



永邦科技

NEEQ : 430060

北京北方永邦科技股份有限公司

(Beijing Windbell Technology Co.,Ltd.)



年度报告

— 2018 —

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、北方永邦、永邦科技	指	北京北方永邦科技股份有限公司
股东大会	指	北京北方永邦科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京北方永邦科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京北方永邦科技股份有限公司监事会
马来亚、MALAYA	指	THE MALAYA RESOURCES SDN BHD （马来西亚公司）
金棕炭业、PALM CARBON	指	金棕炭业有限公司（香港公司）
天津百绿佳禾	指	天津百绿佳禾环保科技有限公司
郑州永邦新能源	指	郑州永邦新能源设备技术有限公司
郑州永邦环保	指	郑州永邦环保科技有限公司
郑州永邦	指	郑州永邦电气有限公司
郑州分公司	指	北京北方永邦科技股份有限公司郑州分公司
天津博尔迈	指	天津博尔迈环保科技有限公司
新亚资源、NEW ASIA	指	NEW ASIA RESOURCES SDN.BHD
土十条	指	土壤污染防治行动计划
广东省生态环境技术研究所	指	原名：广东省生态环境与土壤研究所（已更名）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
控股股东	指	持有股份占公司股本总额 50%以上的股东;持有股份的比例虽然不足 50%,但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东
关联交易	指	关联方之间的交易
公司章程	指	北京北方永邦科技股份有限公司章程
主办券商	指	山西证券股份有限公司
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人秦祯祥、主管会计工作负责人高建华及会计机构负责人（会计主管人员）赵淑美保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
资金短缺风险	公司在报告年度内土壤修复治理业务因受地方政策的局部影响，未实现原来的年度销售计划。由于前期投入大，将会造成资金短缺的风险。
境外融资风险	由于对国际融资环境还不熟悉，公司境外投资企业利用国际融资的能力不强；其次，我国对境外投资的外汇管控及不完善的国内金融市场无法形成为海外企业输血的融资机制以及便利化的服务体系。相对于国内融资渠道来说，企业境外投资企业的融资渠道较为狭窄。
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	北京北方永邦科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Windbell Technology Co., Ltd
证券简称	永邦科技
证券代码	430060
法定代表人	秦祯祥
办公地址	北京市海淀区上地信息路1号北京实创高科技发展总公司1-2号B栋839号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵淑美
职务	董事会秘书
电话	010-82896718
传真	010-82896719
电子邮箱	zsm@bj.windbelltek.com
公司网址	http://www.biowindbell.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地信息路1号北京实创高科技发展总公司1-2号B栋839号 100085
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	2002年7月26日
挂牌时间	2009年8月26日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-35专用设备制造业-359环保、社会公共服务及其他专用设备制造-3591环境保护专用设备制造
主要产品与服务项目	生产、销售生物质处理自动化成套设备及防爆电气设备；公司的子公司加工、生产、销售活性炭、炭基重金属土壤钝化剂，以及生物质成型燃料并承接生物质供热的合同能源管理
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	秦祯祥、杨春丽

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	911101087415624068	否
注册地址	北京市海淀区上地信息路1号北京实创高科技发展总公司1-2号B栋8层839号	否
注册资本（元）	40,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	山西证券
主办券商办公地址	山西省太原市府西街69号山西国际贸易中心东塔楼
主办券商投资者沟通电话	010-83496346
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	刘敬彩、杨步湘
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼（B2）座301室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

本公司于2019年1月15日2019年第一次临时股东大会决议公告审议通过了《关于修改公司章程的议案》，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，将公司注册地址由北京市海淀区上地信息路1号北京实创高科技发展总公司1—2号B栋839室变更为北京市海淀区上地信息路1号北京实创高科技发展总公司1—2号B栋819室，除上述修订外，原《公司章程》其他条款内容保持不变。

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	23,753,682.86	16,472,431.83	44.20%
毛利率%	37.45%	15.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-18,805,345.84	-28,326,673.04	33.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,844,573.76	-27,129,632.50	41.60%
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）	-36.37%	-37.69%	-
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）	-30.65%	-36.09%	-
基本每股收益	-0.47	-0.71	33.61%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	86,605,008.24	104,856,762.64	-17.41%
负债总计	43,013,009.32	42,147,013.35	2.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,464,462.19	61,102,276.01	-30.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.06	1.53	-30.50%
资产负债率%（母公司）	34.71%	36.12%	-
资产负债率%（合并）	49.67%	40.19%	-
流动比率	0.45	0.48	-
利息保障倍数	-73.37	-27.78	-

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	18,455,252.01	5,729,417.43	222.11%
应收账款周转率	6.34	0.93	-
存货周转率	1.18	0.94	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-17.41%	-21.88%	-
营业收入增长率%	44.20%	-65.54%	-
净利润增长率%	34.80%	-516.60%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	40,000,000	40,000,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-3,996,016.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-317,480.72
非经常性损益合计	-4,313,497.41
所得税影响数	-819,854.17
少数股东权益影响额（税后）	-532,871.16
非经常性损益净额	-2,960,772.08

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	4,454,933.06	0		
应收票据	170,000.00	0		
应收票据及应收账款	0	4,624,933.06		

应付票据	0	0		
应付账款	1,131,858.26	0		
应付票据及应付账款	0	1,131,858.26		
应付利息	157,179.52	0		
应付股利	0	0		
其他应付款	21,583,747.96	21,740,927.48		
管理费用	21,007,489.27	16,792,779.87		
研发费用	0	4,214,709.40		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于废弃资源综合利用行业的生产商，通过向马来西亚输出技术与设备，开发东南亚巨量的生物质废弃资源，加工生产为帮助中国改善水、空气和土壤环境质量的活性炭、土壤重金属钝化剂等主要产品，这两项产品主要用于污水治理、农田重金属修复治理。在生物质设备制造和活性炭研发方面已拥有一项发明专利和多项实用新型专利，同时拥有一支专业化、国际化的精英团队。为欧洲、日本等国家的客户提供高附加值、低成本的活性炭产品，为国内客户提供土壤调理剂、防爆电气等产品。马来西亚子公司主要通过发展代理商分销开拓业务，国内主要是通过直销开拓业务，国内收入来源主要是防爆电气、土壤调理剂、生物质设备等产品销售，国外收入来源主要是活性炭产品销售。

报告期内，公司商业模式各要素不存在变化。

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

公司经营重点是以活性炭销售、土壤重金属治理及设备三个产品为主线发展：

- 1、活性炭：根据我们原材料供应以木质为主的特点，紧跟净水各项指标提高的市场需求，大力发展木质活性炭，做成东南亚主要的净水用木质活性炭供应商。
- 2、土壤重金属治理：南方以水稻为主、北方以小麦为主建立两个不同应用重点的产品线，按照土十条实施分解到各地的任务建立产品供应的能力，并针对作业方式的不同建立相应的作业实施体系，在供应量保证的同时还要具备施撒到田里的实施保障能力，做到产品供应与田间服务一体化，同时根据发展的需要走向与政府共同合作治理的PPP模式。
- 3、设备：以公司强大的设备制造研发生产能力为支撑，未来将研发更加先进高效的主要针对东南亚植被特性进行加工处理的各类生物质设备，针对欧洲同类设备的竞争对手为目标，开发出同类水平的高品质设备，提高国际市场的占有率。
- 4、报告期内主要财务情况如下：

(1) 报告期内，母公司2018年利润总额为-273.97万元，净利润为-340.02万元。在合并各

子公司报表后，营业收入为 2375.37 万元，净利润为-1928.53 万元，营业收入比上年同期上升了 44.20%，净利润较上年同期上升 34.80%。其中归属于母公司所有者的净利润为-1880.53 万元，较上年同期增加 952.13 万元。

- (2) 报告期内，公司营业收入为 2375.37 万元，比上年同期上升了 44.20%，变动原因主要是子公司马来亚公司的产品质量得到提升和客户认可，订单量不断增加所致。
- (3) 报告期内，经营性现金流量净额比去年同期增加了 1272.58 万元，其中销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期减少 958.44 万元；同比购买商品、提供劳务支付的现金也比去年同期减少 328.35 万元；此两项收入支出抵减后，现金比去年同期减少了 630.10 万元。支付给职工以及为职工支付的现金本年发生额 544.72 万元比上年发生额 679.11 万元减少了 19.79%。支付的各项税费比上年同期减少 442.31 万元，支付的其他与经营活动有关的现金比上年同期减少 75.76 万元。

报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年增加了 2201.75 万元，主要是购建固定资产支付的现金比上年同期减少了 2194.65 万元。

另外，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少了 2626.43 万元，主要是公司报告期内取得借款收到的现金比去年同期减少了 950 万元；偿还债务支付的现金比去年同期增加了 1750 万元。

(二) 行业情况

1. 活性炭

(1) 国外活性炭市场情况

活性炭是一种广泛用于食品制造、医药、轻工业、冶金及化工与兵工等领域，目前随着科技的发展逐渐向环保及空气分离与电子及原子能及生物工程与纳米材料、高能电极材料、高效催化剂等高科技领域发展。从国际工业发展及环境保护逐渐提高，在国际范围内活性炭生产量与消费量逐年上升。有数据显示，国际活性炭市场 2009 年消费将近 100 万吨，国际市场美国是活性炭生产国与进口国最大的国家，其次，日本是国际第二消费大国，2015 年达到 12 万吨以上。欧洲各国活性炭消耗量约 12 万吨以上，主要消费国是德国、意大利、法国、英国、比利时和荷兰等。西欧各国活性炭总消耗量每年以 1%~3% 的速度增加。

(2) 中国活性炭市场情况

当前我国环境治理任务量很大，无论是大气污染治理、水污染治理还是土壤污染治理，都需要大量的活性炭，活性炭的需求未来将会爆发式增长。同时，我国活性炭行业急需提高产品性能和质量，以增强我国活性炭产品在国际市场上的竞争力。

活性炭是以煤、木材和果壳等含碳材料为原料制备的炭质吸附材料，具有无数细小孔隙，表面积巨大，每克活性炭的表面积为 500-1500 平方米。活性炭有很强的物理吸附和化学吸附功能，而且还有解毒作用。解毒作用就是利用了其巨大的表面积，将毒物吸附在活性炭的微孔中，从而阻止毒物的吸收。同时，活性炭能与多种化学物质结合，从而阻止这些物质的吸收。目前工业应用的活性炭有颗粒活性炭、粉状活性炭、成型活性炭和活性炭纤维等。

我国活性炭工业生产起步于 50 年代，按生产原料划分有煤基活性炭、木质活性炭、果壳活性炭等。我国产量最大的煤基活性炭产品主要采用物理活化法生产，活化装置则主要采用 50 年代从

苏联引进的斯列普炉，经过多次改进，目前炉体性能有了很大提高。

虽然近十几年来我国活性炭工业有了很大的发展，但是和工业发达国家相比，在活性炭产品质量、品种方面仍存在许多问题，缺少低灰、高强度、高吸附性能、具有特殊用途的活性炭产品，因此，我国活性炭产品在国际市场上缺乏竞争力、售价低。

2. 生物质炭

(1) 农田重金属污染状况：

土壤是不可再生资源，也是社会经济发展的基础，土壤环境质量的好坏直接关系到生态环境和人体健康的安全。

我国自“七五”时期，特别是 2001 年加入世贸组织以来，随着制造业、对外贸易以及城市化迅猛发展，农村和城市的土壤环境出现了越来越严重的污染。同时，人们对土壤污染的认识也发生了复杂和深刻的变化。标志性的事件包括“镉大米”事件和北京宋家庄地铁施工工人被“毒倒”等。在这一大背景下，国家启动了 2006 年~2013 年的全国土壤污染状况调查，主要目的是掌握全国土壤环境质量总体状况和变化趋势，查明重点地区污染状况及成因。2014 年 4 月 17 日，环境保护部和国土资源部联合发布了《全国土壤污染调查公报》（以下简称“公报”）。

根据公报：“全国土壤总的超标率为 16.1%，其中轻微、轻度、中度和重度污染点位比例分别为 11.2%、2.3%、1.5%和 1.1%。污染类型以无机型为主，有机型次之，复合型污染比重较小，无机污染物超标点位数占全部超标点位的 82.8%。”

“耕地土壤点位超标率为 19.4%，其中轻微、轻度、中度和重度污染点位比例分别为 13.7%、2.8%、1.8%和 1.1%，主要污染物为镉、镍、铜、砷、汞、铅、滴滴涕和多环芳烃。”

由“公报”可能看出，我国耕地的主要污染物首先是重金属。我国土壤重金属污染源主要来自于工业活动、农药、废水、污泥、城市垃圾和大气沉降等。铅、镉污染主要来自于金属冶炼排放及汽车尾气沉降；砷污染主要来自于杀虫剂、杀菌剂、杀鼠剂和除草剂的农业施用；汞污染主要来自于含汞废水排放。

重金属土壤污染隐蔽性强，主要体现在：1) 难发现，通常需要专业实验仪器分析方可鉴定；2) 潜伏期长，土壤污染具备长期性，累积性和传递性，部分污染至少有 20 年以上的潜伏期。

