告期内, 未开展经营活动;

(4) 国科绿能(天津)科技有限公司成立于 2017 年 12 月 29 日, 注册资本为 900 万元, 统一社会信用代码为 91120110MA069BG54B, 经营范围: 科学研究和技术服务业; 机电设备、电器设备、仪器仪表、五金交电、给排水设备销售; 家用电器维修、安装; 供热服务、供电服务; 互联网信息服务。本报告期内, 未开展经营活动。

报告期内不存在新取得或处置的子公司情况。

## 2、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

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	对本期(期末)数影响金额	对上期(期初)数的影响金额
1	根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会 [2019]6 号) 要求, 资产负债表中, “应收票据及应收账款” 项目分拆为 “应收票据” 及 “应收账款”	应收票据	87,749.90	无影响
		应收账款	5,955,033.21	2,630,266.94
2	根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会 [2019]6 号) 要求, “应付票据及应付账款” 项目分拆为 “应付票据” 及 “应付账款”	应付票据	无影响	无影响
		应付账款	13,450,945.83	2,136,016.31
3	根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会 [2019]6 号) 要求, “资产减值损失” 项目位置移至 “公允价值变动收益” 下面的一行。“减: 资产减值损失” 调整为 “加: 资产减值损失(损失以 “-” 号填列)”。	加: 资产减值损失(损失以 “-” 号填列)	无影响	无影响



### 三、 持续经营评价

- 1、公司按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，公司不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号—持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项，并已经由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。
- 2、公司拥有持续、稳定的营运记录；公司核心技术团队稳定，拥有较强的技术和研发实力，公司凭借多项自主知识产权，积累了自身的核心竞争优势；管理层的运营经验丰富，所处行业市场前景长期看好。
- 3、报告期内公司经营、资产、人员、财务、机构独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系均运行良好；主要财务、业务等经营指标健康。
- 4、报告期内，公司不存在以下对持续经营能力造成重大不利风险的事项：
  - (1) 营业收入低于 100 万元；
  - (2) 净资产为负；
  - (3) 连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
  - (4) 存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
  - (5) 实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
  - (6) 拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
  - (7) 主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。
- 5、报告期内，未发生对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 一、实际控制人控制不当的风险

公司股东李明章直接、间接控制公司 58.77%的股权，同时李明章任股份公司董事长、总经理，故李明章对公司处于绝对控制地位，为公司的实际控制人。若公司实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。

防范措施：公司将不断完善公司治理结构和关联交易回避表决制度、三会议事规则等各项制度，从制度安排上避免实际控制人控制现象发生。

##### 二、供应商依赖的风险

报告期内，公司向宁德时代公司采购金额占比较高，占当期采购的比例为 32.82%。上述情况主要是由于客户指定原材料品牌，从而导致公司报告期内向宁德时代采购占比较大。目前，公司已与其建立了良好的合作关系。但如果未来宁德时代公司终止与公司合作，将会对公司的经营产生重要影响。

防范措施：公司在加强现有业务的同时，加紧拓展新的业务市场、业务板块以及创新控制系统等。公司以现有北京市场为中心，提高市场覆盖率和占有率。在继续加强供应商对公司依赖程度的同时，不断开发新的、技术更加先进、更加成熟的供应商。

##### 三、零售渠道依赖的风险

公司采取直销的销售模式，销售渠道以零售渠道为主，项目渠道为辅。其中，零售渠道主要通过居然之家、城外诚。报告期内，公司 2018 年、2019 年零售渠道收入分别为 4,166.44 万元、2,542.68 万元，分别占当期营业收入的 45.68%和 56.69%，零售渠道收入占比较高。如果未来居然之家、城外诚终止与公司合作，将对公司发展经营产生重要影响。

防范措施：居然之家等零售渠道对其合作方进行严格管理，对销售额、日常管理等方面进行要求。目前，公司凭借良好的经营管理、持续增长的销售额，已与居然之家、城外诚等零售渠道建立较为良好

的合作关系，借助其渠道资源及优势，加强公司销售能力，近年来，公司不断开拓新的市场，零售渠道收入有望逐年减少，零售渠道风险正在呈现下降趋势。

#### 四、宏观经济波动风险

分户供暖行业的市场空间由居民住户、房地产开发商等对于供暖系统的消费需求构成，而宏观经济的运行状态将影响居民收入水平、房地产投资等，从而对本行业的发展产生影响。如果未来国内宏观经济形势发生变化、国家宏观经济政策调整，将会对本行业的发展带来重要影响，进而影响公司的经营发展。

防范措施：近年来，我国宏观经济保持总体较为稳定的发展，居民收入水平不断提高，房地产行业尽管发展放缓，但总体存量规模较大，房地产投资、新开工面积等规模仍相对较大。同时，因国家政策法规性要求与居民生活质量改善的需求，存量建筑未来的供暖系统改造亦具有一定的需求。

#### 五、公司治理风险

公司建立了三会治理机构、三会议事规则及《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》等制度。但由于新的治理机构和制度对公司治理的要求比有限公司阶段高，且股份公司成立至今时间较短，公司管理层的管理意识需要提高，对执行更加规范的治理机制需逐步理解、熟悉。因此，公司存在一定的治理风险。

防范措施：严格执行各项规章制度，同时加强对公司治理层人员的培训，提高管理层的管理意识。

#### 六、公司实施员工股权激励适用股份支付准则风险

全众筹于 2015 年 11 月 12 日对公司投资 64 万元，其中 53.33 万元计入实收资本，其余计入资本公积，每股作价 1.2 元。全众筹是为员工股权激励目的设立的员工持股平台，本次出资适用股权支付准则。根据北京东审资产评估有限责任公司出具的东评字【2015】第 01-284 号评估报告，公司以 2015 年 10 月 31 日为评估基准日的股东全部权益价值为 3,343.85 万元，即每股 3.5 元。公司共需确认股份支付相关的费用 112.67 万元。2015 年、2016 年、2017 年、2018 年和 2019 年公司确定与股份支付相关的费用分别为 6.56 万元、39.36 万元、36.8 万元、0 万元和 0 万元，其余将在 2020 年至 2021 年间分摊确认费用，将会对公司未来财务数据产生持续影响。根据员工激励方案，按员工可行权的最优估计，公司未来与股份支付相关的费用确认情况如下：2020 年 13.68 万元；2021 年 16.27 万元。

防范措施：公司计划通过业务拓展、人力资源、服务质量、技术研发等方面的计划，拓展公司业务范围，增加公司的营业收入，优化公司产品结构，提高公司综合竞争力。

#### 七、公司房屋租赁风险

截止 2019 年 12 月 31 日，公司共租赁 14 处房屋，用于办公、仓储、门店销售、宣传展示等。上述租赁合同履行正常，未发生争议及纠纷，可以满足公司经营需要。但如果未来公司租赁房屋发生出租方违约、到期无法续租等情况导致公司门店、办公场所搬迁，将会对公司的经营产生不利影响。

防范措施：严格按照《合同法》的规定，及时签订租赁及续租合同，并在合同中约定具体的租期、履约和违约等条款。

## (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（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）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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
控股股东李明章	向北京居然之家小额贷款有限责任公司借款 240 万元	240 万元	240 万元	已事前及时履行	2019 年 4 月 30 日
控股股东李明章	向招商银行贷款 200 万	200 万元	200 万元	已事前及时履行	2019 年 1 月 30 日

控股股东李明章	向南京银行贷款 140 万	140 万元	140 万元	已事前及时履行	2019 年 1 月 30 日
控股股东李明章、 股东韩文锋	向交通银行贷款 20 万	20 万	20 万	已事前及时履行	2019 年 6 月 26 日

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、2018 年 8 月 25 日，公司与北京居然之家小额贷款有限责任公司签订了商户贷款最高额贷款合同，申请 240 万元流动资金贷款，贷款期限 1 年，日利率 0.03%，期限自 2018 年 8 月 25 日至 2019 年 8 月 25 日，公司关联方李明章为本次贷款提供连带责任保证担保。

