



雷克利达

NEEQ : 831046

北京雷克利达节能环保科技股份有限公司

北京雷克利达节能环保科技股份有限公司

BEIJING RICRED ENERGY &

ENVIRONMENT TECHNOLOGY CO., LTD.

年度报告

2018

## 公司年度大事记

因业务发展公司于 2018 年 8 月 15 日对外投资设立夏县唯品吉清洁能源科技有限公司，注册地是山西省运城市夏县温泉路禹泽苑小区物业办公楼第四间，注册资本为人民币 1500 万。经营范围：清洁能源科技技术开发、服务、咨询、转让；光伏、发热发电系统集成及光伏、光热材料、设备及产品销售；建筑材料、五金交电、电子产品、仪器仪表、机械设备及配件销售；承装、承修、承试电力设施；新能源发电项目的开发、建设、维护与经营管理；节能项目改造及运营管理；空气源热泵采暖及运营管理。

公司通过本次投资，拓展公司经营业务，进一步扩大公司经营规模，有利于公司经营发展，提高公司市场竞争力。

公司成立后承接了《夏县禹泽苑小区项目供暖热源站工程(BOOT)投资建设运营》项目。项目介绍：本工程为夏县禹泽苑小区项目供热源站工程，应在建造、拥有、运营、管理和服务基础上实施。本工程的组成为热源站系统设计、设备采购、安装、调试、试运行和运行、质保维护。

因业务发展公司于 2018 年 11 月 28 日对外投资设立江苏清劲清洁能源有限公司，注册地为扬州化学工业园区长城路 1 号 A 栋 220。注册资本为人民币 5000 万元。经营范围：危化品经营（按《危险化学品经营许可证》所列项目经营）；化工原料及产品（不含危险化学品）销售；光伏、发热发电系统集成及光伏、光热材料、设备及产品销售；建筑材料、五金交电、电子产品、仪器仪表、机械设备及配件销售；承装、承建、承试电力设施；新能源发电项目的开发、建设、维护与经营管理；节能项目改造及运营管理；空气源热泵采暖及运营管理。

公司通过本次投资，拓展公司经营业务，进一步扩大公司经营规模，有利于公司经营发展，提高公司市场竞争

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	25
第六节	股本变动及股东情况 .....	29
第七节	融资及利润分配情况 .....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	32
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	42

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、雷克利达	指	北京雷克利达节能环保科技股份有限公司
主办券商、大通证券	指	大通证券股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京雷克利达节能环保科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总裁、副总裁、及董事会依法聘任的其他高级管理人员
节能服务行业	指	为企业及项目在节能减排等方面提供服务和支持的新兴行业，属于国家鼓励发展的科技服务业，是现代服务业的重要组成部分。节能服务行业涉及合同能源管理、能源审计、节能项目设计、设备和材料采购、人员培训、节能量监测、信息、咨询等方向，其中合同能源管理的地位最为突出，是节能服务行业的核心力量。
EMC/合同能源管理	指	EnergyManagementContracting，节能服务公司与用户签订能源管理合同，为用户提供节能诊断、融资、改造等服务，以节能效益分享方式回收投资和获得合理利润的节能机制。
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人孙文雷、主管会计工作负责人龚塬塬及会计机构负责人（会计主管人员）孙文雷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事彭海、雷剑霞因另有公务未能亲自出席本次会议，分别委托董事孙文雷、董事刘涛代为出席并表决。

### 【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
资产负债率较高风险	报告期内公司资产负债率为 89%，较去年有所上升。公司主营的建筑节能业务，项目初期将垫付较多的设备款，并且项目完工进入运营后的回款周期较长，将导致公司现金流紧张的局面。考虑到公司处于业务储备阶段，节能项目数量预计将持续增加，资金需求将进一步扩大，如果不能合理控制项目的发展速度或不能有效筹资，将使公司面临短期现金流的风险，从而影响公司的持续经营。
未弥补亏损已达到实收股本总额的三分之一风险	经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2018 年 12 月 31 日，北京雷克利达节能环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）财务报表合并未分配利润累计金额-23,923,052 元，公司实收股本总额为 32,500,000 元，未弥补亏损已达到实收股本总额的三分之一。
应收款项存在大额应收款项核销的情况	公司本期核销金额合计为 35,382,393.20 元，已计提坏账 5,861,857.46 元，坏账计提比例为 16.57%，影响本期损益金额 29,520,535.74 元，本期应收账款坏账的核销未影响公司持续经营能力。