我国重金属土壤污染形势严峻，另据 21 世纪经济报报道，镉、铅、砷土壤污染已遍布全国，我国重金属污染耕地面积达 2000 万公顷（或 3 亿亩），为全国总耕地面积的 1/6。中国科学院地理科学与资源研究所环境修复研究中心主任陈同斌估算，中国耕地重金属污染面积约 10%，该数据受认可度较高。

(2) 行业所处的阶段

近年来快速发展我国从“十五”期间开始研发土壤污染治理与修复救赎技术，特别是“十二五”以来，在重金属污染防治专项资金支持下，初步建立了针对不同土壤污染物、污染程度、土地利用类型等的土壤污染治理与修复技术。土壤污染治理与修复企业从 2010 年的 10 多家增加到近 1000 家，从业人员从约 2000 人增加到近 1 万人；项目数量累计达 300 多项。总体来看，从技术设备、人员队伍等方面，基本具备产业发展的基础。

(3) 土十条前的专项资金和治理试点

在《土十条》出台之前，浙江台州、湖北黄石、湖南常德、广东韶关、广西河池、贵州铜仁等 6 市已开始建设土壤污染综合防治先行区。针对 6 个土壤污染综合防治先行区将如何推进实施的问题，

2014年环保部开始筹备土壤污染综合防治先行区建设相关工作，组织有关地市编制先行区建设方案，方案通过专家评审；2015年组织召开了先行区建设启动会，正在制定先行区建设标准，目前相关地市按照建设方案要求推进建设。下一步，环保部将加强对先行区建设情况的评估检查，督促有关地方按时完成建设工作。

全国首次土壤污染状况调查公报显示，耕地土壤点位超标率高达19.4%。“镉大米”风波席卷后，2014年4月，湖南省启动长株潭耕地重金属污染修复及农作物种植结构调整试点，这是唯一一个由农业部、财政部批复的国家级试点。试点所在地湘乡有35万亩耕地合格，42万亩耕地存在不同程度超标，超标耕地中的14万亩被纳入了湖南试点。试点的基本思路是根据重金属污染程度的不同实行分区治理，分区关注两个指标：稻米镉含量和土壤镉含量。

2014年，财务部拨付专项资金在河南济源设立重金属污染治理试点。试点用地500亩农田，总投资3200万元，其中国家资金1966万元，地方配套1234万元。

（4）土十条助力发展

随着《土十条》的发布实施，土壤污染治理与修复产业链将逐步覆盖土壤环境调查、分析测试、风险评估、治理与修复工程设计和施工等环节，形成一批专业化的土壤修复企业。通过规范从业单位和人员管理，实行土壤污染治理与修复终身责任制，加快成果转化应用，可以促进土壤污染治理与修复产业发展。

2016年9月，吉林省发布《吉林省清洁土壤行动计划》征求意见稿。

2016年9月，辽宁省发布《辽宁省土壤污染防治行动方案》，这是首个正式发布的地方版的《土十条》。

2016年10月，首批5.1亿元中央土壤污染防治专项资金下拨广西，将用于26个土壤污染防治项目的推进实施，其中河池的重金属污染治理为重点项目。

（5）市场分析

市场总量：根据《土十条》，到2020年，全国轻中度重金属污染耗地安全利用达4000万亩，若以每亩成本1000元计算，而资金需求总量约400亿元。

（6）竞争企业和竞品分析

目前我国土壤污染治理行业处刚刚起步的阶段，技术路线较多，商业模式处于形成期。目前适应于农田土壤重金属污染修复的技术措施主要包括：

- 1) 农艺调控措施；
- 2) 原位钝化/稳定化技术；
- 3) 超富集植物/富集植物提取技术。

以上所有矿物原料的钝化剂，除了自身的特点外，有一个共同的缺点是矿物材料易流失，因此其钝化作用很难保持长久。

（7）炭材料

炭材料包括生物炭、活性炭等一类高度稳定的炭质有机物，呈碱性且具有大量微小孔隙，同时具有大量的表面负电荷、高的电荷密度以及较大的比表面积，其表面含有丰富的含氧官能团（羧基、酚羟基、羰基、内脂基）的物质，可以吸附重金属。

生物炭为生物质经过高温热解而得到，在土壤中不易被降解，具有长期的稳定性。除了钝化重金属外，还具有以下作用：

生物质炭能够显著提高土壤 pH、改变土壤质地、增大盐基交换量，从而引起土壤阳离子交换量（CEC - Cationic Exchange Capacity）增加。同时由于生物质炭含有丰富的芳环结构和羟羧基等基团，显著增加了离子交换的位点，其表面交换活性更高，因此施加生物质炭之后，土壤的 CEC 水平显著提高，影响植物对营养元素的吸收效果。

施用生物质炭能够促进土壤有机质（SOM - Soil Organic Matter）水平的提高，一方面生物质炭能吸附土壤有机分子，通过表面催化活性促进小的有机分子聚合形成 SOM，另一方面生物质炭本身极为缓慢的分解有助于腐殖质的形成，通过长期作用促进土壤肥力的提高。

生物质炭能够有效调控土壤中营养元素的循环。生物质炭独特的表面特性使其对土壤水溶液中的 $\text{NH}_4^+ - \text{N}$ 、 $\text{NO}_3^- - \text{N}$ 、K、P 及气态 NH_3 等不同形态存在的营养元素有很强的吸附作用，同时，施加生物质炭之后土壤的持水能力和供水能力得到提高，生物质炭通过减少水溶性营养离子的溶解迁移避免营养元素的淋失，并在土壤中持续而缓慢地加以释放，相当于营养元素的缓释载体，从而达到保持肥力的效果。

生物质炭能够通过调节硝化和反硝化过程避免氮素流失。生物质炭和其它有机或无机肥料配合施用，作物增产效果更佳。生物质炭的多孔性和表面特性能够为微生物生存提供附着位点和较大空间，同时调控土壤微环境的理化性质，影响和调控土壤微生物的生长、发育和代谢，进而改善土壤肥力。

与传统矿物材料相比，生物质炭是比较理想的重金属钝化材料。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,791,465.77	2.07%	1,360,321.09	1.30%	31.69%
应收票据与应收账款	2,837,637.56	3.28%	4,624,933.06	4.41%	-38.64%
存货	9,785,102.26	11.30%	8,845,551.63	8.44%	10.62%
投资性房地产	0	0	0	0	0
长期股权投资	0	0	0	0	0
固定资产	63,237,977.35	73.02%	68,905,774.75	65.71%	-8.23%
在建工程		0	0	0	
短期借款	0	0%	9,500,000.00	9.06%	-100%
长期借款		0%		0	

资产负债项目重大变动原因：

- 1、期末货币资金余额比期初余额上升了 31.69%，原因是报告期内货款的回收，北京永邦本部、天津博尔迈、马来亚货币资金相比上年同期分别增加 20.22 万元、3.04 万元、21.54 万元。
- 2、应收票据与应收账款账面价值比上年期末减少了 38.64%，原因主要是公司清理了一批长期挂账的应

收账款。

3、短期借款期末余额为 0 元，主要原因是报告期内归还了上年度的银行贷款。

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	23,753,682.86	-	16,472,431.83	-	44.20%
营业成本	14,856,894.14	62.55%	13,889,114.47	84.32%	6.97%
毛利率%	37.45%	-	15.68%	-	-
管理费用	10,261,882.95	43.20%	16,792,779.87	101.94%	-38.89%
研发费用	3,375,360.35	14.21%	4,214,709.40	25.59%	-19.91%
销售费用	2,407,681.47	10.14%	2,854,827.84	17.33%	-15.66%
财务费用	-1,484,241.30	-6.25%	250,529.75	1.52%	-692.44%
资产减值损失	6,163,027.40	25.95%	7,059,218.00	42.85%	-12.70%
其他收益	0	0	47,417.82	0.29%	-100%
投资收益	-192,796.29	-0.81%	-1,635,280.88	-9.93%	88.21%
公允价值变动 收益	0	0%	0	0	0
资产处置收益	-3,996,016.69	-16.82%	-143,281.74	-0.87%	-2688.92%
汇兑收益	0	0	0	0	0
营业利润	-16,025,294.07	-67.46%	-30,434,983.85	-184.76%	47.35%
营业外收入	320,932.13	1.35%	34,546.00	0.21%	829.00%
营业外支出	638,412.85	2.69%	65,619.43	0.40%	872.90%
净利润	-19,285,282.39	-81.19%	-29,579,915.83	-179.57%	34.80%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入比上年同期上升了 44.20%，主要原因是子公司马来亚公司的的产品质量得到提升和客户认可，订单量不断增加所致。

2、报告期内营业成本比上年同期增加了 6.97%，主要是是受销售收入上升的影响。本年度毛利率为 37.45%，主要原因是马来西亚工厂前期建设以及质量不稳定等原因，现在已经渐渐稳定下来，订单量不断增加，因此本年度的毛利率比上年有一定程度的上升。

3、报告期内管理费用本年发生额比上年发生额下降了 38.89%，本期办公费和人工费用减少了 195.66 万元，折旧费比上期减少 280 万元，租金、水电费比上期减少 144.38 万元，差旅费比上期减少 41.13 万元，其他项目累计比上期增加 8.08 万元，主要原因是本期生物物质设备、土壤调理剂项目业务规模在大幅度减少，生产车间、仓库等租赁面积、人员随着减少，相应的租金及水电费、办公费和人工费、差旅费、招待费等也随着减少。

3、报告期内财务费用比上年同期减少了 692.44%，主要原因是受汇率影响，汇兑损失比上年度减少 94.71 万元，因本年已还银行贷款的原因，本年度的利息支出比上年度较少 77.65 万元。

4、随着营业收入的上升，毛利率的上升及期间费用的下降和资产减值准备的计提，报告期内营业利润比上年同期上升了 47.35%，净利润上升了 34.80%。

5、报告期内营业外收入比去年同期增加了 829.00%，主要原因是本年度清理了一批长期挂账的往来账项。

6、报告期内资产处置收益比去年同期减少 2688.92%，主要原因是主要原因是报告期内马来西亚公司、新亚公司处置了一批固定资产，分别产生的处置收益为-284.55 万元、-111.95 万元。

7、报告期内营业外支出比去年同期增加 872.9%，主要原因是本年度清理了一批长期挂账的往来款项，营业外支出-赔偿费比上年同期增加 26.34 万元，主要为天津博尔迈环保科技有限公司和天津百绿佳禾环保科技有限公司支付给对方的赔偿款。

8、报告期内投资收益比上年同期增加了 88.21%，主要原因是报告期内以一元转让一家参股公司，产生投资损失 9.28 万元，又以一元转让一家全资孙公司，产生投资损失 10.00 万元，所以一共产生处置长期股权投资的投资收益为-19.28 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	23,604,136.51	16,412,078.58	43.82%
其他业务收入	149,546.35	60,353.25	147.79%
主营业务成本	14,856,451.01	13,876,686.85	7.06%
其他业务成本	443.13	12,427.62	-96.43%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
产品销售收入	23,604,136.51	99.37%	16,412,078.58	99.63%
其中：代理连接器	0	0%	571,339.23	3.47%
防爆产品	3,373,771.41	14.20%	1,954,812.69	11.87%
生物质自动化成套设备	130,564.64	0.55%	123,692.32	0.75%
生物质燃料	72,058.12	0.30%	74,462.07	0.45%
土壤调理剂	882,198.73	3.72%	868,968.36	5.28%
活性炭	19,145,543.61	80.60%	12,818,803.91	77.82%
其他业务收入	149,546.34	0.63%	60,353.25	0.37%
合计	23,753,682.86	100.00%	16,472,431.83	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

- (1) 公司本年度活性炭的产品质量得到了提升以及客户的认可，订单量不断增加，市场竞争力提高，所以由活性炭产生的销售收入与上年度相比有了大幅度的上升。

(2) 公司本年度加强了研发力度，提升了产品的性能，又进一步开拓了市场，吸引了新的客户，订单量有所增长。

(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	ENVIRONMENT TECHNOLOGY (HK) CO., LIMITED	18,453,146.91	31.57%	否
2	OSAKA GAS CHEMICALS CO., LTD	16,312,391.38	27.91%	否
3	NIPPON RINKAI CORPORATION	6,629,047.37	11.34%	否
4	CHINA OPTO-ELECTRO INDUSTRIES CO., LTD	4,597,502.15	7.87%	否
5	CHEMICALS COMMERCIAL TECHNICAL SERVICES B.V.	3,066,588.71	5.25%	否
合计		49,058,676.52	83.94%	-

(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	LEONG CARBON ENTERPRISE SDN BHD	14,803,336.35	32.51%	否
2	SG CHARCOAL TRADING	7,677,518.41	16.86%	否
3	CHANG SHERNG INDUSTRIES SDN BHD	3,848,876.77	8.45%	否
4	HO&L WOOD PRODUCTS TRADING SDN BHD	3,738,401.50	8.21%	否
5	NAGA CENGAL ENGINEERING SDN BHD	2,009,655.34	4.41%	否
合计		32,077,788.37	70.44%	-