2、2019 年 1 月 30 日，公司向招商银行申请贷款 200 万用于补充流动资金，期限 1 年，由控股股东李明章出具个人无限连带责任担保。

3、2019 年 1 月 30 日，公司向南京银行申请贷款 140 万用于补充流动资金，期限 1 年，由控股股东李明章出具个人无限连带责任担保。

4、2019 年 7 月 16 日，公司拟向交通银行朝外支行申请融资授信，融资金额为不超过人民币壹仟万元，其中流动资金 20 万元，期限：贰年，用于公司补充流动资金和经营发展，同时公司委托北京国华文创融资担保有限公司为该笔融资进行保证担保。公司关联方李明章及韩文锋向北京国华文创融资担保有限公司提供反担保，反担保措施为：李明章及韩文锋的个人无限连带责任保证。

合同由公司实际控制人李明章及股东韩文锋提供反担保属于偶发性关联交易，系融资担保行为，是公司经营的正常需要，因此是合理必要的。上述关联交易遵循按照市场定价的原则，不存在损害公司利益的情况，对公司的财务状况，经营成果，业务完整性和独立性不会造成重大影响。

**(三) 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**

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019 年 10 月 30 日	2019 年 10 月 30 日	刘杰 张金伶	好能修公司	股权	好能修公司 62% 股权	是	否
对外投资	2019 年 6 月 12 日	2019 年 6 月 12 日	北京智能云集科技有限公司 连储环保科技有限公司（上海）有限公司	对北京智能云集科技有限公司增资 1500 万元； 对连储环保科技有限公司（上海）有限公司增资 2000 万元	增资扩股	北京智能云集科技有限公司 100% 股权 连储环保科技有限公司（上海）有限公司 100% 股权	否	否

对外投资	2019年6月12日	2019年6月12日	李明章	北京融驰能源科技有限公司60%股权	股权	北京融驰能源科技有限公司60%股权	是	否
------	------------	------------	-----	-------------------	----	-------------------	---	---

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

2019年10月30日批准投资设立“好能修”公司对于完善公司产业链，增加产品附加值有极大的帮助

2019年6月12日批准增资“北京智能云集科技有限公司”及“连储环保科技（上海）有限公司”是为了吸引外部投资者、合理安排股权比例做出的战略性决定。

2019年6月12日批准设立“北京融驰能源科技有限公司”是基于公司即将开展的与能源相关的项目提前布局。

**(四) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2015年8月6日	2025年8月15日	权益变动	涉及个人所得税事项	自行缴纳所涉及个人所得税，保证不给公司造成任何损失，如给公司造成任何损失，自愿承担公司的全部损失并及时消除对公司的不良影响	正在履行中
公司	2015年9月24日	2016年3月25日	整改	取得《建筑业企业资质证书》（燃气燃烧器具安装维修）	取得《建筑业企业资质证书》（燃气燃烧器具安装维修）	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015年9月24日	2016年3月25日	整改	取得《建筑业企业资质证书》（燃气燃烧器具安装维修）	取得《建筑业企业资质证书》（燃气燃烧器具安装维修）	已履行完毕
其他股东	2016年1	2025年1	避免同业竞争	同业竞争	承诺不构成同	正在履行中

	月 1 日	月 1 日		承诺	业竞争	
--	-------	-------	--	----	-----	--

**承诺事项详细情况：**

- 1、公司整体变更为股份公司过程中，公司全体股东承诺自行缴纳所涉及个人所得税，保证不给公司造成任何损失，如给公司造成任何损失，自愿承担公司的全部损失并及时消除对公司的不良影响。截至本年报发布日止，公司股东严格履行上述承诺，公司未因上述涉税事项遭受任何损失或不利影响。
  - 2、公司历史上存在未取得《建筑业企业资质证书》（燃气燃烧器具安装维修）而从事相关业务的情况，公司承诺将严格遵守行业法律法规与主管机关相关规范制度。公司已于 2016 年 3 月 25 日取得《建筑业企业资质证书》（燃气燃烧器具安装维修），并严格履行承诺，未发生未取得资质经营或超资质经营的情况。
  - 3、公司实际控制人李明章承诺，若公司因未取得上述资质从事相关业务而受主管机关处罚或遭受任何其他损失，其本人自愿以自有财产对本公司进行全额补偿。本年度公司未因上述事项受到主管机关处罚或遭受任何其他损失。
  - 4、公司股东、董事、高级管理人员均向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不直接或间接从事任何与公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。本年度公司股东、董事、高级管理人员严格履行承诺，未出现与公司构成同业竞争的情形。
- 报告期内，承诺人和公司严格遵守上述承诺，不存在违背承诺的情形。

## 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	46,088	0.26%		46,088	0.26%
	其中：控股股东、实际控制人	27,653	0.16%		27,653	0.16%
	董事、监事、高管	18,435	0.10%		18,435	0.10%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	17,540,902	99.74%		17,540,902	99.74%
	其中：控股股东、实际控制人	10,120,889	57.55%		10,120,889	57.55%
	董事、监事、高管	5,949,490	33.83%		5,949,490	33.83%
	核心员工					
总股本		17,586,990	-	0	17,586,990	-
普通股股东人数						5

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

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	李明章	10,148,542		10,148,542	57.70%	10,120,889	27,653
2	韩文锋	3,070,533		3,070,533	17.46%	3,059,472	11,061
3	王国强	2,897,392		2,897,392	16.47%	2,890,018	7,374
4	北京全众筹股权投资中心(有限合伙)	889,304		889,304	5.06%	889,304	
5	北京北方众筹股权投资中心(有限合伙)	581,219		581,219	3.30%	581,219	
合计		17,586,990	0	17,586,990	100%	17,540,902	46,088

普通股前十名股东间相互关系说明：股东李明章是北京全众筹股权投资中心（有限合伙）和北京北方众筹股权投资中心（有限合伙）的有限合伙人。除此之外，公司上述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

### (一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为李明章先生，报告期内控股股东无变动，并在公司担任董事长，为公司的控股股东和实际控制人。

李明章，男，1965年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年9月毕业于北京舞蹈学院，本科学历。1984年7月至1985年7月就职于东方歌舞团，任职员；1989年9月至1993年8月就职于中央歌舞团，任摄影师；1993年8月至1996年4月就职于北京味冠食品有限公司，任副总经理、外方代表；1996年5月至1999年12月就职于飞利浦（中国）投资有限公司北京办事处，任北方区经理；2000年6月至2008年9月就职于美标（中国）有限公司，任全国工程项目总监、大北方区销售总监，2008年9月至2016年2月就职于北京北方智能科技有限公司，任总经理；2016年2月至今，就职于智能科技，任董事长兼总经理。

### (二) 实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为李明章先生，报告期内控股股东无变动，并在公司担任董事长，为公司的控股股东和实际控制人。

李明章，男，1965年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年9月毕业于北京舞蹈学院，本科学历。1984年7月至1985年7月就职于东方歌舞团，任职员；1989年9月至1993年8月就职于中央歌舞团，任摄影师；1993年8月至1996年4月就职于北京味冠食品有限公司，任副总经理、外方代表；1996年5月至1999年12月就职于飞利浦（中国）投资有限公司北京办事处，任北方区经理；2000年6月至2008年9月就职于美标（中国）有限公司，任全国工程项目总监、大北方区销售总监，2008年9月至2016年2月就职于北京北方智能科技有限公司，任总经理；2016年2月至今，就职于智能科技，任董事长兼总经理。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款（个人担保）	北京居然之家小额贷款有限责任公司	非银行金融机构	240万	2018年8月25日	2019年8月25日	0.03%/日
2	信用贷款（个人担保）	招商银行	银行	200万	2019年3月20日	2020年3月20日	6%/年
3	信用贷款（个人担保）	南京银行	银行	140万	2019年1月20日	2020年1月20日	6.5%/年
4	信用贷款（个人担保）	交通银行朝外支行	银行	20万	2019年10月10日	2020年10月10日	6%/年
合计	-	-	-	600万	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### （一）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