技术创新风险	节能服务产业属于技术密集型产业，对节能服务公司既有的技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。因此，公司面临因技术和产品不能快速适应行业内技术进步、升级所带来的风险。
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东孙文雷先生现持有 1649.05 万股的股份，占公司股份总数的 50.74%，任公司董事长，对公司生产经营、发展战略、利润分配等决策有重大影响，进而存在实际控制人可能不当控制的风险。
核心技术失密及核心技术人员流失的风险	公司属于高新技术企业，业务开展对核心技术人才依赖性较高，包括研发、生产、营销、后期维护等各业务链环节均需相应核心人员有效的决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的核心技术人才对公司的持续发展至关重要。目前行业内企业对技术人才争夺较为激烈，若公司业务流程中核心技术人员出现流失，将对公司经营稳定性带来一定风险。
业务结构调整及转型失败的风险	公司原主营业务为建筑机电工程安装，2016 年公司继续将战略重心向建筑节能服务相关业务领域倾斜，继续在业务结构上进行调整和转型，公司定位成为全价值链节能解决方案服务商，报告期内，公司的主营业务在客户、市场环境、技术背景等方面与公司原有业务存在较大差异，公司在资源配置、经营管理等方面的调整优化未满足转型要求，业务出现下滑的趋势，将给公司经营带来一定风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京雷克利达节能环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING RICRED ENERGY & ENVIRONMENT TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	雷克利达
证券代码	831046
法定代表人	孙文雷
办公地址	北京市朝阳区南湖东园 122 号博泰国际大厦 A 座 1808 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐志华
职务	董事会秘书
电话	010-84718019
传真	010-84715159
电子邮箱	xuzhихua@ricred.com
公司网址	www.ricred.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区南湖东园 122 号博泰国际大厦 A 座 1808 室(100102)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 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	2004 年 2 月 18 日
挂牌时间	2014 年 8 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业(F)-零售业(F52)-货摊、无店铺及其它零售业(F529) -其他未列明零售业（F5299）
主要产品与服务项目	节能技术服务；节能产品研发；销售空调制冷设备、机电设备、建筑材料；专业承包；建筑机械设备租赁；技术咨询
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	32,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙文雷
实际控制人及其一致行动人	孙文雷

**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	91110105759620184N	否
注册地址	北京市朝阳区南湖东园 122 楼 15 层南区 1802 室	否
注册资本（元）	32,500,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	大通证券
主办券商办公地址	大连市沙河口区会展路 129 号期货大厦 38-39
投资者沟通电话	010-87729787
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王广鹏、陈洪印
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	19,295,423.82	49,577,429.69	-61.00%
毛利率%	24.17%	33.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-40,346,622.10	1,074,370.62	-97.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-40,367,534.38	1,088,556.77	-98.00%
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）	-32.76%	2.13%	-
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）	-32.78%	2.10%	-
基本每股收益	-1.24	0.03	-95.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	104,461,465.49	116,573,394.95	-10.38%
负债总计	93,847,554.82	65,612,862.18	-43.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,613,910.67	50,960,532.77	-79.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-1.24	1.57	-78.98%
资产负债率%（母公司）	89.89%	56.28%	-
资产负债率%（合并）	89.83%		-
流动比率	97.67%	163.94%	-
利息保障倍数	-9.57	1.64	-

#### 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	-1,319,030.10	8,278,441.74	-84.07%
应收账款周转率	0.49	0.87	-
存货周转率	3.15	9.99	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-10.39%	-4.93%	-
营业收入增长率%	-61.08%	-52.59%	-
净利润增长率%	-62.45%	-74.53%	-