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	18,455,252.01	5,729,417.43	222.11%
投资活动产生的现金流量净额	-250,470.23	-22,267,998.03	98.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,752,918.96	8,511,350.71	-308.58%

现金流量分析：

报告期内，经营性现金流量净额比去年同期增加了 1272.58 万元，其中销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期减少 958.44 万元；同比购买商品、接受劳务支付的现金也比去年同期减少 328.35 万元；此两项收入支出抵减后，现金比去年同期增加了 630.10 万元。支付给职工以及为职工支付的现金本年发生额 544.72 万元比上年发生额 679.11 万元减少了 19.79%。支付的各项税费比上年同期减少 442.31 万元，支付的其他与经营活动有关的现金比上年同期减少 75.76 万元。

报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年增加了 2201.75 万元，主要是购建固定资产支付的现金比上年同期减少了 2194.65 万元。

另外，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少了 2626.43 元，主要是公司报告期内取得借款收到的现金比去年同期减少了 950.00 万元；偿还债务支付的现金比去年同期增加了 1750.00 万元

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(一) 国内控股子公司有 4 家：

1、全资子公司：天津博尔迈环保科技有限公司，公司类型：有限责任公司，为公司全资子公司；注册资本：人民币 6,000 万元。经营范围：环保材料研发、销售；活性炭、生物质炭、吸附材料研发、销售；自营和代理货物及技术进出口。

2、全资子公司：郑州永邦新能源设备技术有限公司，公司类型：有限责任公司，为公司全资子公司；注册资本：1,000 万元，经营范围：生物煤、生物炭、活性炭新工艺控制系统的研发、生产及销售。

3、全资孙公司：广东百绿佳禾环保科技有限公司，2017 年 5 月 22 日成立，公司类型：有限责任公司，注册资本：1,000 万元，是公司的子公司天津博尔迈环保科技有限公司投资的全资子公司；主营业务：研究和试验发展土壤调整剂；销售有机肥料，土壤调整剂，及实施农田修复。广东百绿佳禾环保科技有限公司在河南省虞城县设有全资子公司河南博尔迈环保科技有限公司，注册资本：人民币 100 万元，主要进行生物炭的二次加工生产及包装。

4、控股子公司：天津百绿佳禾环保科技有限公司，公司类型：有限责任公司，注册资本：1,000 万元，其中本公司出资人民币 750 万元，占注册资本的 75.00%，广东省生态环境与土壤研究所知识产权出资 62.50 万元，占注册资本的 6.25%；刘传平教授知识产权出资 187.50 万元，占注册资本的 18.75%。；经营范围：研发销售有机肥料，土壤调整剂，炭基重金属钝化剂，及土壤改良技术服务。

公司根据 2017 年 8 月 10 日召开的第四届董事会第四次会议及 2017 年 8 月 28 日召开的 2017 年第四次临时股东大会审议通过的《关于分、子公司业务整理合并方案的议案》，拟注销天津百绿佳禾环保科技有限公司，目前该公司已停止业务，准备进入清算程序。

(二) 海外控股及参股公司共有 2 家

1、全资孙公司：

(1) THE MALAYA RESOURCES SDN BHD 是南山科技在马来西亚投资设立的全资子公司，注册资本：林吉特 1,000 万元，主要加工生产活性炭及生物炭。根据公司 2017 年 8 月 10 日召开的第四届董事会第四次会议及 2017 年 8 月 28 日召开的 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于分、子公司业务整理合并方案的议案》，南山科技有限公司已停止业务，进入清算注销程序，其账面余额在 2017 年年底前全部转移至金棕炭业有限公司名下，南山科技已经办理了注销手续。

(2) 新亚资源（马）有限公司（英文名：NEW ASIA RESOURCES SDN BHD）是 THE MALAYA RESOURCES SDN BHD 于 2016 年 3 月以林吉特 10 万元收购的全资子公司，其拥有生产、销售活性炭的生产准证资质及 FORM E 证书（中国-东盟自由贸易区优惠原产地证明书）。新亚资源（马）有限公司于 2012 年 5 月在马来西亚注册成立，注册资本：林吉特 10 万元。

2、控股子公司：

(1) 金棕炭业有限公司（英文名称：PALM CARBON TECHNOLOGY CO., LIMITED），报告期内注册资本：港币 4200 万元，公司所占股份比例为 90.40%。主营业务：研发、销售活性炭及技术服务、投资、

主要子公司、参股公司 2018 年财务情况

- 1、 金棕炭业有限公司（合并）（英文名：PALM CARBON TECHNOLOGY CO., LIMITED.：总资产 7187.67 万元，净资产 646.65 万元，营业收入 2028.97 万元，净利润-1329.20 万元；
- 2、 天津博尔迈环保科技有限公司(合并)：总资产 5949.22 万元，净资产 5149.57 万元，营业收入 226.81 万元，净利润-246.22 万元；
- 3、 郑州永邦新能源设备技术有限公司：总资产 790.11 万元，净资产 572.98 万元，营业收入 65.47 万元，净利润-241.18 万元；

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1)重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、 股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

D、根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”，并要求对可比期间的比较数据进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产、负债、其他综合收益等无影响。

(2)重要会计估计变更

本报告期公司无主要会计估计变更。

本公司执行上述准则未对本期财务报告披露产生重大影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 处置子公司

因战略发展需要，2018年9月，公司全资子公司天津博尔迈环保科技有限公司将其全资子公司广东百绿佳禾环保科技有限公司100%股权以人民币1元的价格转让给涂超，故自2017年11起，广东百绿佳禾环保科技有限公司不再纳入合并范围。

(四) 其他原因的合并范围变动

无。

(八) 企业社会责任

公司树立负责任的企业形象，向国家和社会提供优质环保产品，支持国家环保建设，为改善环境作出贡献，积极履行社会责任，评估公司社会责任的履行情况，制定长期和相对稳定的利润分配政策和办法，制定切实合理的分红方案，积极回报股东。

公司积极主动接受政府部门和监管机构的监督和检查，关注社会公众及新闻媒体对公司的评论。

三、 持续经营评价

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。公司通过企业内部治理整合、制造能力、研发实力、质量体系保障等均稳步发展，确保了公司有长期向好的持续经营能力。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的公司独立自主经营的能力；

会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、资金短缺风险：公司在报告年度内土壤修复治理业务因受地方政策的局部影响，未实现原来的年度

销售计划。由于前期投入大，将会造成资金短缺的风险。

- 2、境外融资风险：由于对国际融资环境还不熟悉，公司境外投资企业利用国际融资的能力不强；其次，我国对境外投资的外汇管控及不完善的国内金融市场无法形成为海外企业输血的融资机制以及便利化的服务体系。相对于国内融资渠道来说，企业境外投资企业的融资渠道较为狭窄。

。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	18,000,000.00	13,850,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	187,800.00	213,009.48
6. 其他		

报告期内公司发生的日常性关联交易情况说明

- 1、公司于2017年12月18日召开的第四届董事会第七次会议及2018年1月5日召开的2018年第一次临时股东大会会议审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》。公司预计向郑州永邦电气有限公司租赁厂房及水电等费用发生额为187800.00元，报告期内实际发生额为213009.48元；公司预计2018年向郑州永邦电气有限公司无息借款18000000.00元，用于补充流动资金，报告期内借款19250000.00元，归还5400000.00元，实际发生额为13850000.00元。公司于2019年4月25日召开第四届董事会第十四次会议审议通过《关于确认超出2018年日常性关联交易预计的议案》并提请2018年年度股东大会审议。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
李德	借款	150,000	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-005
郑州永邦机器有限公司	采购防爆连接器配件	2,586.21	已事前及时履行	2018年8月29日	2018-029
广东省生态环境技术研究所	销售炭粉	1,896.55	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-006
郑州永邦电气有限公司	转让专利技术	2,208,333.36	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-006

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司于2018年4月25日召开的第四届董事会第八次会议审议通过《关于补充确认偶发性关联交易的议案》，公司总经理、子公司天津博尔迈环保科技有限公司法定代表人李德为支持公司的发展无偿借予天津博尔迈公司175万元人民币，主要用于补充公司的流动资金。2017年度李德实际到帐金额为160万元；报告期内实际到帐金额为15万元。

2、公司于2018年8月28日召开的第四届董事会第十一次会议并提请2018年第三次临时股东大会审议的《关于确认超出2018年日常性关联交易预计的议案》。包括：

(1) 公司向兄弟公司郑州永邦机器有限公司采购防爆连接器配件，实现关联交易金额2586.21元。

(2) 2016年11月25日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于发生偶发性关联交易的议案》，公司股东郑州永邦电气有限公司为支持公司的发展预计借予公司2285万元人民币，主要用于收购马来西亚“内陆码头资产有限公司（Inland Terminal Property Sdn. Bhd.（1156580-A））”50.00%的股权及补充流动资金，年利率8%，借款期为不超过12个月。由于外汇限制，购地款一直无法汇出境外，双方谈判解除合同。后由于公司报告年度内资金紧缺，该笔借款用途转为补充公司的流动资金，2016年底郑州永邦公司借款到账金额为1800万元，2017年又补充借款120万元，合计借款金额为1920万元，未超出原借款合同。考虑公司资金紧缺的实际情况，郑州永邦电气有限公司报告年度内还主动免除了8%的借款利息，公司与郑州永邦电气有限公司于2018年5月重新就此项借款合同的变更内容签订了补充协议。本合同项下借款期限由12个月变更为36个月，预计自2016年12月1日起至2019年11月30日止。本合同项下借款的币种为人民币，金额为（大写）叁仟伍佰万元整，（小写）3500万元。

3、公司于2019年4月25日召开的第四届董事会第十四次会议并提请2018年度股东大会审议的《关于

补充确认偶发性关联交易的议案》。包括：

（1）公司向控股子公司天津百绿佳禾环保科技有限公司的股东广东省生态环境技术研究所销售炭粉一批，实现关联交易金额 1896.55 元。

（2）因本公司控股子公司天津百绿佳禾环保科技有限公司的专利技术主要用于土壤调理剂的研发及生产，土壤调理剂业务前期市场开拓困难，此业务板块未能按计划扩展，未能给公司带来预期收益。由于前期投入较大，导致本公司损失严重。本公司综合考虑后，决定对此项目不再继续投入，如果继续持有此专利，还会产生较高的维护成本。综上考虑，本公司将专利技术以账面价值 2208333.36 元转让给郑州永邦电气有限公司，该转让是符合市场定价原则的，公平合理，不存在损害公司利益及公司其他股东利益的行为。

（四） 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

一、北京北方永邦科技股份有限公司（以下简称：“公司”或“母公司”）于 2017 年 8 月 10 日召开第四届董事会第四次会议、2017 年 8 月 28 日召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于分、子公司业务整理合并方案的议案》，具体内容详见公司于 2017 年 8 月 11 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）公告的《关于分、子公司业务整理合并方案的公告》（参见公告编号：2017-037）。2017 年 12 月 20 日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）公告了《关于分、子公司业务整理合并进展的公告》（参见公告编号：2017-052）。2018 年 7 月 30 日公司召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于转让湖南百绿佳禾环保科技有限公司股权的议案》、《关于内部转让河南博尔迈环保科技有限公司股权的议案》，关于分、子公司业务整理合并进展情况的具体内容详见公司于 2018 年 8 月 1 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neep.com.cn>）公告的《关于分、子公司业务整理合并进展的公告》，（参见公告编号：2018-025）。最新进展情况如下：

- 1、香港南山科技有限公司正在有序办理政府注销流程，预计办理时间需要 3 个月左右。
- 2、香港金棕炭业有限公司在马来西亚的全资子公司 PALM CARBON TECHNOLOGY SDN.BHD（马来金棕有限公司）正在办理注销手续，预计办理时间需要 3 个月左右。
- 3、天津博尔迈环保科技有限公司虞城分公司已完成注销手续。
- 4、湖南百绿佳禾环保科技有限公司的 20%股权已协议转让给湖南远捷环境科技有限公司，具体内容详见公司于 2018 年 8 月 1 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neep.com.cn>）公告的《出售资产的公告》，（参见公告编号：2018-024），已完成工商变更手续。
- 5、广东百绿佳禾环保科技有限公司的全资子公司河南博尔迈环保科技有限公司已协议转让给天津博尔迈环保科技有限公司，已完成变更手续。
- 6、天津百绿佳禾环保科技有限公司已停止业务，但还未进入清算程序。
- 7、公司持有普瑞曼（马）有限公司 49%的股权已转让完毕。

(五) 承诺事项的履行情况

公司高管、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。报告期内，上述承诺不存在违反情形。

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	38,012,500	95.03%	1,102,500	39,115,000	97.79%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,750,000	61.88%	0	24,750,000	61.88%	
	董事、监事、高管	662,500	1.66%	-367,500	295,000	0.74%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,987,500	4.97%	-1,102,500	885,000	2.21%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管	1,987,500	4.97%	367,500	2,355,000	5.89%	
	核心员工						
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-	
普通股股东人数							17