### （二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
李明章	董事长、总经理	男	1965年4月	本科	2019年3月12日	2022年3月12日	是
韩文锋	董事、副总经理	男	1971年3月	高中	2019年3月12日	2022年3月12日	是
王国强	董事、副总经理	男	1969年11月	大专	2019年3月12日	2022年3月12日	是
王千帆	董事、董事会秘书、财务总监	男	1972年5月	研究生	2019年3月12日	2022年3月12日	是
谢伟安	董事	男	1974年9月	大专	2019年3月12日	2022年3月12日	是
李淑玉	监事会主席	女	1961年10月	本科	2019年3月12日	2022年3月12日	是
王翠力	监事	女	1988年4月	大专	2019年3月12日	2022年3月12日	是
张金伶	职工监事	女	1990年6月	职高	2019年3月12日	2022年3月12日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							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之间无关联关系，与控股股东、实际控制人间也不存在关联关系。

## (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
李明章	董事长、总经理	10,148,542	0	10,148,542	57.70%	
韩文锋	董事、副总经理	3,070,533	0	3,070,533	17.46%	
王国强	董事、副总经理	2,897,392	0	2,897,392	16.47%	
王千帆	董事、董事会秘书、财务总监	0	0	0	0%	
谢伟安	董事	0	0	0	0%	
李淑玉	监事会主席	0	0	0	0%	
王翠力	监事	0	0	0	0%	
张金伶	职工监事	0	0	0	0%	
合计	-	16,116,467	0	16,116,467	91.63%	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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
夏磊	董事	换届	无	个人原因
张金伶	无	新任	职工监事	新任
谢伟安	职工监事	换届	董事	换届

### 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

董事谢伟安，男，1974年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于海淀走读大学涉外财会专业，大专学历。任职经历：2001年10月至2006年6月任美标(中国)有限公司销售；2006年7月至2012年6月任北京建贸新科有限公司店长；2012年7月至2015年5月任北京北方智能科技股份有限公司渠道经理；2015年5月至今，任北京北方智能科技股份有限公司批发部经理。

监事张金伶，女，1990年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于京海科技学校，电子商务专业，职高学历。任职经历：2010年5月-2012年10月任锐健身客服经理；2012年11月

至 2016 年 12 月任北京北方智能科技股份有限公司调度；2017 年 1 月至今，任北京北方智能科技股份有限公司调度及安装部经理。

## 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
管理层	11	10
非管理层	115	95
员工总计	126	105

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	22	20
专科	25	22
专科以下	73	57
员工总计	126	105

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

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
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 一、 公司治理

### (一) 制度与评估

#### 1、 公司治理基本状况

公司股东大会由全体股东组成，董事会设 5 名董事，监事会设 3 名监事，其中 1 名为职工代表监事。

报告期内，股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使职权和履行义务。股东严格遵守相关法律法规和《公司章程》的规定，执行股东大会制度；股东认真履行股东义务，依法行使股东权利；股东大会对于完善公司治理结构和规范公司运作发挥了重要作用。

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》行使规定职权和履行义务，勤勉尽职。

报告期内，公司全体监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》行使规定职权和履行义务，勤勉尽职。

#### 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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，各项内控制度得到了有效的实施和不断完善，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

#### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规要求。

#### 4、 公司章程的修改情况

本年度公司章程未发生变化。

### (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	9	<p>1.2019 年 2 月 18 日第一届第二十次董事会审议通过《关于公司董事会换届暨选举第二届董事会董事》议案，李明章、韩文锋、王国强、王千帆为连任当选，谢伟安为新提名人选。</p> <p>2.2019 年 3 月 8 日第二届第一次董事会审议通过《关于选举第二届董事会董事长》议案选举李明章先生担任公司第二届董事会董事长职务，该人选为连任，任期三年，自本次董事会通过之日起至第二届董事会任期届满为止；审议通过《关于聘任公司总经理》议</p>

		<p>案董事会聘任李明章先生担任公司总经理职务，该人选为连任，任期三年，自本次董事会通过之日起至第二届董事会任期届满为止；审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》董事会聘任韩文锋先生、王国强先生担任公司副总经理职务，其中韩文锋先生、王国强先生为连任，任期三年，</p> <p>自本次董事会通过之日起至第二届董事会任期届满为止；审议通过《关于聘任财务总监的议案》聘任王千帆先生担任公司财务总监职务，该人选为连任，任期三年，自本次董事会通过之日起至第二届董事会任期届满为止；审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》聘任王千帆先生担任公司董事会秘书职务，该人选为连任，任期三年，自本次董事会通过之日起至第二届董事会任期届满为止。</p> <p>3.2019年3月15日第二届第二次董事会）审议通过《关于变更会计师事务所》议案决定聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2018年度审计机构，负责对公司2018年度财务报告提供审计服务及合同约定的其他财务工作。</p> <p>4.2019年8月28日第二届第六次董事会审议通过《关于公司2019年半年度报告》议案</p>
监事会	4	<p>1.2019年2月18日第一届第八次监事会审议通过《关于公司监事会换届暨选举第二届监事会监事》议案提名李淑玉、王翠力继任公司第二届监事会非职工代表监事，与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事共同组成第二届</p> <p>监事会，任期自股东大会通过之日起三年。</p> <p>2.2019年3月8日第二届第一次监事会审议通过《关于选举第二届监事会主席》议案会选举李淑玉女士担任公司第二届监事会主席职务，任期三年，自本次监事会之日起至第二届监事会任期届满时止。</p> <p>3.2019年4月26日第二届第二次监事会审议通过《2018年监事会工作报告》议案；)审议通过《2018年度财务决算报告》议案；审议通过《2018年度报告及其摘要》议案；审议通过《2019年度财务预算方案》议案；审议通过《2018年度拟不进行</p>

		利润分配》议案；审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构》议案。 4.2019 年 8 月 28 日第二届第三次监事会审议通过《关于公司 2019 年半年度报告》议案。
股东大会	7	1.2019 年 3 月 8 日第二次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届暨选举第二届董事会董事》议案，提名李明章为第二届董事会董事，韩文锋为第二届董事会董事，王国强为第二届董事会董事，王千帆为第二届董事会董事，谢伟安为第二届董事会董事；审议通过《关于公司监事会换届暨选举第二届监事会监事》议案，提名李淑玉为第二届监事会监事，王翠力为第二届监事会监事，张金伶为第二届监事会监事。 2.2019 年 4 月 8 日第三次临时股东大会审议通过《关于变更会计师事务所》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 2019 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职规定。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对公司 2019 年度各方面情况进行了检查，根据检查结果，出具以下独立意见：

1、公司依法运作情况：根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及《公司章程》赋予的职责，监事会对公司的依法运作情况进行了审查。经审查，公司及公司董事会成员能够自觉执行国家相关的法律法规，不断提高董监高人员的守法意识及业务水平，建立和逐步完善公司内部控制体系，有力的促进了公司的规范化运作。公司建立健全了各项内部控制管理制度，在落实和考核上狠下功夫，使得公司的管理不断规范，中小股东的利益得到了维护。公司法人治理结构日趋完善，股东大会，董事会的召开、决策程序合法有效。关联交易审议时关联方都能够主动回避。公司与关联方资金往来严格遵守国家相关法律法规的规定，无大股东和关联方非经营性占用公司资金的情况发生。董事、高级管理人员勤勉尽责、奉公守法，无违反法律、法规、章程及损害股东和公司利益的行为。

2、财务报告情况：监事会对公司财务状况和经营成果进行了检查，与公司董事会及相关的高管人员以及会计师事务所进行了沟通，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报告进行了审计，出具了无保留意见的审计报告。监事会认为：