**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	32,500,000.00	32,500,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
营业外收入	-24,602.68
<b>非经常性损益合计</b>	-24,602.68
所得税影响数	-3,690.40
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	-20,912.28

**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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司原主营业务为建筑机电工程安装，按照证监会行业分类标准，本公司处于批发和零售业-零售业-货摊、无店铺及其它零售业-其他未列明零售业。公司原经营范围为产品和服务包括销售空调制冷设备、机电设备、建筑材料；专业承包。其中中央空调的设计、采购、安装、售后服务为公司原有核心业务，该业务的主要客户为国内知名的房地产开发和投资企业。

公司自 2014 年开始布局涉足节能服务领域，2016 年将战略重心转为节能服务相关业务领域，并定位为全价值链节能解决方案服务商，随即将公司名称“北京雷克利达机电股份有限公司”变更为“北京雷克利达节能环保科技股份有限公司”，经营范围调整为：节能技术服务；销售空调制冷设备、机电设备、建筑材料；专业承包；建筑机械设备租赁；技术咨询；节能产品研发、网络技术开发；货物进出口；物业管理；工程勘察设计。公司节能业务包括工业节能服务和建筑节能服务两大领域，工业节能服务业务的主要客户为新能源等新兴行业的大型工业企业，建筑节能服务业务的主要客户为房地产开发企业或物业经营企业。

报告期内，公司利用国家产业政策扶持，大力开拓节能环保类相关项目（采用地源热泵、空气源热泵、冰蓄冷等技术进行清洁供暖和制冷服务），但由于此类项目投资大、周期长等特点，所以对公司业务的贡献将在后续经营周期逐步体现；公司传统建筑机电工程业务的商业模式没有明显变化。但是鉴于该部分业务净利润率较低，公司对建筑机电工程安装业务板块从内部体制机制上进行了调整和优化，以有利于公司业务的稳定性。

公司节能业务包括工业节能及建筑节能业务两个方向，其中，工业节能业务主要有 EMC、EPC、EPC+OM 三种商业模式，其中 EMC 模式前期投入资金量大、工业客户未来经营的不确定性较高，对公司意味着沉重的资金投入压力和较高的经营风险，故公司目前尽可能避免 EMC 合作模式，主要采用 EPC 模式，优质客户会考虑争取 EPC+OM 模式进行合作。建筑节能业务为公司未来的核心业务，可采用 BOO、BOT、PPP、EMC（费用托管型）等运营模式，为客户提供多样化服务，满足不同客户的个性化需求。

报告期内，公司将建筑节能业务定位为集诊断咨询、技术研发、项目投资、系统集成、设备采购、工程实施、运营管理于一体的综合节能服务业务。在为客户提供节能诊断的基础上，根据当地可获得和利用的可再生的环保能源，运用国内外先进的热泵及蓄能技术及公司自有的“智慧能源管理平台”等知识产权为客户提供集技术研发、系统集成、工程实施、运营管理等在内的节能技术服务及节能工程施工运营服务。主要盈利模式为公司与需要节能改造服务的产权方、企事业单位签订节能设备维护运营合同，

向运营服务的使用方小区业主、企事业单位收取相应费用，与产权方分成。公司可以根据客户需求提供包括类 BOT 模式下的节能运营服务、技术改造服务。业务涵盖民用和公共建筑如商业、宾馆、办公、医院、学校、住宅等。

### 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

本报告期内，公司展开全国范围内的业务拓展，但由于国家对房地产投资宏观调控的持续影响，建筑市场项目锐减，受此影响，公司传统建筑机电工程安装业务承接工程数量明显减少。同时，公司上游企业资金链普遍偏紧，在建及完工项目的账款结算出现延迟或滞后，给公司机电工程安装业务的稳定带来较大影响。公司的节能业务中的建筑节能业务由于项目前期资金占用较大，需要进入完整的运营周期后才能产生稳定的现金回流，因此受项目产权方决策、运营效果等影响较大，不确定性突出。同时，建筑节能业务的陆续开展也对公司在市场开拓、获取订单、项目准备、运营团队构建、工程执行、后续服务等方面提出了相对较高的要求，公司的业务开发和运营团队对建筑节能业务的执行缺少实践经验，导致业务的实际实施效果与预期有较大差距。