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）	16,000,000	0	16,000,000	40.00%		16,000,000
2	郑州永邦电气有限公司	9,800,000	0	9,800,000	24.5%		9,800,000
3	杨春丽	8,750,000	0	8,750,000	21.88%		8,750,000
4	牛丹	770,000	0	770,000	1.93%		770,000
5-1	邹家骅	700,000	0	700,000	1.75%		700,000
5-2	张国文	700,000	0	700,000	1.75%		700,000
合计		36,720,000	0	36,720,000	91.81%	0	36,720,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- (1) 公司股东牛丹持有北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）11.625%的股权；
- (2) 公司股东邹家骅持有北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）1%的股权。

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

报告期内公司的控股股东未发生变化，仍为北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）。

北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）系由公司部分在册股东、高管等 26 人共同出资成立的合伙企业。于 2014 年 12 月 25 日经北京市工商局昌平分局核准成立，实缴出资为 2,000 万元。该企业位于北京市昌平区东小口镇天通苑小区 1222 号楼二层 B2，执行事务合伙人为秦祯祥，合伙期限自成立之日起至 2034 年 12 月 24 日，经营范围为投资与资产管理。

根据公司 2015 年 4 月 10 日第三届董事会第八次会议及 2015 年 04 月 28 日召开的公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于<股票发行方案>的议案》，公司向北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）发行股票为 1600 万股，发行价格为每股人民币 1.25 元。通过此次股票发行，北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）持有北方永邦的股份 1,600 万股，占北方永邦总股本的 40%，为公司第一大股东。

(二) 实际控制人情况

报告期内公司实际控制人未发生变化，为秦祯祥先生及其夫人杨春丽女士。

1、杨春丽，女，1962年2月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年至2014年10月间曾担任郑州洛斯机电设备有限公司法定代表人，目前未在任何单位任职。杨春丽女士直接持有本公司21.875%的股权。

2、秦祯祥，男，汉族，1962年11月28日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年毕业于华南理工大学，获工学硕士学位。2015年3月至今担任北京北方永邦科技股份有限公司的董事长。2004年4月至今任郑州永邦电气有限公司的董事长，2014年12月任北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人。秦祯祥先生是北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，直接持有众鑫聚源 30%的股权，其还是郑州永邦电气有限公司的董事长，直接持有郑州永邦电气有限公司 51%的股权，且北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）及郑州永邦电气有限公司分别直接持有本公司 40%和 24.5%的股权，秦祯祥通过郑州永邦电气有限公司和北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）间接控制本公司股份 24.495%。

杨春丽与秦祯祥系夫妻关系，为一致行动人，二人直接和间接持股比例为 46.37%。杨春丽、秦祯祥、北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）、郑州永邦电气有限公司合计控制公司 34,550,000 股，占公司总股本的 86.375%，杨春丽、秦祯祥为公司的实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
秦祯祥	董事长	男	1962年11月	硕士	2017.3.13-2020.3.12	否
张庆强	董事、总经理	男	1973年12月	本科	2017.3.13-2020.3.12 2018.6.29-2020.3.12	是
吴现林	董事、副总经理	男	1961年8月	本科	2017.8.28-2020.3.12 2017.3.13-2020.3.12	是
高建华	董事、财务总监	男	1967年8月	大专	2017.3.13-2020.3.12	否
丛先雷	董事、副总经理	男	1976年1月	本科	2017.3.13-2020.3.12 2018.7.16-2020.3.12	是
李昌富	董事、副总经理	男	1979年9月	研究生	2017.3.13-2020.3.12	否
杨冬兴	董事	男	1964年1月	本科	2017.3.13-2020.3.12	否
胡学栋	监事会主席	男	1967年7月	本科	2017.3.13-2020.3.12	否
秦冰	监事	女	1980年10月	本科	2017.3.13-2020.3.12	否
苏太凤	监事（职工代表）	女	1980年11月	本科	2017.6.5-2020.3.12	是
赵淑美	董事会秘书	女	1989年10月	本科	2018.6.29-2020.3.12	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

秦祯祥、杨冬兴、李昌富、高建华、胡学栋、张庆强、吴现林、丛先雷均是控股股东北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）的股东，与控股股东、实际控制人存在关联关系，其他人员均与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
秦祯祥	董事长					
张庆强	董事、总经理					
吴现林	董事、副总经理					
高建华	董事、财务总监					
丛先雷	董事、副总经理	550,000		550,000	1.38%	
李昌富	董事、副总经理	280,000		280,000	0.70%	
杨冬兴	董事	350,000		350,000	0.88%	
胡学栋	监事会主席					
秦冰	监事					
苏太凤	监事（职工代表）					
赵淑美	董事会秘书					
合计	-	1,180,000	0	1,180,000	2.96%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张庆强	董事、副总经理	新任	董事、总经理	选举
牛丹	董事会秘书	离任	无	辞职
李德	董事、总经理	离任	无	辞职
赵淑美	财务经理	新任	财务经理、董事会秘书	选举
邹家骅	副总经理	离任	无	辞职
丛先雷	副总经理	新任	董事、副总经理	选举

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

- 1、张庆强，男，1973年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年毕业于浙江大学流体传动及控制专业，机械电子工程学士学位。1995年7月至2000年9月，任郑州瑞卡福医用氧有限公司技术副经理；2000年10月至2004年11月，就职于河南思达高科技股份有

限公司电力技术公司，任主任工程师；2004年12月至2011年8月，就职于郑州永邦电气有限公司，先后任项目工程师、副总工程师、总工程师职务；2011年8月至2014年12月，任郑州永邦环保科技有限公司总工程师兼副总经理；2015年1月至2017年1月，任北京北方永邦科技股份有限公司国际业务事业部总经理。2017年2月至2018年6月，任北京北方永邦科技股份有限公司董事兼副总经理。2018年6月22日，辞去副总经理职务，继续任北京北方永邦科技股份有限公司董事，并于2018年6月29日，任北京北方永邦科技股份有限公司总经理。

- 2、赵淑美，女，1989年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年毕业于河南科技大学，本科学历。2012年6月至2014年10月就职于洛阳源创电气有限公司，财务部会计；2015年2月至2017年2月就职于河南隆霄生物科技有限公司，任财务部主管；2017年9月至今任北京北方永邦科技股份有限公司财务经理，并于2018年6月29日兼任北京北方永邦科技股份有限公司的董事会秘书。
- 3、丛先雷，男，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年毕业于毕业于中国青年政治学院青少年工作系本科。1999年9月至2001年5月，任建业住宅集团（中国）有限公司人力资源部兼任建业外国语中学团委书记；2001年6月至2003年5月，就职于韩国GENEX中国办事处，任销售经理；2003年6月至今，任北京北方永邦科技股份有限公司副总经理，并于2018年7月16日被任命为公司第四届董事会董事。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	13
生产人员	52	52
销售人员	5	3
技术人员	5	3
财务人员	6	6
员工总计	83	77

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	1
本科	33	34
专科	15	11
专科以下	33	31
员工总计	83	77

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、本期比上期员工人数减少 6 人；

2、公司按照《劳动法》的规定与所有员工都签订了劳动合同、按照劳动保障部门的规定比例缴纳社会保险。

3、公司薪酬由基本工资、岗位工资、年限工资、季度绩效奖金等项目构成，公司将根据公司的经营状况、同类行业以及同类岗位的薪资标准依法制定并不时修改薪资管理制度。员工的薪资将与员工的职位、工作技能、从业经验、岗位责任和工作表现以及市场标准相符。员工工资不低于当地政府规定的最低工资规定。

4、公司对员工本着“人尽其才、才尽其用、各尽所能、各司其职、各尽其责”的任用原则，并以充分发挥员工的智慧潜能为目标，务求将最合适的人才放在最合适的职位上，帮助员工与公司共同成长。

5、员工培训：公司多层次、多渠道、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

6、公司还在薪酬制度上实行绩效工资，提高和刺激员工的工作热情；在员工福利待遇上除了享有国家规定的各项社保、住房公积金等，还为员工增加了补充商业医疗及带薪年假等各项福利。公司员工在退休后将转由社保中心发放其退休养老工资，公司无需承担离退休职工的费用。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

1、土壤重金属污染治理：

2016年5月28日，国务院发布《土壤污染防治行动计划》（简称《土十条》）。自2013年抗击灰霾的《气十条》颁布以来，按照气、水、土等介质治理污染的环保三大战役——国务院颁布的三个“十条”，终于聚齐。

与水污染、大气污染以“治”为主的思路不同，《土十条》的编制思路突出了“防”和“控”。风险管控的细化体现在主要指标上：到2020年和2030年，受污染耕地安全利用率分别达到90%左右和95%以上，污染地块安全利用率也是同样的要求。专家表示，这也是土壤治理和大气、水治理的区别，不是将污染物取出来，而是实现土壤的安全利用。

《土十条》主要目标是：“到2020年，受污染耕地安全利用率达到90%左右，污染地块安全利用率达到90%以上。到2030年，受污染耕地安全利用率达到95%以上，污染地块安全利用率达到95%以上。”

“以耕地为重点，分别采取相应管理措施，保障农产品质量安全。”“到2020年，轻度和中度污染耕地实现安全利用的面积达到4000万亩。”

根据《土十条》，到2020年，全国轻中度重金属污染耗地安全利用达4000万亩，若以每亩成本1000元计算，而资金需求总量约400亿元。

2、活性炭：

与发达国家相比，我国的活性炭行业还是较落后的，尤其在应用开发，专用炭制造等方面差距更大。从活性炭的传统市场来看，活性炭在液相脱色和精制中的应用最早是在制糖和发酵工业。我国每年产糖600多万吨以上，至今未能采用活性炭脱色，以国外制糖业活性炭用量占糖量的0.3%~1.0%计，活性炭在制糖业的应用量将占有2万~6万吨市场份额。早在1994年，美国用于环境保护中水处理和气体处理的活性炭占其当年总用量13万吨的66%；日本这两项的用量占当年总用量8.5万吨的75%。我国近十多年环保形势日趋严峻，水处理、气体处理用活性炭还远远没有普及。其在制糖、发酵、制药、食品、轻工、医药、冶金、化工、兵工等领域中广泛应用，而且正在向着与人类生存环境息息相关的环保、净水、空气分离、电子信息、原子能及生物工程、纳米材料、高能电极材料、高效催化剂载体等高科技领域渗透扩展中，找到了更为广阔的新用途。

目前我国活性炭行业稳步发展，现已拥有基本独立和完整的工业体系，并成为世界上最大的活性炭生产国。随着我国经济的不断发展和人们生活水平的逐步提高，活性炭的应用越来越受到人们的重视，特别在国家不断加大环境保护力度的背景下，国内活性炭需求量不断增长，产量和出口量也持续上升。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，公司治理实际情况符合全国中小企业股份转让系统和中国证监会的相关规则。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已制定决策管理相关制度,明确了重大决策的主要内容,对企业战略、重大投资、资产购置和重大融资进行可行性研究,并对可行性研究结果进行审核,按审批程序,进行决策。

4、 公司章程的修改情况

本公司于2019年1月11日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，将公司注册地址由北京市海淀区上地信息路1号北京实创高科技发展总公司1—2号B栋839室变更为北京市海淀区上地信息路1号北京实创高科技发展总公司1—2号B栋819室，除

上述修订外，原《公司章程》其他条款内容保持不变。

（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	6	<p>1、2018年4月25日，召开第四届董事会第八次会议，审议通过《2017年年度报告及摘要》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度总经理工作报告》、《关于2017年半年度报告会计差错更正的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《2017年度利润分配方案》、《关于续聘中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》、《公司2017年年度审计报告》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于公司未弥补亏损达实收股本总额1/3的议案》、《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》；</p> <p>2、2018年6月29日，召开第四届董事会第九次会议，审议通过《关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案》、《关于提名丛先雷为公司第四届董事会董事的议案》、《关于召开2018年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2018年7月30日，召开第四届董事会第十次会议，审议通过《关于转让湖南百绿佳禾环保科技有限公司股权的议案》、《关于内部转让河南博尔迈环保科技有限公司股权的议案》；</p> <p>4、2018年8月28日，召开第四届董事会第十一次会议，审议通过《北京北方永邦科技股份有限公司2018年半年度报告》、《关于确认超出2018年度日常性关联交易预计的议案》、《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》、《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、2018年10月24日，召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于转让广东百绿佳禾环保科技有限公司股权的议案》；</p>

		<p>6、2018年12月25日，召开第四届董事会第十三次会议，审议通过《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》、《关于更换会计师事务所进行2018年年度审计的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开2019年第一次临时股东大会的议案》、《关于公司全资子公司执行董事兼总经理、法定代表人变更的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2018年4月25日，召开第四届监事会第四次会议，审议通过《2017年年度报告及摘要》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《关于2017年半年度报告会计差错更正的议案》、《2017年度利润分配方案》、《公司2017年年度审计报告》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于续聘中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》；</p> <p>2、2018年8月28日，召开第四届监事会第五次会议，审议通过《北京北方永邦科技股份有限公司2018年半年度报告》。</p>
股东大会	4	<p>1、2018年1月5日，召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>2、2018年5月30日，召开2017年年度股东大会会议，审议通过《2017年年度报告及摘要》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《2017年度利润分配方案》、《关于续聘中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》、《公司2017年年度审计报告》、《关于公司未弥补亏损达实收股本总额1/3的议案》；</p> <p>3、2018年7月16日，召开2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于提名丛先雷为公司第四届董事会董事的议案》；</p> <p>4、2018年9月13日，召开2018年第三</p>