1) 年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。

2) 年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统有限公司的各项规定，未发现公司 2019 年年度报告及摘要所包含的信息存在不符合实际的情况，公司 2019 年年度报告及摘要真实地反映出公司当年度的经营管理和财务状况。

3) 提出本意见前,未发现参与年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内,能够遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作,逐步健全和完善公司法人治理结构,在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人,具体情况如下:

(一)业务独立 公司具有完整的业务流程。公司拥有从事上述业务独立的业务流程、独立的经营场所以及独立的业务系统和渠道,公司独立获取业务收入和利润,具备独立面向市场自主经营的能力,不依赖实际控制人及其他关联方进行经营活动。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

(二)资产独立 公司拥有与生产经营相关的、完整的生产系统和配套设施,合法拥有与生产经营相关的固定资产设备以及知识产权专利、商标的所有权。

(三)人员独立 公司的所有董事、监事及高级管理人员均具有完全民事行为能力,不存在《公司法》第 147 条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形。不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,以及从控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领取报酬的情形。财务人员也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形;同时公司设有独立的人力资源部对人员进行独立管理;截至 2018 年 12 月 31 日,公司均与其在册员工签署了《劳动合同》。

(四)财务独立 公司设有独立的财务部门和专门的财务人员,处理公司有关的财务事项,并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度;公司在银行独立开户,不存在与其他单位共用银行账户的情况;公司依法独立纳税;公司能够独立作出财务决策,不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

(五)机构独立 公司机构设置完整,依法设置了股东大会、董事会、监事会及经营管理机构,独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,具有健全的内部经营管理机构,独立行使经营管理职权,不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形,也不存在控股股东、实际控制人干预其独立履行职能的情形。公司的经营场所和办公机构独立于控股股东及实际控制人控制的其他企业,不存在混合经营、合署办公的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了覆盖公司各环节的内部控制制度,内控体系进一步健全和完善,能适应公司管理的需要和发展的需要;公司深化内部风险评估、推进过程控制、加强监督检查等完善内部控制的系列工作,公司的风险评估、风险控制进一步落实,运行质量、管理效率进一步提高。公司重视社会责任,建立了完善的环境管理制度,配备了技术先进的环保设施,不存在重大社会安全问题,公司内部控制是有效的,从而保证了公司生产经营的正常进行。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司进一步健全信息披露管理制度,提高公司规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,严格遵守了公司已经制定的各项信息披露管理制度,执行情况良好。报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息的误报情况,公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守制度,执行情况良好。





## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</span> <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
审计报告编号	中兴华审字（2020）第 011845 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层
审计报告日期	2020 年 6 月 30 日
注册会计师姓名	韦翠竹、黄清
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	14 万
<p style="text-align: center;">中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）            ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP            地址（Add）：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层            F15,Sichuan Building East,No.1 Fu Wai Da Jie,Xicheng District, Beijing,China            电话（Tel）：010-68364878 传真（Fax）：010-68364875</p>	
<p>审 计 报 告</p> <p style="text-align: center;">中兴华审字（2020）第 011845 号</p> <p>北京北方智能科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了北京北方智能科技股份有限公司（以下简称“智能科技公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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。</p> <p>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，公允反映了智能科技公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于智能科技公司，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>智能科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括智能科技公司 2019 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。</p> <p>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</p>	

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，管理层负责评估智能科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算智能科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督智能科技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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对智能科技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智能科技公司不能持续经营。

（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）就智能科技公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：韦翠竹

中国·北京

中国注册会计师：黄清

2020年6月30日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	743,978.25	310,809.32
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	六、2	87,749.90	
应收账款	六、3	5,955,033.21	2,630,266.94
应收款项融资			
预付款项	六、4	9,069,846.51	3,644,081.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	8,232,579.83	4,431,382.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	43,789,300.19	32,339,023.96
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	六、7	825,046.02	3,415,506.7
<b>流动资产合计</b>		<b>68,703,533.91</b>	<b>46,771,070.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、8	790,528.78	1,161,381.59
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、9	351,826.51	381,368.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	24,314.15	611,961.41
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,166,669.44</b>	<b>2,154,711.34</b>
<b>资产总计</b>		<b>69,870,203.35</b>	<b>48,925,782.22</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、11	6,000,000.00	5,000,000.00
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			
应付账款	六、12	13,450,945.83	2,136,016.31
预收款项	六、13	15,102,270.82	6,594,940.82
合同负债			
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	六、14	1,698,569.05	1,185,739.74
应交税费	六、15	5,551,885.73	4,036,311.99
其他应付款	六、16	9,160,094.06	5,714,947.15
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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>50,963,765.49</b>	<b>24,667,956.01</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		50,963,765.49	24,667,956.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、17	17,586,990.00	17,586,990.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	2,749,195.69	2,749,195.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、19	1,304,239.39	1,304,239.39
一般风险准备			
未分配利润	六、20	-2,733,987.22	2,617,401.13
归属于母公司所有者权益合计		18,906,437.86	24,257,826.21
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		18,906,437.86	24,257,826.21
<b>负债和所有者权益总计</b>		69,870,203.35	48,925,782.22

法定代表人：李明章

主管会计工作负责人：王千帆

会计机构负责人：赵恒

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		510,707.42	171,686.93
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		87,749.90	
应收账款	十三、1	5,395,087.11	1,788,073.48
应收款项融资			

预付款项		8,878,603.51	3,414,164.35
其他应收款	十三、2	8,300,738.35	3,296,990.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		31,468,163.47	28,710,980.56
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			3,294,265.66
<b>流动资产合计</b>		<b>54,641,049.76</b>	<b>40,676,161.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十三、3	21,066,617.95	16,802,468.75
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		719,301.52	905,902.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		857,042.96	495,931.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		24,314.15	12,563.18
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,667,276.58</b>	<b>18,216,866.10</b>
<b>资产总计</b>		<b>77,308,326.34</b>	<b>58,893,027.39</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		6,000,000.00	5,000,000.00
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			
应付账款		8,883,602.38	4,504,348.55
预收款项		14,986,649.82	6,588,900.82

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,400,299.07	938,198.48
应交税费		5,548,762.50	3,890,180.08
其他应付款		9,402,590.94	5,212,392.30
其中：应付利息			
应付股利			
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>46,221,904.71</b>	<b>26,134,020.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>46,221,904.71</b>	<b>26,134,020.23</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		17,586,990.00	17,586,990.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,749,195.69	2,749,195.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,304,239.39	1,304,239.39
一般风险准备			
未分配利润		9,445,996.55	11,118,582.08
<b>所有者权益合计</b>		<b>31,086,421.63</b>	<b>32,759,007.16</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>77,308,326.34</b>	<b>58,893,027.39</b>

法定代表人：李明章

主管会计工作负责人：王千帆

会计机构负责人：赵恒



(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>	六、21	56,697,245.82	91,208,714.74
其中：营业收入	六、21	56,697,245.82	91,208,714.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	六、21	61,559,828.08	95,605,952.33
其中：营业成本	六、21	32,567,130.96	62,537,321.16
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	六、22	28,519.89	107,858.40
销售费用	六、23	7,481,958.95	10,419,365.29
管理费用	六、24	16,323,504.54	17,834,516.35
研发费用	六、24	4,527,985.11	4,205,587.00
财务费用	六、25	630,728.63	501,304.13
其中：利息费用	六、25	576,837.35	466,134.57
利息收入	六、25	5,880.30	4,537.71
加：其他收益	六、26		1,530,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、27	-78,339.80	39,621.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、28		-1,946.01
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,940,922.06	-2,829,462.47
加：营业外收入	六、29	179,183.49	54,789.77
减：营业外支出	六、30	115.14	30,691.84
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,761,853.71	-2,805,364.54
减：所得税费用	六、31	589,534.64	392,659.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-5,351,388.35	-3,198,023.54

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）		-5,351,388.35	-3,198,023.54
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,351,388.35	-3,198,023.54
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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>		-5,351,388.35	-3,198,023.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,351,388.35	-3,198,023.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.30	-0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.30	-0.18