		次临时股东大会，审议通过《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》、《关于确认超出 2018 年度日常性关联交易预计的议案》、
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

2018 年度,公司共召开 6 次董事会、2 次监事会会议及 4 次股东大会。公司的股东大会、董事会及监事会的通知、召开和表决按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的相关规定执行。

(三) 公司治理改进情况

报告期内公司治理改进无变化。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书负责接听以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者以耐心的解答。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立情况

公司按照国家的有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，人员、劳动、人事及员工工资完全独立。公司的董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》和《公司章程》等规定产生，不存在超越公

司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。控股股东、实际控制人不存在占用公司资金、资产和其他资源的情况。

4、机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立情况

公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

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

(1) 关于会计核算体系

本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全公司的信息披露管理制度，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，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <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	亚会 B 审字（2019）1834 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	刘敬彩、杨步湘
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	
<p>北京北方永邦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永邦科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。</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“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p>	

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，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

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相

关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘敬彩

中国注册会计师：杨步湘

中国·北京

二零一九年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,791,465.77	1,360,321.09
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	2,837,637.56	4,624,933.06

预付款项	五、3	1,487,652.63	1,342,842.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,456,188.53	1,187,776.69
买入返售金融资产			
存货	五、5	9,785,102.26	8,845,551.63
持有待售资产	五、6		100,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	1,827,423.67	2,704,430.51
流动资产合计		19,185,470.42	20,165,855.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	0	0
投资性房地产			
固定资产	五、9	63,237,977.35	68,905,774.75
在建工程			0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	2,117,099.48	4,786,580.08
开发支出			
商誉	五、11	23,103.17	5,748,316.12
长期待摊费用	五、12	16,152.00	358,560.29
递延所得税资产	五、13		2,916,615.15
其他非流动资产	五、14	2,025,205.82	1,975,060.43
非流动资产合计		67,419,537.82	84,690,906.82
资产总计		86,605,008.24	104,856,762.64
流动负债：			
短期借款	五、15	0	9,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、16	840,280.55	1,131,858.26
预收款项	五、17	6,279,966.53	125,186.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	1,114,645.08	692,482.45

应交税费	五、19	993,970.22	861,494.05
其他应付款	五、20	33,768,821.47	21,740,927.48
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、21		8,000,000.00
其他流动负债	五、22	15,325.47	95,064.40
流动负债合计		43,013,009.32	42,147,013.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		43,013,009.32	42,147,013.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	32,023,253.61	32,023,253.61
减：库存股			
其他综合收益	五、25	3,501,624.02	3,334,092.00
专项储备			
盈余公积	五、26	3,330,053.08	3,330,053.08
一般风险准备			
未分配利润	五、27	-36,390,468.52	-17,585,122.68
归属于母公司所有者权益合计		42,464,462.19	61,102,276.01
少数股东权益		1,127,536.73	1,607,473.28
所有者权益合计		43,591,998.92	62,709,749.29
负债和所有者权益总计		86,605,008.24	104,856,762.64

法定代表人：秦祯祥

主管会计工作负责人：高建华

会计机构负责人：赵淑美

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		305,318.02	103,092.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、1	2,233,371.03	3,165,768.55
预付款项		5,394,919.18	10,686,328.79
其他应收款	十二、2	464,286.33	397,101.08
存货		1,940,068.00	2,357,996.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		741,513.03	1,270,181.28
流动资产合计		11,079,475.59	17,980,468.47
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	110,856,302.37	110,856,302.37
投资性房地产			
固定资产		157,545.83	294,554.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,740,812.19	2,017,545.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,152.00	95,536.00
递延所得税资产			660,586.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		112,770,812.39	113,924,524.97
资产总计		123,850,287.98	131,904,993.44
流动负债：			
短期借款			9,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		642,851.81	535,086.64
预收款项		7,332,686.87	9,488,663.75
应付职工薪酬		201,899.10	83,694.40

应交税费		484.33	3,993.28
其他应付款		34,808,665.68	20,029,613.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			8,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		42,986,587.79	47,641,051.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		42,986,587.79	47,641,051.07
所有者权益：			
股本		40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,918,396.59	32,918,396.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,330,053.08	3,330,053.08
一般风险准备			
未分配利润		4,615,250.52	8,015,492.70
所有者权益合计		80,863,700.19	84,263,942.37
负债和所有者权益合计		123,850,287.98	131,904,993.44

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		23,753,682.86	16,472,431.83
其中：营业收入	五、28	23,753,682.86	16,472,431.83
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,590,163.95	45,176,270.88
其中：营业成本	五、28	14,856,894.14	13,889,114.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	9,558.95	115,091.55
销售费用	五、30	2,407,681.47	2,854,827.84
管理费用	五、31	10,261,882.95	16,792,779.87
研发费用	五、32	3,375,360.35	4,214,709.40
财务费用	五、33	-1,484,241.30	250,529.75
其中：利息费用		219,739.44	996,238.53
利息收入		67,757.88	15,400.21
资产减值损失	五、34	6,163,027.40	7,059,218.00
加：其他收益	五、37		47,417.82
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	-192,796.29	-1,635,280.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	-3,996,016.69	-143,281.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,025,294.07	-30,434,983.85
加：营业外收入	五、38	320,932.13	34,546.00
减：营业外支出	五、39	638,412.85	65,619.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,342,774.79	-30,466,057.28
减：所得税费用	五、40	2,942,507.60	-886,141.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,285,282.39	-29,579,915.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,285,282.39	-29,579,915.83
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		-479,936.55	-1,253,242.79
2. 归属于母公司所有者的净利润		-18,805,345.84	-28,326,673.04
六、其他综合收益的税后净额		167,532.02	-1,033,958.10
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		167,532.02	-893,643.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		167,532.02	-893,643.11
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		167,532.02	-893,643.11
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-140,314.99
七、综合收益总额		-19,117,750.37	-30,613,873.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		-18,637,813.82	-29,220,316.15
归属于少数股东的综合收益总额		-479,936.55	-1,393,557.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.47	-0.71
(二) 稀释每股收益		-0.47	-0.71

法定代表人：秦祯祥

主管会计工作负责人：高建华

会计机构负责人：赵淑美

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	3,393,694.04	3,123,307.23
减：营业成本	十二、4	2,208,027.05	1,777,296.30
税金及附加		3,646.50	-5,769.82
销售费用		456,115.41	1,080,941.78
管理费用		2,917,360.89	3,478,197.75
研发费用			
财务费用		177,406.01	1,006,653.89
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		460,530.95	669,121.84
加：其他收益			47,417.82
投资收益（损失以“-”号填列）			-1,635,280.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-8,111.20	-54,035.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,837,503.97	-6,525,033.44
加：营业外收入		398,443.96	13,000.01
减：营业外支出		300,596.01	39.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,739,656.02	-6,512,072.86

减：所得税费用		660,586.16	-464,209.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,400,242.18	-6,047,863.16
（一）持续经营净利润		-3,400,242.18	-6,047,863.16
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-3,400,242.18	-6,047,863.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,705,745.17	42,290,190.99
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			800,898.48
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	16,391,600.78	3,088,455.18

经营活动现金流入小计		49,097,345.95	46,179,544.65
购买商品、接受劳务支付的现金		14,620,521.02	17,903,990.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,447,248.31	6,791,123.83
支付的各项税费		43,106.52	4,466,243.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	10,531,218.09	11,288,770.01
经营活动现金流出小计		30,642,093.94	40,450,127.22
经营活动产生的现金流量净额		18,455,252.01	5,729,417.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			29,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			29,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		250,470.23	22,196,998.03
投资支付的现金			100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		250,470.23	22,296,998.03
投资活动产生的现金流量净额		-250,470.23	-22,267,998.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			69,799.00
筹资活动现金流入小计			9,569,799.00
偿还债务支付的现金		17,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		252,918.96	1,058,448.29
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			

筹资活动现金流出小计		17,752,918.96	1,058,448.29
筹资活动产生的现金流量净额		-17,752,918.96	8,511,350.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-186,001.05
五、现金及现金等价物净增加额		451,862.82	-8,213,230.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,238,926.42	9,452,157.36
六、期末现金及现金等价物余额		1,690,789.23	1,238,926.42

法定代表人：秦祯祥

主管会计工作负责人：高建华

会计机构负责人：赵淑美

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,704,301.23	30,037,524.86
收到的税费返还			47,417.82
收到其他与经营活动有关的现金		15,276,361.78	17,254,127.10
经营活动现金流入小计		17,980,663.01	47,339,069.78
购买商品、接受劳务支付的现金		-2,723,633.18	17,184,921.70
支付给职工以及为职工支付的现金		833,384.09	1,306,569.25
支付的各项税费		8,526.69	2,867,450.78
支付其他与经营活动有关的现金		2,067,662.90	10,253,700.39
经营活动现金流出小计		185,940.50	31,612,642.12
经营活动产生的现金流量净额		17,794,722.51	15,726,427.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			25,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-160,422.05	
投资支付的现金			27,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		-160,422.05	27,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		160,422.05	-27,475,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,500,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			69,799.00
筹资活动现金流入小计			9,569,799.00
偿还债务支付的现金		17,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		252,918.96	1,058,448.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,752,918.96	1,058,448.29
筹资活动产生的现金流量净额		-17,752,918.96	8,511,350.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			223.50
五、现金及现金等价物净增加额		202,225.60	-3,236,998.13
加：期初现金及现金等价物余额		103,092.42	3,340,090.55
六、期末现金及现金等价物余额		305,318.02	103,092.42

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				32,023,253.61		3,334,092.00		3,330,053.08		-17,585,122.68	1,607,473.28	62,709,749.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,000,000.00				32,023,253.61		3,334,092.00		3,330,053.08		-17,585,122.68	1,607,473.28	62,709,749.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							167,532.02				-18,805,345.84	-479,936.55	-19,117,750.37
（一）综合收益总额							167,532.02				-18,805,345.84	-479,936.55	-19,117,750.37
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													

四、本年期末余额	40,000,000.00			32,023,253.61		3,501,624.02		3,330,053.08		-36,390,468.52	1,127,536.73	43,591,998.92
----------	---------------	--	--	---------------	--	--------------	--	--------------	--	----------------	--------------	---------------

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				33,453,828.47		4,227,735.11		3,330,053.08		9,034,476.22	3,501,019.68	93,547,112.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,000,000.00				33,453,828.47		4,227,735.11		3,330,053.08		9,034,476.22	3,501,019.68	93,547,112.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,430,574.86		-893,643.11				-26,619,598.90	-1,893,546.40	-30,837,363.27
（一）综合收益总额							-893,643.11				-28,326,673.04	-1,393,557.78	-30,613,873.93
（二）所有者投入和减少资本												443.15	443.15
1. 股东投入的普通												443.15	443.15

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					-1,430,574.86								-1,430,574.86
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					-1,430,574.86								-1,430,574.86
(五) 专项储备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他									1,707,074.14	-500,431.77	1,206,642.37	
四、本期末余额	40,000,000.00			32,023,253.61		3,334,092.00		3,330,053.08		-17,585,122.68	1,607,473.28	62,709,749.29

法定代表人：秦祯祥

主管会计工作负责人：高建华

会计机构负责人：赵淑美

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				32,918,396.59				3,330,053.08		8,015,492.70	84,263,942.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				32,918,396.59				3,330,053.08		8,015,492.70	84,263,942.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,400,242.18	-3,400,242.18
（一）综合收益总额											-3,400,242.18	-3,400,242.18
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投												

入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	40,000,000.00				32,918,396.59				3,330,053.08		4,615,250.52	80,863,700.19

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				32,918,396.59				3,330,053.08		14,063,355.86	90,311,805.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				32,918,396.59				3,330,053.08		14,063,355.86	90,311,805.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,047,863.16	-6,047,863.16
（一）综合收益总额											-6,047,863.16	-6,047,863.16
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	40,000,000.00				32,918,396.59				3,330,053.08		8,015,492.70	84,263,942.37

北京北方永邦科技股份有限公司

二〇一八年度

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京北方永邦科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京北方永邦科技有限公司，公司于 2002 年 7 月 26 日在北京市工商行政管理局完成注册登记，现社会统一信用代码为：911101087415624068，法人代表：秦祯祥。

公司类型：其他股份有限公司(非上市)。经中国证券业协会批准，本公司股权于 2009 年 8 月 26 日通过山西证券股份有限公司由“代办股份转让系统”（现变更为“全国中小企业股份转让系统”）正式挂牌交易。。证券简称：永邦科技，证券代码：430060。

公司地址：北京市海淀区上地信息路 1 号(北京实创高科技发展总公司 1-2 号)B 栋 8 层 819 号，现公司注册资本人民币 4000 万元，营业期限为永续经营。

公司经营范围： 制造防爆电气产品、电子产品、自动化设备；加工生产生物质成型燃料颗粒、棕榈壳。（仅限分公司经营）；防爆电气产品、电子产品、自动化设备的技术开发、销售；计算机系统服务；销售仪器仪表、机械设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；合同能源管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