法定代表人：李明章

主管会计工作负责人：王千帆

会计机构负责人：赵恒

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业收入</b>	十三、4	44,852,301.85	76,030,932.93
减：营业成本	十三、4	24,653,895.88	50,960,615.54
税金及附加		25,462.39	85,400.21
销售费用		6,355,390.40	7,660,029.54
管理费用		11,854,566.06	11,575,860.83
研发费用		2,966,876.41	3,101,582.06
财务费用		602,503.69	491,845.04
其中：利息费用		569,325.40	464,904.90
利息收入		930.30	4,002.27
加：其他收益			1,530,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-78,339.80	39,621.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-1,946.01
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,684,732.78	3,723,374.83
加：营业外收入		396.28	54,789.03
减：营业外支出			30,691.84
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,684,336.50	3,747,472.02
减：所得税费用		-11,750.97	360,244.47
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,672,585.53	3,387,227.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,672,585.53	3,387,227.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<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			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-1,672,585.53</b>	<b>3,387,227.55</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.10	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.10	0.19

法定代表人：李明章

主管会计工作负责人：王千帆

会计机构负责人：赵恒

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<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		60,198,318.51	80,461,701.68
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		262,745.96	
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	11,718,619.05	-756,862.09
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>72,179,683.52</b>	<b>79,704,839.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		44,138,424.27	53,605,558.42
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		9,245,270.92	12,866,987.73

支付的各项税费		283,259.63	2,701,826.23
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	18,450,715.61	16,128,499.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>72,117,670.43</b>	<b>85,302,871.79</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>62,013.09</b>	<b>-5,598,032.20</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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,006.81	183,134.01
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>52,006.81</b>	<b>183,134.01</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-52,006.81</b>	<b>-183,134.01</b>
<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		4,600,000.00	4,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,979.32
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,600,000.00</b>	<b>4,503,979.32</b>
偿还债务支付的现金		3,600,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		576,837.35	460,902.65
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,176,837.35</b>	<b>1,960,902.65</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>423,162.65</b>	<b>2,543,076.67</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>433,168.93</b>	<b>-3,238,089.54</b>
加：期初现金及现金等价物余额		310,809.32	3,548,898.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>743,978.25</b>	<b>310,809.32</b>

法定代表人：李明章

主管会计工作负责人：王千帆

会计机构负责人：赵恒

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<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		50,007,072.99	62,515,953.72
收到的税费返还		262,745.96	
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	14,007,036.66	-689,073.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>64,276,855.61</b>	<b>61,826,880.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		36,065,364.21	38,662,550.43
支付给职工以及为职工支付的现金		6,375,752.83	7,763,293.05
支付的各项税费		202,367.65	1,914,340.08
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	17,327,857.07	9,667,938.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>59,971,341.76</b>	<b>58,008,122.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,305,513.85</b>	<b>3,818,758.47</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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,006.81	29,810.44
投资支付的现金		4,337,649.20	9,195,282.43
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>4,389,656.01</b>	<b>9,225,092.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,389,656.01</b>	<b>-9,225,092.87</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		4,600,000.00	4,500,000.00
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>4,600,000.00</b>	<b>4,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		3,600,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		576,837.35	460,902.65
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,176,837.35</b>	<b>1,960,902.65</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>423,162.65</b>	<b>2,539,097.35</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>339,020.49</b>	<b>-2,867,237.05</b>
加：期初现金及现金等价物余额		171,686.93	3,038,923.98

六、期末现金及现金等价物余额		510,707.42	171,686.93
----------------	--	------------	------------

法定代表人：李明章

主管会计工作负责人：王千帆

会计机构负责人：赵恒

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益合 计	
	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	17,586,990.00				2,749,195.69				1,304,239.39		2,617,401.13		24,257,826.21
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	17,586,990.00				2,749,195.69				1,304,239.39		2,617,401.13		24,257,826.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											- 5,351,388.35		-5,351,388.35
（一）综合收益总额											- 5,351,388.35		-5,351,388.35
（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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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>	17,586,990.00				2,749,195.69				1,304,239.39		- 2,733,987.22		18,906,437.86

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	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	17,586,990.00				2,749,195.69				1,304,239.39		5,815,424.67		27,455,849.75
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	17,586,990.00				2,749,195.69				1,304,239.39		5,815,424.67		27,455,849.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-		-3,198,023.54
											3,198,023.54		
（一）综合收益总额											-		-3,198,023.54
											3,198,023.54		
（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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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>	17,586,990.00				2,749,195.69				1,304,239.39		2,617,401.13	24,257,826.21

法定代表人：李明章

主管会计工作负责人：王千帆

会计机构负责人：赵恒

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	17,586,990.00				2,749,195.69				1,304,239.39		11,118,582.08	32,759,007.16
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												

其他													
二、本年期初余额	17,586,990.00				2,749,195.69					1,304,239.39		11,118,582.08	32,759,007.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)												-1,672,585.53	-1,672,585.53
(一)综合收益总额												-1,672,585.53	-1,672,585.53
(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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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>17,586,990.00</b>				<b>2,749,195.69</b>			<b>1,304,239.39</b>		<b>9,445,996.55</b>	<b>31,086,421.63</b>	

项目	2018年											
	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	17,586,990.00				2,749,195.69				1,304,239.39		7,731,354.53	29,371,779.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,586,990.00				2,749,195.69				1,304,239.39		7,731,354.53	29,371,779.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											3,387,227.55	3,387,227.55
(一) 综合收益总额											3,387,227.55	3,387,227.55
(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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	17,586,990.00				2,749,195.69				1,304,239.39		11,118,582.08	32,759,007.16

法定代表人：李明章

主管会计工作负责人：王千帆

会计机构负责人：赵恒

# 北方智能科技股份有限公司

## 2019年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

北方智能科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为北京北方智能科技有限公司,成立于2008年5月8日,公司于2016年2月整体变更为北京北方智能科技股份有限公司。法定代表人:李明章,注册资本:1758.699万元整,住所:北京市东城区广渠门内大街43号雍贵中心C座301室。统一社会信用代码:91110109675057697H。

#### (二) 经营范围

技术开发、转让、服务;软件开发;销售机电设备、电器设备、仪器仪表、五金交电、给排水设备;家用电器维修、安装;供热服务(燃煤、燃油热力生产除外)、供电服务;数据和粗粒和存储服务(数据处理中的银卡中心、PUE值在1;5以上的云计算数据中心除外);经纪信息咨询;燃气燃烧器具安装维修(建筑业企业资格证书有效期至2021年03月24日);锅炉的安装、改造(额定出口压力 $\leq 1.6$ MPa的整(组)装锅炉;现场安装、组装铸铁锅炉,特种设备安装改造维修许可证有效期至2020年08月05日);互联网信息服务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;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;不得从事本市产业禁止和限制类项目的经营活动。)

#### (三) 财务报告的批准报出

本财务报表和财务报表附注业经本公司董事会于2020年6月30日批准报出。

#### (四) 合并报表范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共4户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2016年2月25日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则的解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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



减值准备。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事暖通设备、家用电器的销售和安装等经营活动。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25 “收入” 各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、32 “重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、营业周期

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

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本

溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额

之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13 “长期股权投资” 或本附注四、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公

司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

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

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **（1）外币交易的折算方法**

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）为折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### **（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法**

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### **（3）外币财务报表的折算方法**

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

外。

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③贷款和应收款项

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

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除

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

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

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融、资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续时间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具



挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### （6）金融负债的终止确认

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

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

### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确

认权益工具的公允价值变动额。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外,相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
无风险组合	合并范围内关联方的应收账款、其他应收款及公司员工备用金、保证金等。

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
其他无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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, 下同)		
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品、周转材料、在途物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，库存商品、发出商品等发出时采用月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销。

## 12、持有待售及终止经营

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：（一）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；（二）本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订具有法律约束力的出售协议，并按规定对要求批准的出售获得相关权力机构或者监管部门的批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（三）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合

收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续

支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
运输设备	年限平均法	5-8	5-0	11.875-20
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5-0	19-33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。



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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## **16、在建工程**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

3. 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## **17、借款费用**

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## **18、无形资产**

### **(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

本公司无形资产包括财务软件、绘图软件等。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值

准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## **22、预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### **（1）亏损合同**

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### **（2）重组义务**

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 23、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工

具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 25、收入

### (1) 商品销售收入

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

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

### （5）本公司确认收入的具体方法

产品销售收入：产品发货、安装完成，调试并经客户验收后确认收入。

安装服务收入：服务提供后，经验收后确认收入。

## 26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

### （4）所得税的抵销

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

时，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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **28、租赁**

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### **(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **29、其他重要的会计政策和会计估计**

### **(1) 终止经营**



终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 30、重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	对本期（期末）数影响金额	对上期（期初）数的影响金额
1	根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”	应收票据	87,749.90	无影响
		应收账款	5,955,033.21	2,630,266.94
2	根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)要求，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”	应付票据	无影响	无影响
		应付账款	13,450,945.83	2,136,016.31
3	根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)要求，“资产减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”下面的一行。“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”。	加:资产减值损失(损失以“-”号填列)	无影响	无影响

#### (2) 会计估计变更

本年度会计估计未发生变更。

### 31、前期会计差错更正

本年度无前期会计差错更正。

### 32、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时,本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内,本公司就所有未利用的税务亏损

确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	详见下表。

不同企业所得税税率纳税主体明细如下：

纳税主体名称	所得税税率
北京北方智能科技有限公司	15%
建能（北京）机电设备安装服务有限公司	25%
连储环保科技（上海）有限公司	25%
北京智能云集科技有限公司	25%

### 2、税收优惠及批文

北京北方智能科技股份有限公司于2016年12月22日取得高新技术企业证书，有效期2016年12月22日至2019年12月21日。该公司自2019年1月1日至2019年12月31日享受15%的所得税优惠税率。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，本期指2019年度，上期指2018年度。

### 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	46.56	46.42
银行存款	743,931.69	310,762.90
其他货币资金	0.00	0.00

合计	743,978.25	310,809.32
----	------------	------------

## 2、应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	87,749.90	0.00
合计	87,749.90	0.00

## 3、应收账款

### (1)应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,117,127.57	100.00	162,094.36	2.65	5,955,033.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	6,117,127.57	100.00	162,094.36	2.65	5,955,033.21

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,714,021.50	100.00	83,754.56	3.09	2,630,266.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

合计	2,714,021.50	100.00	83,754.56	3.09	2,630,266.94
----	--------------	--------	-----------	------	--------------

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,060,575.50		
1 至 2 年	492,160.52	49,216.05	10.00
2 至 3 年	564,391.55	112,878.31	20.00
合计	6,117,127.57	162,094.36	

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,964,075.90		
1 至 2 年	662,345.60	66,234.56	10.00
2 至 3 年	87,600.00	17,520.00	20.00
合计	2,714,021.50	83,754.56	-

(2)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 3,468,205.83 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 56.71%。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京融创恒裕地产有限公司	2,439,483.75	39.88	
新昌县和成置业有限公司	331,261.00	5.42	
香河三田雍泓大酒店有限公司	310,000.00	5.07	
天津现代城开发有限公司	256,122.00	4.19	25,612.20
华盛康	131,339.08	2.15	
合计	3,468,205.83	56.71	25,612.20

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,265,880.89	91.14	3,226,526.72	88.54
1 至 2 年	454,500.60	5.01	417,555.02	11.46
2 至 3 年	349,465.02	3.85		
合计	9,069,846.51	100.00	3,644,081.74	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 4,685,635.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 51.67%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
奥博希德永诺 (上海) 商贸有限公司	710,982.40	7.84
北京科技通电子工程有限公司	1,120,000.00	12.35
大金 (中国) 投资有限公司	807,325.60	8.90
蒂森克虏伯家用电梯 (上海) 有限公司	1,483,462.00	16.36
北京新时代环球进口公司	563,865.00	6.22
合计	4,685,635.00	51.67

5、其他应收款

(1)其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,232,579.83	100.00			8,232,579.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,232,579.83	100.00			8,232,579.83

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,431,382.22	100.00			4,431,382.22

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,431,382.22	100.00		4,431,382.22

① 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 (%)
无风险组合	8,232,579.83		
合计	8,232,579.83		

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	4,431,382.22		
合计	4,431,382.22		

(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
押金	4,605,006.97	1,310,741.31
质保金	1,340,440.00	1,880,871.91
员工借款	769,410.86	775,350.28
个人公积金	0.0	17,768.00
往来款	1,292,984.84	429,567.54
个税	224,737.16	17,083.18
合计	8,232,579.83	4,431,382.22

(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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
海梓府工程项目北京城建十六公司	质保金	672,890.00	2至3年	8.17	
阿里斯顿热能产品中国有限公司	押金	600,000.00	2至3年	7.29	
北京兴茂投资有限公司	质保金	467,550.00	1至2年	5.68	

北京居然之家建居建材市场有限公司	押金	216,334.00	1至4年	2.63
蒂森克虏伯家用电器(上海)有限公司	质保金	200,000.00	1至3年	2.43
合计	—	2,156,774.00	—	26.20

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	418,459.45		418,459.45
库存商品	43,128,998.26		43,128,998.26
发出商品	0.00		0.00
周转材料	241,842.48		241,842.48
合计	43,789,300.19		43,789,300.19

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	88,993.73		88,993.73
库存商品	25,958,113.95		25,958,113.95
发出商品	6,050,073.80		6,050,073.80
周转材料	241,842.48		241,842.48
合计	32,339,023.96		32,339,023.96

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣的进项税	825,046.02	121,241.04
待摊费用		3,294,265.66
合计	825,046.02	3,415,506.70

注：年初其他流动资产的待摊费用实际性质为押金，现已重分类为其他应收款。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,138,028.92	1,481,676.25	2,619,705.17



2、本期增加金额	3,700.00	48,306.81	52,006.81
(1) 购置	3,700.00	48,306.81	52,006.81
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	1,141,728.92	1,529,983.06	2,671,711.98
二、累计折旧			
1、年初余额	562,565.37	895,758.21	1,458,323.58
2、本期增加金额	135,335.15	287,524.47	422,859.62
(1) 计提	135,335.15	287,524.47	422,859.62
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	697,900.52	1,183,282.68	1,881,183.20
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	443,828.40	346,700.38	790,528.78
2、年初账面价值	575,463.55	585,918.04	1,161,381.59

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	财务、绘图软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	470,153.11	470,153.11
2、本期增加金额		
(1) 购置	0.00	0.00
3、本期减少金额		
(1) 处置	0.00	0.00
4、期末余额	470,153.11	470,153.11
二、累计摊销		

1、年初余额	88,784.77	88,784.77
2、本期增加金额	29,541.83	29,541.83
(1) 计提	29,541.83	29,541.83
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	118,326.60	118,326.60
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	351,826.51	351,826.51
2、年初账面价值	381,368.34	381,368.34

#### 10、递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	162,094.36	24,314.15	265,174.25	57,909.01
未弥补亏损		0.00	2,182,671.39	554,066.05
合计	162,094.36	24,314.15	2,447,845.64	611,961.41

#### 11、短期借款

##### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	6,000,000.00	5,000,000.00
合计	6,000,000.00	5,000,000.00