报告期内，公司的股权结构如下：

单位：人民币元

股 东	认缴出资额	认缴出资比例(%)	实缴出资额
北京众鑫聚源投资管理中心（有限合伙）	16,000,000.00	40.00	16,000,000.00
郑州永邦电气有限公司	9,800,000.00	24.50	9,800,000.00
牛 丹	770,000.00	1.925	770,000.00
丛先雷	550,000.00	1.375	550,000.00

股 东	认缴出资额	认缴出资比例(%)	实缴出资额
李大顺	600,000.00	1.50	600,000.00
邹家骅	700,000.00	1.75	700,000.00
张国文	700,000.00	1.75	700,000.00
杨冬兴	350,000.00	0.875	350,000.00
李昌富	280,000.00	0.70	280,000.00
彭灵	605,000.00	1.5125	605,000.00
谢宇风	100,000.00	0.25	100,000.00
刘起	170,000.00	0.425	170,000.00
邓永成	250,000.00	0.625	250,000.00
北京海铭泰和投资顾问有限公司	75,000.00	0.1875	75,000.00
云笑	250,000.00	0.625	250,000.00
蔡牧	50,000.00	0.125	50,000.00
杨春丽	8,750,000.00	21.875	8,750,000.00
合 计	40,000,000.00	100.00	40,000,000.00

(二) 合并财务报表范围

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

子公司名称
郑州永邦新能源设备技术有限公司
天津百绿佳禾环保科技有限公司
天津博尔迈环保科技有限公司
马来亚资源(马)有限公司(英文名: THE MALAYA RESOURCES SDN.BHD.)
新亚资源(马)有限公司(英文名: NEW ASIA RESOURCES SDN BHD.)
金棕炭业有限公司(香港)(英文名: PALM CARBON TECHNOLOGY CO.,LIMITED.)
广东百绿佳禾环保科技有限公司
河南博尔迈环保科技有限公司

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

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。。

2. 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。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、

发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

②处置子公司或业务

I 一般处理方法

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

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

投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

II 分步处置子公司

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

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

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

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者

权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

b.持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c.应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d.可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

e.其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

a.所转移金融资产的账面价值；

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

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

a.终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价

确认为一项金融负债。

(4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6)金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

a.可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上

升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

b.持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

本公司的坏账确认标准为：对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。本公司坏账发生时，冲销原已提取的坏账准备。坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

本公司将 1,000 万元以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，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。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 年以内 (含 3 年)	0.50	0.50

3 - 5 年 (含 5 年)	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

应收款项转让、质押、贴现等会计处理方法:

以应收债权为质押取得借款时,按照实际收到的款项,借记“银行存款”科目,按照实际支付的手续费,借记“财务费用”科目,按照银行借款本金并考虑借款期限,贷记“短期借款”等科目。

将应收债权出售给银行等金融机构,不附有追索权的,按实际收到的款项,借记“银行存款”等科目,按照预计将发生的销售退回和销售折让(包括现金折扣)的金额,借记“其他应收款”科目,按出售应收债权已提取的坏账准备金额,借记“坏账准备”科目,按照应支付的相关手续费的金额,借记“财务费用”科目,按出售应收债权的账面余额,贷记“应收账款”科目,差额借记“营业外支出”科目等;附有追索权的,按照以应收债权为质押取得借款的会计处理原则进行处理。

应收债权贴现,比照应收债权出售的会计处理原则进行处理。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为:原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、在途物资、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本,还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出按月末一次加权平均计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存

货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有确凿证据表明某项存货可变现净值高于存货成本的情况外,本公司按照单个存货项目库龄分析计提存货跌价准备。跌价准备计提比例一般为:

序号	存货库龄	计提比例	备注
1	1年以内(含1年)	0.00%	不计提
2	1-2年(含2年)	40.00%	
3	2-3年(含3年)	60.00%	
4	3-5年(含5年)	80.00%	
5	5年以上	100.00%	

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

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

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法;

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

14. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

③后续计量及损益确认方法

I 成本法核算的长期股权投资

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

II 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三 5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三 6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，

冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15. 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(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量

对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

(1) 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) 折旧方法

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
机械设备	10 年	5%	9.5%
生产设备	5 年	5%	19%
运输工具	4-10 年	5%	23.75-9.50%
办公设备	5 年	5%	19%
电子设备	3 年	5%	31.67%
其他	5 年	5%	19%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司; b. 公司具有购买资产的选择

权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；c.租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；d.租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17.在建工程

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

18.借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

a.资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b.借款费用已经发生；

c.为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19.无形资产

1. 无形资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- （1）符合无形资产的定义。
- （2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- （3）该资产的成本能够可靠计量。

2. 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

- （1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该

项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

（4）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

3. 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法

预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

4. 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

（1）无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低。

（4）无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（5）本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

（6）其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等，长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

22. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

（3）辞退福利的会计处理方法

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。

23. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

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

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

24. 收入

1. 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- （3）收入的金额能够可靠计量。
- （4）相关经济利益很可能流入本公司。
- （5）相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

境内销售收入的具体确认原则：对于无需安装调试的商品，本公司于商品发出并经客户确认收到商品后确认收入的实现；对于需安装调试的商品，本公司于安装调试工作完成、客户在验收单上签字确认后确认收入的实现。

境外销售收入的确认原则：公司在货物发出并取得报关单后确认境外销售收入。

2. 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额

确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入的确认方法

(1) 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

①与交易相关的经济利益能够流入公司。

②收入的金额能够可靠地计量。

(2) 具体确认方法

①利息收入金额，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。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25. 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。

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。

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。

26. 所得税费用

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. 确认递延所得税资产的依据

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

3. 确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

4. 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。

27. 租赁

1. 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

2. 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%或75%以上）。
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指90%或90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

3. 融资租赁的主要会计处理

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

4. 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28. 重要会计政策和会计估计变更

(1)重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产

所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

D、根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”，并要求对可比期间的比较数据进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产、负债、其他综合收益等无影响。

(2)重要会计估计变更

本报告期公司无主要会计估计变更。

四、税项**(一) 本公司****1. 主要税种和税率**

税 种	计税依据	税 率
-----	------	-----

增值税	应税销售额	17%、16%、6%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

注：其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

2. 税收优惠

本公司根据《高新技术企业认定管理办法》的规定，于2017年10月25日，通过了高新技术企业资格的重新认定，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”的规定，本公司企业所得税按15%计缴。

(二) 天津博尔迈环保科技有限公司、郑州永邦新能源设备技术有限公司、天津百绿佳禾环保科技有限公司、广东百绿佳禾环保科技有限公司、河南博尔迈环保科技有限公司

1. 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%、16%、6%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

注：其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

2. 税收优惠

无。

(三) 金棕炭业有限公司（香港）、南山科技有限公司（香港）

税种	计税依据	税率
利得税	应纳税所得额	16.5%

(四) 子公司马来亚资源（马）有限公司

税种	计税依据	税率
消费税（GST）	应税销售额	6%
公司税	应纳税所得额	20%

(五) 新亚资源（马）有限公司

税 种	计税依据	税 率
消费税 (GST)	应税销售额	6%
公司税	应纳税所得额	24%

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

1、 货币资金

项 目	2018.12.31			2017.12.31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			189,458.62			94,824.44
其中：人民币			84.93			4,458.18
林吉特	114,918.19	1.6479	189,373.69	56,229.50	1.6070969	90,366.26
银行存款			1,501,330.61			1,144,101.98
其中：人民币			360,291.40			158,020.14
美元				60,297.68	6.5342	393,997.10
林吉特	692,420.18	1.6479	1,141,039.21	368,418.81	1.6070969	592,084.74
其他货币资金			100,676.54			121,394.67
林吉特	61,093.84	1.6479	100,676.54	75,536.62	1.6070969	121,394.67
合计			1,791,465.77			1,360,321.09

注 1：截止 2018 年 12 月 31 日，本公司的子公司马来亚资源（马）有限公司存放于银行的保证金林吉特 61,093.84 元，为办理员工工作证的银行保证金。

注 2：除上述注 1 中所述受限其他货币资金外，本公司截止 2018 年 12 月 31 日，无存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、 应收票据及应收账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		170,000.00
应收账款	2,837,637.56	4,454,933.06
合 计	2,837,637.56	4,624,933.06

(1) 应收票据

项 目	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	-	170,000.00
合 计	-	170,000.00

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

种类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,862,244.61	100.00	24,607.05	0.86	2,837,637.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,862,244.61	100.00	24,607.05	0.86	2,837,637.56

种类	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,631,430.64	100.00	176,497.58	3.81	4,454,933.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,631,430.64	100.00	176,497.58	3.81	4,454,933.06

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	2,270,239.97	79.32	11,351.19	0.50	2,258,888.78
1—2年	314,369.42	10.98	1,571.85	0.50	312,797.57
2—3年	264,229.54	9.23	1,321.15	0.50	262,908.39
3-5年	6,085.65	0.21	3,042.83	50.00	3,042.82
5年以上	7,320.03	0.26	7,320.03	100.00	-
合计	2,862,244.61	100.00	24,607.05	0.44	2,837,637.56

账龄	2017.12.31				
----	------------	--	--	--	--

	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	3,555,476.26	76.77	17,777.37	0.50	3,537,698.89
1—2年	661,743.20	14.29	3,308.72	0.50	658,434.48
2—3年	115,518.60	2.49	577.59	0.50	114,941.01
3-5年	287,717.37	6.21	143,858.69	50.00	143,858.68
5年以上	10,975.21	0.24	10,975.21	100.00	-
合计	4,631,430.64	100	176,497.58	3.81%	4,454,933.06

②本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备 151,890.53 元。

③本期无实际核销的应收账款。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备期末余额
西安宝美电气工业有限公司	非关联方	685,000.00	1年以内	23.93	3,425.00
OSAKA GAS CHEMICALS CO., LTD	非关联方	502,002.59	1年以内	17.54	2,510.01
三一重能有限公司	非关联方	295,606.99	1-3年	10.33	1,478.03
CHEMICALS COMMERCIAL TECHNICAL SERVICES	非关联方	280,633.04	1年以内	9.80	1,403.17
北京国瑞盛邦科技有限公司	非关联方	246,982.17	1-2年	8.63	1,234.91
合计		2,010,224.79		70.23	10,051.12

⑤本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑥本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	546,258.24	36.72	764,813.37	56.95
1-2年	728,470.81	48.97	512,416.51	38.16
2-3年	212,923.58	14.31	59,362.96	4.42
3年以上	-	-	6,250.00	0.47
合 计	1,487,652.63	100.00	1,342,842.84	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额的比例(%)
中技天津进出口公司	非关联方	648,452.65	1-3年	43.59
PRESTIJ MEGA VENTURE SDN BHD	非关联方	411,975.00	1年以内	27.69
广东省中科进出口有限公司	非关联方	279,656.04	1-2年	18.80
合 计		1,340,083.69		90.08

4、 其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,456,188.53	1,187,776.69
合 计	1,456,188.53	1,187,776.69

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

种 类	2018.12.31				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,822,145.46	64.44	2,822,145.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,557,290.70	35.56	101,102.17	6.49	1,456,188.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,379,436.16	100.00	2,923,247.63	66.75	1,456,188.53

种 类	2017.12.31				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,822,145.46	70.27	2,822,145.46	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,193,975.17	29.73	6,198.48	0.52	1,187,776.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,016,120.63	100.00	2,828,343.94	70.42	1,187,776.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	851,490.03	54.68	4,257.45	619,864.11	51.91	3,099.33
1-2年	441,768.68	28.37	2,208.85	337,976.09	28.31	1,689.88
2-3年	75,666.93	4.86	378.34	235,854.97	19.75	1,179.27
3-5年	188,215.06	12.09	94,107.53	100.00	0.01	50.00
5年以上	150.00	0.01	150.00	180.00	0.02	180.00
合 计	1,557,290.70	100.00	101,102.17	1,193,975.17	100.00	6,198.48
账面价值	1,456,188.53			1,187,776.69		

②本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 268,411.84 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

③本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款情况。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
往来款及其他	2,864,451.81	2,822,145.46
备用金及押金	1,356,622.86	1,055,550.88
代垫费用	158,361.49	138,424.29
合计	4,379,436.16	4,016,120.63

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
PALM CARBON TECHNOLOGY SDN. BHD.	押金	2,822,145.46	1-2 年	64.44	2,822,145.46	关联方
王玉强	备用金	405,000.00	1 年以内	9.25	2,025.00	非关联方
CHANG SHERNG INDUSTRIES SDN. BHD.	押金	341,500.91	0-4 年	7.80	94,873.96	非关联方
包和君	备用金	222,655.80	0-2 年	5.08	1,113.28	非关联方
TAN MINGWEI	备用金	150,178.28	0-2 年	3.43	750.89	非关联方
合计		3,941,480.45		90.00	2,920,908.59	

5、 存货

(1) 存货明细

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,634,692.20	1,654,230.46	6,980,461.74
库存商品	200,052.99	96,251.94	103,801.05
产成品	3,525,421.95	825,999.72	2,699,422.23
包装物	3,543.10	2,125.86	1,417.24
合计	12,363,710.24	2,578,607.98	9,785,102.26

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,756,901.45	2,297,700.39	4,459,201.06
库存商品	893,065.40	115,026.98	778,038.42
产成品	5,086,530.01	1,480,760.50	3,605,769.51
包装物	4,069.98	1,527.34	2,542.64
合计	12,740,566.84	3,895,015.21	8,845,551.63

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,297,700.39	1,116,350.58		1,759,820.51	1,654,230.46

库存商品	115,026.98			18,775.04	96,251.94
产成品	1,480,760.50			654,760.78	825,999.72
包装物	1,527.34	598.52			2,125.86
合 计	3,895,015.21	1,116,949.10		2,433,356.33	2,578,607.98

6、 持有待售资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
持有待售非流动资产	100,000.00		100,000.00	-
其中：固定资产				
投资性房地产				
合 计	100,000.00		100,000.00	-

7、 其他流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
房租	113,962.00	46,503.30
运费	4,137.36	482,935.20
待返还进项税	-	445,843.68
待抵扣进项税	1,120,493.87	1,633,800.27
其他	-	95,348.06
合 计	1,827,423.67	2,704,430.51

8、 长期股权投资

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
对子公司投资	2,430,149.96		2,430,149.96	-
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计	2,430,149.96		2,430,149.96	-
减：长期股权投资减值准备	2,430,149.96		2,430,149.96	
合 计	-			

9、 固定资产

项 目	办公设备	电子设备	运输设备	生产设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	597,678.39	334,161.42	1,620,101.00	75,610,750.96	78,162,691.77

2、本期增加金额	14,385.35	-	91,702.68	94,236.81	200,324.84
(1) 购置	14,385.35		91,702.68	94,236.81	200,324.84
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额	69,656.44	51,499.47	172,374.75	3,903,891.64	4,197,422.30
(1) 处置或报废	69,656.44	51,499.47	172,374.75	3,903,891.64	4,197,422.30
4、期末余额	542,407.30	282,661.95	1,539,428.93	71,801,096.13	74,165,594.31
二、累计折旧					
1、期初余额	321,019.81	217,571.76	959,356.19	7,758,969.26	9,256,917.02
2、本期增加金额	78,344.91	63,679.68	221,030.59	3,391,185.37	3,754,240.55
(1) 计提	78,344.91	63,679.68	221,030.59	3,391,185.37	3,754,240.55
3、本期减少金额	40,407.68	45,957.87	125,381.22	1,871,793.84	2,083,540.61
(1) 处置或报废	40,407.68	45,957.87	125,381.22	1,871,793.84	2,083,540.61
4、期末余额	358,957.04	235,293.57	1,055,005.56	9,278,360.79	10,927,616.96
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	183,450.26	47,368.38	484,423.37	62,522,735.34	63,237,977.35
2、期初账面价值	276,658.58	116,589.66	660,744.81	67,851,781.70	68,905,774.75

说明：公司固定资产中的运输设备已取得相关产权权属证明文件，不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

10、 无形资产

项 目	专利权	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	5,861,472.56	5,861,472.56
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额	2,500,000.00	2,500,000.00
(4) 期末余额	3,361,472.56	3,361,472.56
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	1,074,892.48	1,074,892.48
(2) 本期增加金额	461,147.24	461,147.24
—计提	461,147.24	461,147.24
(3) 本期减少金额	291,666.64	291,666.64
(4) 期末余额	1,244,373.08	1,244,373.08
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	2,117,099.48	2,117,099.48
(2) 年初账面价值	4,786,580.08	4,786,580.08

11、 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017.12.31	本期增加		本期减少		2018.12.31
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
THE MALAYA RESOURCES SDN BHD 马来亚资源(马)有限公司	23,103.17					23,103.17
NEW ASIA RESOURCES SDN BHD 新 亚资源(马)有限公司	5,840,119.47					5,840,119.47
合 计	5,863,222.64					5,863,222.64

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017.12.31	本期增加		本期减少		2018.12.31
		计提	其他	处置	其他	
THE MALAYA RESOURCES SDN BHD 马来亚资源(马)有限公司						
NEW ASIA RESOURCES SDN BHD 新 亚资源(马)有限公司	114,906.52	5,725,212.95				5,840,119.47

合 计	114,906.52	5,725,212.95			5,840,119.47
-----	------------	--------------	--	--	--------------

商誉减值测试过程、参数及损失的确认方法:

(1) 新亚资源(马)有限公司商誉

为公司于 2016 年非同一控制下企业合并, 子公司马来亚资源(马)有限公司收购新亚资源(马)有限公司形成的商誉。在合并日, 公司将购买股权支付的合并成本 156,776.70 元与应享有新亚资源可辨认净资产公允价值份额 -5,683,342.77 元之间的差额 5,840,119.47 元确认为商誉。

新亚资源(马)有限公司经营亏损, 且几乎停止生产经营, 公司拟对其全额计提商誉减值准备。

(2) 马来亚资源(马)有限公司商誉

由于金额较小, 并且该公司生产经营正常, 故从成本效益原则, 我们未对该项商誉进行减值测试并计提减值准备。

12、 长期待摊费用

项 目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
装修费	324,543.96		308,391.96		16,152.00
开办费	34,016.33		34,016.33		-
合 计	358,560.29		342,408.29		16,152.00

13、 递延所得税资产

项 目	2018.12.31		2017.12.31	
	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
坏账准备	-	-	170,184.24	25,823.21
存货跌价准备	-	-	3,895,015.21	872,335.66
应付工资	-	-	521,967.54	122,122.45
应付利息	-	-	33,179.52	4,976.93
可抵扣亏损	-	-	9,481,618.04	1,891,356.90
合 计	-	-	14,101,964.55	2,916,615.15

14、 其他非流动资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
购地保证金	2,025,205.82	1,975,060.43

合计	2,025,205.82	1,975,060.43
----	---------------------	---------------------

注: 其他非流动资产期末余额比期初余额增加了 50,145.39 元, 为报告期内汇率变化导致 2016 年公司支付的马来西亚购买土地保证金增加。

15、 短期借款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
保证借款	-	9,500,000.00
合 计	-	9,500,000.00

16、 应付票据及应付账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应付票据	-	-
应付账款	840,280.55	1,131,858.26
合 计	840,280.55	1,131,858.26

(1) 应付账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
货款	840,280.55	1,131,858.26
合 计	840,280.55	1,131,858.26

公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

17、 预收款项

项 目	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	6,279,966.53	125,186.71
合 计	6,279,966.53	125,186.71

18、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示如下:

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
一、短期薪酬	685,362.33	5,598,889.39	5,169,606.63	1,114,645.09
二、离职后福利- 设定提存计划	7,120.12	210,521.56	217,641.68	-
三、辞退福利	-	60,000.00	60,000.00	-
四、一年内到期的 其他福利	-	-	-	-
合 计	692,482.45	5,869,410.95	5,447,248.31	1,114,645.08

(2) 短期薪酬列示如下:

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	666,453.93	5,262,803.42	4,814,861.78	1,114,395.57
(2) 职工福利费	15,306.64	186,452.24	201,758.88	
(3) 社会保险费	857.06	102,131.17	102,988.23	
其中: 医疗保险费		87,271.32	87,271.32	
工伤保险费	857.06	4,907.61	5,764.67	
生育保险费		9,952.24	9,952.24	
(4) 住房公积金		41,660.92	41,660.92	
(5) 工会经费	2,744.70	5,841.64	8,336.82	249.52
合 计	685,362.33	5,598,889.39	5,169,606.63	1,114,645.09

(3) 设定提存计划列示

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
一、基本养老保险费	7,120.12	203,436.88	210,557.00	-
二、失业保险费	-	7,084.68	7,084.68	-
三、企业年金缴纳	-	-	-	-
合 计	7,120.12	210,521.56	217,641.68	-

19、 应交税费

项 目	2018.12.31	2017.12.31
增值税	-	7,550.39
城建税	-	528.53
教育费附加	-	226.52
地方教育费附加	-	151.01
企业所得税	989,361.03	846,852.02
个人所得税	4,609.19	6,185.58
合 计	993,970.22	861,494.05

20、 其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应付股利	-	-
应付利息	124,000.00	157,179.52
其他应付款	33,644,821.47	21,583,747.96

项 目	2018.12.31	2017.12.31
合 计	33,768,821.47	21,740,927.48

(1) 其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
往来款	33,295,504.64	21,465,164.00
其他	349,316.83	118,583.96
合 计	33,644,821.47	21,583,747.96

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日, 应付前五名合计 33,409,777.98 元, 占总额比例 99.30%。大额列示如下:

序号	单位名称	金额	账龄	欠款原因
1	郑州永邦电气有限公司	31,295,849.57	0-3 年	借款、房租、电费
2	李德	1,875,342.65	0-2 年	借款、代垫差旅费
3	王玉强	114,920.76	1-2 年	代垫款
4	南京农业大学	87,700.00	1 年以内	协作经费
5	中泰捷诚(天津)货运代理有限公司	35,965.00	1 年以内	代垫运杂费
	合 计	33,409,777.98		

21、 一年内到期的非流动负债

项 目	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期借款	-	8,000,000.00
合 计	-	8,000,000.00

22、 其他流动负债

项 目	2018.12.31	2017.12.31
预提费用	15,325.47	95,021.10
其他	-	43.30
合 计	15,325.47	95,064.40

23、 实收资本(股本)

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	40,000,000.00						40,000,000.00

24、 资本公积(股本溢价)

期末资本公积变动列示如下:

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	32,023,253.61			32,023,253.61
合 计	32,023,253.61			32,023,253.61

25、 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得 税前发生 额	减: 前期 计入其 他综合 收益当 期转入 损益	减: 所 得税 费用	税后归 属于母 公司	
外币财务 报表折算 差额	3,334,092.00	167,532.02			167,532.02	3,501,624.02
合 计	3,334,092.00	167,532.02			167,532.02	3,501,624.02

26、 盈余公积

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
免税基金	198,639.42			198,639.42
法定盈余公积	3,131,413.66			3,131,413.66
合 计	3,330,053.08			3,330,053.08

27、 未分配利润

期末公司未分配利润列示如下:

项 目	2018 年度	
	金额	提取或分配比例
上年年末余额	-17,585,122.68	
加: 年初数调整		
本期年初余额	-17,585,122.68	
加: 本期归属于母公司的净利润	-18,805,345.84	
减: 提取法定盈余公积		按母公司净利润的 10.00%提取
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加: 其他转入		

项 目	2018 年度	
	金额	提取或分配比例
加: 盈余公积弥补亏损		
本期年末余额	-36,390,468.52	

28、 营业收入和营业成本

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,604,136.51	14,856,451.01	16,412,078.58	13,876,686.85
其他业务	149,546.35	443.13	60,353.25	12,427.62
合 计	23,753,682.86	14,856,894.14	16,472,431.83	13,889,114.47

注: 销售收入比上年度增长了 44.20%, 主要是子公司马来亚公司的产品质量得到提升和客户认可, 订单量不断增加所致。

29、 税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	1,458.50	57,809.34
教育费附加	622.78	22,256.57
地方教育附加	415.19	14,837.72
印花税	4,958.10	18,917.92
车船使用税	2,022.00	1,270.00
防汛费	82.38	-
合 计	9,558.95	115,091.55

30、 销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
办公费	22.00	48,858.00
差旅费	177,234.75	322,821.60
人工费用	36,473.62	233,394.59
广告费	-	13,408.50
运输费	1,325,741.31	2,139,556.12
折旧费	55,894.15	56,232.27
修理费	-	6,341.76
业务费	809,569.73	-

项 目	2018 年度	2017 年度
其他日常费用	2,745.91	34,215.00
合 计	2,407,681.47	2,854,827.84

31、 管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
办公费	889,742.24	1,576,405.78
人工费用	2,113,700.08	3,383,600.95
招待费	246,552.94	343,606.62
低值易耗品摊销	198,227.66	306,774.22
租金、水电费	2,531,520.50	3,975,327.89
装修和维修费	977,699.91	1,183,353.73
交通、运输费	121,221.14	276,877.99
折旧费	1,966,045.31	4,766,047.61
差旅费	373,502.97	784,826.19
董事会经费	-	79,043.80
其他日常费用	843,670.20	116,915.09
合 计	10,261,882.95	16,792,779.87

32、 研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
人工费用	2,110,696.55	2,037,921.90
折旧费	116,059.62	321,427.35
累计摊销	336,147.24	336,147.24
材料费	679,861.55	1,059,253.50
其他费用	132,595.39	459,959.41
合 计	3,375,360.35	4,214,709.40

33、 财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息支出	219,739.44	996,238.53
减: 利息收入	67,757.88	15,400.21
汇兑损失	54,077.51	1,001,204.14
减: 汇兑收益	1,733,503.90	1,776,451.21

项 目	2018 年度	2017 年度
手续费及其他	43,203.53	44,938.50
合 计	-1,484,241.30	250,529.75

34、 资产减值损失

项 目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	-64,582.68	3,478,005.53
存货跌价损失	502,397.13	3,511,638.89
商誉减值损失	5,725,212.95	
固定资产减值损失	-	69,573.58
合 计	6,163,027.40	7,059,218.00