#### 12、应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
设备款	203,504.50	159,700.50
材料款	4,394,584.08	264,162.50

安装费	8,852,857.25	1,712,153.31
合计	13,450,945.83	2,136,016.31

(2)期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	年末余额			
	期末余额	与本公司关系	账龄	占应付账款总额的比例%
广州信雅通信科技有限公司	1,625,594.00	非关联方	1年以内	12.09
美诺电器有限公司	1,271,038.57	非关联方	1年以内	9.45
阔盛管道系统(上海)有限公司)	744,078.85	非关联方	1年以内	5.53
北京顺泽天成信息技术有限公司	349,900.23	非关联方	1年以内	2.6
上海腾登信息技术服务有限公司	344,584.08	非关联方	1年以内	2.56
合计	4,335,195.73			32.23

### 13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	14,418,220.92	6,396,636.82
安装服务款	684,049.90	198,304.00
合计	15,102,270.82	6,594,940.82

(2) 期末余额前五名的预收账款情况

单位名称	年末余额			
	期末余额	与本公司关系	账龄	占应付账款总额的比例%
北四环-北京居然之家建居建材市场有限公司	2,322,388.15	非关联方	1年以内	15.38
十里河-北京居然之家十里河家居建材市场有限公司	777,257.20	非关联方	1年以内	5.15
丽泽店--北京居然之家玉泉营家居建材有限公司	684,207.81	非关联方	1年以内	4.53
北京江河瑞景技术咨询有限公司	1,013,872.96	非关联方	1至2年	6.71
伯特-北京温暖城科技有限公司	649,280.60	非关联方	1至2年	4.30
合计	5,447,006.72			36.07

### 14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	927,729.84	8,278,404.82	7,847,033.81	1,359,100.85
二、离职后福利-设定提存计划	258,009.90	1,688,823.93	1,607,365.63	339,468.20
三、辞退福利				
合计	1,185,739.74	9,967,228.75	9,454,399.44	1,698,569.05

(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	646,188.17	6,685,951.37	6,312,962.62	1,019,176.92
2、职工福利费	104,999.66	918.70	34,123.18	71,795.18
3、社会保险费	128,284.01	922,853.69	863,846.75	187,290.95
其中：医疗保险费	118,140.92	837,855.32	783,952.84	172,043.40
工伤保险费	3,335.05	25,887.28	24,264.93	4,957.40
生育保险费	6,808.04	59,111.09	55,628.98	10,290.15
4、住房公积金	48,258.00	668,681.06	636,101.26	80,837.80
5、工会经费和职工教育经费				
合计	927,729.84	8,278,404.82	7,847,033.81	1,359,100.85

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	251,520.02	1,625,364.73	1,547,024.08	329,860.67
2、失业保险费	6,489.88	63,459.20	60,341.55	9,607.53
合计	258,009.90	1,688,823.93	1,607,365.63	339,468.20

15、应交税费

项目	期末余额	年初余额
企业所得税	253,520.59	290,633.89
增值税	5,179,756.43	3,651,297.32
城市维护建设税	68,642.07	59,898.93
教育费附加	30,635.73	18,190.72
地方教育附加	18,394.31	14,156.67
个人所得税	936.60	2,134.46
合计	5,551,885.73	4,036,311.99

16、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

往来款	9,055,054.22	5,580,677.55
代垫社保	105,039.84	134,269.60
合 计	9,160,094.06	5,714,947.15

**(2)期末余额前五名的其他应付款情况**

单位名称	年末余额			占其他应付 账款总额的 比例%
	期末余额	与本公司关系	账龄	
李明章	4,248,000.00	股东	1年以内	46.38
韩文锋	490,000.54	股东	1年以内	5.35
王千帆	513,946.00	高管	1年以内	5.61
北京诚兆投资有限公司	780,000.00	非关联方	1年以内	8.52
李淑玉	494,000.00	高管	1年以内	5.39
合计	6,525,946.54			71.25

**17、股本**

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	17,586,990.00						17,586,990.00

**18、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	1,987,640.14			1,987,640.14
其他资本公积	761,555.55			761,555.55
合计	2,749,195.69			2,749,195.69

**19、盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,304,239.39			1,304,239.39
合计	1,304,239.39			1,304,239.39

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

**20、未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	2,617,401.13	5,815,424.67
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	2,617,401.13	5,815,424.67
加：本期归属于母公司股东的净利润	-5,351,388.35	-3,198,023.54
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	-2,733,987.22	2,617,401.13

## 21、营业收入和营业成本

### (1)营业收入和营业成本按业务类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,697,245.82	32,567,130.96	91,042,754.74	62,537,321.16
其他业务			165,960.00	
合计	56,697,245.82	32,567,130.96	91,208,714.74	62,537,321.16

### (2)营业收入和营业成本按产品类别分类

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
供暖设备销售	36,258,784.77	23,653,098.64	42,961,012.81	38,172,560.58
地暖设计安装	16,857,639.78	5,659,059.04	26,210,434.41	6,468,904.20
电梯销售	2,910,710.27	2,654,758.45	14,430,486.72	12,301,541.12
环保设备安装			427,172.16	192,970.70
空调设备销售	670,111.00	600,214.83	7,013,648.64	5,265,413.55
软件及其他			165,960.00	135,931.01
合计	56,697,245.82	32,567,130.96	91,208,714.74	62,537,321.16

## 22、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	12,995.04	59,361.98
教育费附加	5,569.30	29,181.38
地方教育附加	3,712.88	13,220.04
印花税	3,042.66	15.00
车船税	3,200.00	6,080.00

合计	28,519.89	107,858.40
----	-----------	------------

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 23、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,097,047.89	1,663,480.30
办公费	191,893.34	37,337.79
租金及物业费	1,121,023.42	2,360,109.02
促销费用	80,148.63	893,219.57
其他	283,682.71	969,265.36
市场管理费	1,293,674.36	269,938.08
差旅费	114,279.89	86,298.97
运杂费	141,729.46	239,380.02
汽车费	405,371.91	1,552,127.80
劳保费	55.00	95,083.90
装修费	80,223.77	114,651.76
服务费	1,571,127.88	1,155,955.26
广告费	101,700.69	982,517.46
合计	7,481,958.95	10,419,365.29

### 24、管理费用、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,131,967.79	6,750,559.69
办公费	1,248,571.51	119,619.13
租金及物业费	1,966,655.68	2,199,277.69
其他	1,066,293.70	864,762.79
差旅费	127,698.60	279,161.89
折旧与摊销	124,477.30	298,050.44
汽车费	1,970,501.77	1,557,315.98
劳保费	428,531.32	63,840.23
中介服务费	2,258,806.87	5,701,928.51
合计	16,323,504.54	17,834,516.35

项目	本期金额	上期金额
研发费用	4,527,985.11	4,205,587.00

合计	4,527,985.11	4,205,587.00
----	--------------	--------------

## 25、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	576,837.35	466,134.57
减：利息收入	5,880.30	4,537.71
手续费及其他	59,771.58	39,707.27
合计	630,728.63	501,304.13

## 26、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
科研经费		880,000.00
知识产权奖励		580,000.00
信用评级中介服务费补偿		22,100.00
创业创新空间使用补贴		48,000.00
合计		1,530,100.00

## 27、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	78,339.80	-39,621.13
合计	78,339.80	-39,621.13

## 28、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
汽车处置收益	0.00	-1,946.01
合计	0.00	-1,946.01

## 29、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
退税	178,787.21	0.00	178,787.21
其他	396.28	0.00	396.28
赔偿款	0.00	54,789.77	
合计	179,183.49	54,789.77	179,183.49



### 30、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	115.14	0.00	115.14
罚款	0.00	30,691.84	
合计	115.14	30,691.84	115.14

### 31、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,887.38	386,715.83
递延所得税费用	587,647.26	5,943.17
合计	589,534.64	392,659.00

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-4,761,853.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-714,278.06
子公司适用不同税率的影响	377,628.71
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	587,647.26
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	338,536.73
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	589,534.64

### 32、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行利息收入	5,880.30	460,902.65
政府补助	178,787.21	1,530,100.00
保证金、押金	378,992.80	248,853.15