35、 投资收益

项 目	2018 年度	2017 年度
对合营企业的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-192,796.29	-1,635,280.88
合 计	-192,796.29	-1,635,280.88

36、 资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度
处置固定资产取得的投资收益	-3,996,016.69	-143,281.74
合 计	-3,996,016.69	-143,281.74

37、 其他收益

项 目	2018 年度	2017 年度
增值税即征即退税款	-	47,417.82
合 计	-	47,417.82

38、 营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补贴收入		30,774.24	
其他	320,932.13	3,771.76	320,932.13
合 计	320,932.13	34,546.00	320,932.13

39、 营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度
往来款清理	374,896.01	10,119.43
违约金支出	-	55,000.00
赔偿费	263,416.84	-
其他	100.00	500.00
合 计	638,412.85	65,619.43

40、 所得税费用

项 目	2018 年度	2017 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税		5,638.43
递延所得税调整	2,942,507.60	-891,779.88
合 计	2,942,507.60	-886,141.45

41、 现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
利息收入	67,757.88	15,400.21
政府补贴	-	13,000.00
往来款及其他	16,323,842.90	3,060,054.97
合 计	16,391,600.78	3,088,455.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
付现费用	9,529,489.71	11,130,053.82
往来款及其他	1,001,728.38	158,716.19
合 计	10,531,218.09	11,288,770.01

42、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-19,285,282.39	-29,579,915.83
加：少数股东损益（亏损以“-”填列）		

补充资料	2018 年度	2017 年度
计提的资产减值准备	6,163,027.40	7,059,218.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,754,240.55	4,956,909.80
无形资产摊销	461,147.24	461,147.24
长期待摊费用及长期资产摊销	342,408.29	590,710.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	3,996,016.69	143,281.74
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用	219,739.44	1,096,006.54
投资损失（减：收益）	192,796.29	1,635,280.88
递延所得税资产减少（减：增加）	2,916,615.15	-883,107.03
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	376,856.60	4,005,778.64
经营性应收项目的减少（减：增加）	1,431,060.71	24,267,207.40
经营性应付项目的增加（减：减少）	17,886,626.04	-8,023,100.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,455,252.00	5,729,417.43
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,690,789.23	1,238,926.42
减：现金的期初余额	1,238,926.42	9,452,157.36
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	451,862.81	-8,213,230.94

(2) 现金和现金等价物的构成：

项 目	2018 年度	2017 年度
一、现金	1,690,789.23	1,238,926.42
其中：库存现金	189,458.62	94,824.44
可随时用于支付的银行存款	1,501,330.61	1,144,101.98

项 目	2018 年度	2017 年度
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,690,789.23	1,238,926.42

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）处置子公司

因战略发展需要，2018年9月，公司全资子公司天津博尔迈环保科技有限公司将其全资子公司广东百绿佳禾环保科技有限公司100%股权以人民币1元的价格转让给涂超，故自2017年11月起，广东百绿佳禾环保科技有限公司不再纳入合并范围。

（四）其他原因的合并范围变动

无。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%	
				直接	间接
天津博尔迈环保科技有限公司	中国天津	中国天津	研发销售	100	
马来亚资源（马）有限公司 THEMALAYARESOURCESDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	生产、销售	100	
新亚资源（马）有限公司 NEWASIARESOURCESDNBHD.	马来西亚	马来西亚	生产、销售	100	
金棕炭业有限公司（香港） PALMCARBONTECHNOLOGYCO., LIMITED.	中国香港	中国香港	研发、投资	90.40	
郑州永邦新能源设备技术有限公司	中国郑州	中国郑州	研发、生产、	100	

销售

天津百绿佳禾环保科技有限公司	中国天津	中国天津	研发、销售	75
广东百绿佳禾环保科技有限公司	中国广州	中国广州	研发、销售	100
河南博尔迈环保科技有限公司	中国河南	中国河南	生产、销售	100

(1) 重要的非全资子公司

重要的非全资子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
PALM CARBON TECHNOLOGY CO., LIMITED. 金棕炭业有限公司 (香港)	马来西亚	中国香港	研发、制造	90.40		合并
天津百绿佳禾环保科技有限公司	中国	中国天津	研发、销售	75.00		合并

(2) 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	PALM CARBON TECHNOLOGY CO., LIMITED.	
	(中文名: 金棕炭业有限公司 (香港))	
	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	6,587,214.85	8,288,111.57
非流动资产	65,289,491.16	76,243,642.19
资产合计	71,876,706.00	84,531,753.76
流动负债	65,410,176.18	63,749,794.44
非流动负债		
负债合计	65,410,176.18	63,749,794.44
所有者权益 (或股东权益)	6,466,529.83	20,781,959.32
营业收入	20,289,727.45	3,683,201.67
财务费用	121,621.92	-1,745,078.46
所得税费用	331,967.25	531,241.25
净利润	-13,292,033.25	-5,984,792.02
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-13,292,033.25	-5,984,792.02

(续)

项目	天津百绿佳禾环保科技有限公司	
	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	流动资产	4,977,198.46
非流动资产	2,210,386.18	2,828,190.99
资产合计	7,187,584.64	6,177,558.48
流动负债	121,802.56	4,848.56
非流动负债		
负债合计	121,802.56	4,848.56
所有者权益 (或股东权益)	7,065,782.08	6,172,709.92
营业收入	4,286,658.58	194,088.78
财务费用	818.09	2,197.36

所得税费用	417,839.04	-66,716.08
净利润	893,072.16	-2,715,666.01
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	893,072.16	-2,715,666.01

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

无。

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

关联方名称 (姓名)	投资金额	持股比例	与本公司关系	备注
秦祯祥	979.80 万元	24.495%	法定代表人、实际控制人	秦祯祥通过郑州永邦电气有限公司和北京众鑫聚源投资管理中心(有限合伙)间接控制本公司股份24.495%。
杨春丽	875.00 万元	21.875%	实际控制人	-

注: 秦祯祥与杨春丽是夫妻关系。

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七(1)在子公司中的权益。

3、本公司投资的其他公司情况

无。

4、本公司的合营企业和联营企业情况

无。

5、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
郑州永邦电气有限公司	股东, 同一实际控制人控制的企业
郑州永邦环保科技有限公司	同一实际控制人控制的企业
郑州永邦机器有限公司	同一实际控制人控制的企业
广东省生态环境技术研究所	控股子公司的少数股东
牛丹	自然人股东
李昌富	自然人股东
李德	原总经理
张庆强	现总经理

丛先雷	自然人股东
邹家骅	自然人股东

6. 关联方交易

(1) 本期向关联方销售商品

关联方名称	本期发生额	上期发生额
广东省生态环境技术研究所	1,896.55	108,644.51

(2) 本期向关联方采购商品、接受劳务

关联方名称	本期发生额	上期发生额
郑州永邦机器有限公司	2,586.21	450.00
郑州永邦电气有限公司	213,009.48	256,848.85

(3) 本期获得关联方财务资助

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
郑州永邦电气有限公司	19,200,000.00	19,250,000.00	5,400,000.00	33,050,000.00
李德	1,600,000.00	150,000.00	-	1,750,000.00

(4) 关联方应收应付款项

项 目	关联方名称	期末余额		期初余额	
		金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)
应收账款	广东省生态环境技术研究所			1,260.00	0.02
合 计				1,260.00	0.02
其他应收款	丛先雷			120,532.27	5.9
	李德			7,500.00	0.37
合 计				128,032.27	6.27
应付账款	广东省生态环境技术研究所			90,000.00	4.42
合 计				90,000.00	4.42
其他应付款	郑州永邦电气有限公司	31,295,849.57	93.02	19,595,092.48	90.8
	李昌富			2,116.00	0.01
	丛先雷			24,705.24	0.11
	李德	1,875,342.65	5.57	1,607,000.00	7.45
合 计	33,171,192.22	98.59	21,228,913.72	98.37	
应付利息	郑州永邦电气有限公司	124,000.00	100.00	124,000.00	87.68
合 计		124,000.00	100.00	124,000.00	87.68

(5) 关联方处置资产

关联方名称	资产名称	定价方式	处置价格
郑州永邦电气有限公司	专利	账面价值	2,208,333.36

九、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止, 公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止, 公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至报告日, 公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表的主要项目附注

1. 应收票据及应收账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	-	170,000.00
应收账款	2,233,371.03	2,995,768.55
合 计	2,233,371.03	3,165,768.55

(1) 应收账款

① 应收账款按种类披露

种 类	2018.12.31				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,252,127.39	100.00	18,756.36	0.83	2,233,371.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,252,127.39	100.00	18,756.36	0.83	2,233,371.03

种 类	2017.12.31				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,160,811.76	100.00	165,043.21	5.22	2,995,768.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,160,811.76	100.00	165,043.21	5.22	2,995,768.55

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2018.12.31				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	1,241,881.75	55.14	5,500.50	0.44	1,236,381.25
1 至 2 年	314,369.42	13.96	1,571.85	0.50	312,797.57
2 至 3 年	264,229.54	11.73	1,321.15	0.50	262,908.39
3 至 5 年	424,326.65	18.84	3,042.83	0.72	421,283.82
5 年以上	7,320.03	0.33	7,320.03	100.00	-
合 计	2,252,127.39	100.00	18,756.36	0.83	2,233,371.03

账 龄	2017.12.31				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	1,783,057.24	56.42	6,905.21	0.39	1,776,152.03
1-2 年	545,302.34	17.25	2,726.51	0.50	542,575.83
2-3 年	115,518.60	3.65	577.59	0.50	114,941.01
3-5 年	705,958.37	22.33	143,858.69	20.38	562,099.68
5 年以上	10,975.21	0.35	10,975.21	100.00	-
合 计	3,160,811.76	100.00	165,043.21	5.22	2,995,768.55

②本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备 146,286.85 元。

③本期无实际核销的应收账款。

④公司期末应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安宝美电气工业有限公司	非关联方	685,000.00	1 年以内	30.42	3,425.00
三一重能有限公司	非关联方	295,606.99	1-3 年	13.13	1,478.03
北京国瑞盛邦科技有限公司	非关联方	246,982.17	1-2 年	10.97	1,234.91
中车大连机车车辆有限公司	非关联方	218,986.90	1 年以内	9.72	1,094.93
浙江佳力防爆专用车辆技术有限公司	非关联方	150,432.00	1 年以内	6.68	752.16
合 计		1,597,008.06		70.92	7,985.04

⑤本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑥本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2.其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	464,286.33	397,101.08
合 计	464,286.33	397,101.08

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

种 类	2018.12.31				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	466,066.14	100.00	1,779.81	0.38	464,286.33
其中：账龄组合					
内部业务组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	466,066.14	100.00	1,779.81	0.38	464,286.33

种 类	2017.12.31				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	399,098.66	100.00	1,997.58	0.50	397,101.08
其中：账龄组合					
内部业务组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	399,098.66	100.00	1,997.58	0.50	397,101.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.12.31

	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	409,742.34	87.92	1,348.94	0.33	408,393.40
1-2年	26,173.80	5.61	130.87	0.50	26,042.93
2-3年	30,000.00	6.44	150.00	0.50	29,850.00
5年以上	150.00	0.03	150.00	100.00	-
合计	466,066.14	100.00	1,779.81	0.38	464,286.33

账龄	2017.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	324,097.66	81.20	1,443.47	0.45	322,654.19
1-2年	74,821.00	18.75	374.11	0.50	74,446.89
5年以上	180.00	0.05	180.00	100.00	-
合计	399,098.66	100.00	1,997.58	0.50	397,101.08

②本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备；本期无收回或转回坏账准备情况。

③本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款情况。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
包和君	备用金	222,655.80	1年以内	47.77	1,113.28	否
天津百绿佳禾环保科技有限公司	往来款	116,954.00	1年以内	25.09	-	是
罗建瑞	备用金	30,000.00	1年以内	6.44	150.00	否
刘卫永	备用金	30,000.00	2-3年	6.44	150.00	否
应收出口退税款	出口退税	26,793.10	1年以内	5.75	133.97	否
合计		426,402.90		91.49	1,547.25	

3.长期股权投资

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	110,856,302.37		110,856,302.37	110,856,302.37		110,856,302.37
合计	110,856,302.37		110,856,302.37	110,856,302.37		110,856,302.37

其中：对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津博尔迈环保科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
Palm Carbon Technology Co., Limited	33,356,302.37			33,356,302.37		
郑州永邦新能源设备技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津百绿佳禾环保科技有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
合计	110,856,302.37			110,856,302.37		

4.营业收入和营业成本

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,373,771.41	2,208,027.05	3,067,398.42	1,777,296.30
其他业务	19,922.63		55,908.81	
合计	3,393,694.04	2,208,027.05	3,123,307.23	1,777,296.30

十三、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,996,016.69	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-317,480.72	
减: 所得税影响额	-819,854.17	
少数股东权益影响额	-532,871.16	
合计	-2,960,772.08	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-36.37%	-0.47	-0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-30.65%	-0.40	-0.40

北京北方永邦科技股份有限公司

(加盖公章)

2019年4月25日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室