其他往来款	11,154,958.74	-2,996,717.89
合计	11,718,619.05	-756,862.09

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	4,987,290.46	1,161,222.25
保证金、押金	260,346.58	378,853.15
付现费用	13,203,078.57	14,588,424.01
合计	18,450,715.61	16,128,499.41

**33、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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-5,351,388.35	-3,198,023.54
加：资产减值准备	78,339.80	-39,621.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	422,859.62	606,131.04
无形资产摊销	29,541.83	27,395.28
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）	-	1,946.01
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）	630,728.63	497,324.41
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）	-587,647.26	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,757,182.91	-1,026,910.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,938,573.35	2,255,860.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,535,335.08	-4,031,305.93
其他	-	-690,827.76
经营活动产生的现金流量净额	62,013.09	-5,598,032.20

<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	743,978.25	310,809.32
减：现金的期初余额	310,809.32	3,548,898.86
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	433,168.93	-3,238,089.54

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		310,809.32
其中：库存现金	46.56	46.42
可随时用于支付的银行存款	743,931.69	310,762.90
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	743,978.25	310,809.32

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**34、政府补助**

(1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
减免税款	178,787.21					178,787.21	是
合计	178,787.21					178,787.21	是

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
减免税款			178,787.21	

**七、在其他主体中的权益**

**1、在子公司中的权益**

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
建能（北京）机电设备安装服务有限公司	北京	北京	家用电器销售及维修	100.00		新设
联储环保科技（上海）有限公司	上海	上海	从事环保科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	100.00		新设
北京智能云集科技有限公司	北京	北京	互联网信息服务	100.00		新设
国科绿能（天津）科技有限公司	天津	天津	家用和商用锅炉、地暖销售	100.00		新设

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人情况

关联方名称	关联方关系的性质	持股比例%
李明章	董事长、总经理、控股股东	57.7084

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八。

### 3、其他关联方情况

关联方名称	关联方关系的性质	持股比例%
韩文锋	董事、副总经理、股东	17.4591
王国强	董事、副总经理、股东	16.4746
北京全众筹股权投资中心（有限合伙）	股东	5.0566
北京北方众筹股权投资中心（有限合伙）	股东	3.3048
夏磊	董事	
王千帆	董事、财务总监、董事会秘书	
李淑玉	监事会主席	
王翠力	监事	
邱涛	职工监事	

### 4、关联方交易情况

#### （1）关联担保情况

①、2018年8月25日，公司与北京居然之家小额贷款有限责任公司签订了商户贷款最高额贷款合同，申请240万元流动资金贷款，贷款期限1年，日利率0.03%，期限

自 2018 年 8 月 25 日至 2019 年 8 月 25 日，公司关联方李明章为本次贷款提供连带责任保证担保。

②、2019 年 1 月 30 日，公司向招商银行申请贷款 200 万用于补充流动资金，期限 1 年，由控股股东李明章出具个人无限连带责任担保。

③、2019 年 1 月 30 日，公司向南京银行申请贷款 140 万用于补充流动资金，期限 1 年，由控股股东李明章出具个人无限连带责任担保。

④、2019 年 7 月 16 日，公司拟向交通银行朝外支行申请融资授信，融资金额为不超过人民币壹仟万元，其中流动资金 20 万元，期限：贰年，用于公司补充流动资金和经营发展，同时公司委托北京国华文创融资担保有限公司为该笔融资进行保证担保。公司关联方李明章及韩文锋向北京国华文创融资担保有限公司提供反担保，反担保措施为：李明章及韩文锋的个人无限连带责任保证。（2）关联方资金拆借

①应付项目

名称	期末余额	与本公司关系	账龄	备注
李明章	4,248,000.00	股东	1 年以内	其他应付
韩文锋	490,000.54	股东	1 年以内	其他应付
王千帆	513,946.00	高管	1 年以内	其他应付
李淑玉	494,000.00	高管	1 年以内	其他应付

。

（3）关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	1,689,537.89	1,814,497.47

九、股份支付

本公司本期无股份支付事项。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止 2020 年 06 月 29 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司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

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,557,181.47	100.00	162,094.36	2.92	5,395,087.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,557,181.47	100.00	162,094.36	2.92	5,395,087.11

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	1,871,828.04	100.00	83,754.56	4.47	1,788,073.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,871,828.04	100.00	83,754.56	4.47	1,788,073.48
合计	1,871,828.04	100.00	83,754.56	4.47	1,788,073.48

##### ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,500,629.40		
1 至 2 年	492,160.52	49,216.05	10.00

2至3年	564,391.55	112,878.31	20.00
合计	5,557,181.47	162,094.36	

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,120,972.81		
1至2年	662,345.60	66,234.56	10.00
2至3年	87,600.00	17,520.00	20.00
合计	1,871,828.04	83,754.56	-

② 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 3,468,205.83 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 62.41%。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京融创恒裕地产有限公司	2,439,483.75	43.90	
新昌县和成置业有限公司	331,261.00	5.96	
香河三田雍泓大酒店有限公司	310,000.00	5.58	
天津现代城开发有限公司	256,122.00	4.61	25,612.20
华盛康	131,339.08	2.36	
合计	3,468,205.83	62.41	25,612.20

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,300,738.35	100.00			8,300,738.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,300,738.35	100.00			8,300,738.35

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,296,990.31	100.00			3,296,990.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,296,990.31	100.00			3,296,990.31

## (2) 组合中, 按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
无风险组合	8,300,738.35		
合计	8,300,738.35		

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
无风险组合	3,296,990.31		
合计	3,296,990.31		

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
押金	725,198.93	595,916.94
质保金	1,880,871.91	1,880,871.91
员工借款	769,410.86	775,350.28
个人公积金	224,737.16	17,768.00
个税		17,083.18
往来款	4,700,519.49	10,000.00
合计	8,300,738.35	3,296,990.31

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他用收款年末余	坏账准备
------	------	------	----	-----------	------



				额合计数的比例%	年末余额
海梓府工程项目北京城建十六公司	质保金	672,890.00	2至3年	8.11	
北京兴茂投资有限公司	质保金	467,550.00	1知2年	5.63	
北京居然之家建居建材市场有限公司	押金	216,334.00	1至4年	2.61	
蒂森克虏伯家用电梯（上海）有限公司	质保金	200,000.00	1至3年	2.41	
沈恒	职工借款	108,656.41	1年以内	1.31	
合计		1,665,430.41	-	20.07	

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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	21,066,617.95		21,066,617.95	16,802,468.75		16,802,468.75
合计	21,066,617.95		21,066,617.95	16,802,468.75		16,802,468.75

#### (2) 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
连储环保科技有限公司（上海）有限公司	6,428,650.00	1,687,349.20		8,115,999.20
建能（北京）机电设备安装服务有限公司	6,275,633.70	556,000.00		6,831,633.70
北方智能云集科技有限公司	4,098,185.05	2,020,800.00		6,118,985.05
合计	16,802,468.75	4,264,149.20		21,066,617.95

### 4、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本按业务类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,852,301.85	24,653,895.88	75,864,972.93	50,960,615.54

其他业务			165,960.00	
合计	44,852,301.85	24,653,895.88	76,030,932.93	50,960,615.54

(2)营业收入和营业成本按产品类别分类

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
供暖设备销售	26,011,829.89	14,983,760.97	47,663,687.16	42,626,478.73
地暖设计安装	15,259,650.69	6,437,612.61	24,644,710.26	5,846,869.94
电梯销售	2,910,710.27	2,654,758.45	1,339,370.25	841,570.90
空调设备销售	670,111.00	577,763.85	2,217,205.26	1,645,695.97
软件及服务			165,960.00	
合计	44,852,301.85	24,653,895.88	76,030,932.93	50,960,615.54

十四、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	178,787.21	
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	281.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	179,068.35	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	179,068.35	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.25	-0.30	-0.30
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.26	-0.31	-0.31

北方智能科技股份有限公司

2020年6月30日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

北京市大兴区亦庄经济开发区荣京东街大族广场 T5-1905