本报告期内，由于内外部原因，公司业绩呈下滑态势，各项经营指标比去年同期下降明显。经营目标方面，报告期内，公司实现营业收入 1929.54 万元，较上年同期下降 61.00%；归属于挂牌公司股东的净利润为-4034.66 万元，较去年同期下降 62.45%。截至 2018 年 12 月 30 日，公司总资产 10446.15 万元，负债合计 9384.76 万元，资产负债率 88.88%；归属挂牌公司股东的净资产 1601.31 万元，较期初下降 79.17%，经营活动产生的现金流量净额-1319030.10，较上年同期增加了%。

## (二) 行业情况

2015年4月25日，国务院发布《中共中央国务院关于加快推进生态文明建设的意见》明确了生态文明建设的总体要求和目标愿景，为后续政策的制定明确了方向。2016年3月发改委发布《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》将环境保护做为“十三五”时期国家建设发展的重要关注领域，发展资源节约循环利用关键技术和生态治理修复成套技术，加快节能环保产业发展。“十三五”期间各省（区、市）面临着压减燃煤消费、大气污染防治、提高可再生能源消费比例等方面的要求，据国土资源部中国地质调查局年度调查评价，全国336个地级以上城市浅层地热能年可开采资源量折合7亿吨标准煤；全国水热型地热资源量折合1.25万亿吨标准煤，年可开采资源量折合19亿吨标准煤，埋深在3000-10000米的干热岩资源量折合856万亿吨标准煤。这些结论给国内节能环保行业中的企业利用地热能发展建筑节能业务提供了难得的发展机遇。初步估算，“十三五”期间，浅层地热能供暖（制冷）可拉动投资约1400亿元，水热型地热能供暖可拉动投资约800亿元。

国家发改委、国家能源局、国家财政局等10部委共同发布了《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021）》。文件对北方地热供暖、生物质供暖、太阳能供暖、天然气供暖、电供暖、工业余热供暖、清洁燃煤集中供暖、北方重点地区冬季清洁供暖“煤改气”气源保障总体方案做出了具体安排。规划提出，坚持清洁替代，减少大气污染物。到2021年北方地区清洁取暖率达到70%；力争5年时间左右，基本实现雾霾严重化城市地区的散煤供暖清洁化。规划强调，加强取暖领域排放监管。继续推进燃煤热电机组超低排放改造。到2020年，全国所有具备改造条件的燃煤热电机组实现超低排放改造。对于现役燃煤热电联产机组，东部地区2017年前总体完成超低排放，中部地区力争2018年前基本完成超低排放，西部地区2020年前完成。由此可以预见，公司在建筑节能业务领域的发展空间巨大。

报告期内，公司对机电工程安装业务继续维持并有选择性的收缩；完成工业节能项目的后期收尾工作；在建筑节能业务领域，加大了投资力度，投资“夏县禹泽苑小区项目供暖热源站工程（BOOT）投资建设运营”。公司有效提升了自己在建筑节能服务领域的核心能力。

## (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	433,296.41	0.41%	1,888,759.25	1.62%	-74.70%
应收票据与应收账款	27,943,437.72	26.75%	50,267,917.64	43.12%	-38.00%

存货	4,973,933.29	4.76%	4,328,684.93	3.71%	15.00%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	343,000.07	0.33%	489,642.67	0.42%	-30.00%
在建工程	11,492,557.02	11.00%	11,492,557.02	9.86%	13.34%
短期借款	27,000,000.00	25.85%	21,989,384.00	18.86%	23.00%
长期借款				-	
资产总计	104,461,465.49		116,573,394.95	-	-10.39%

### 资产负债项目重大变动原因：

(1) 报告期内，公司货币资金余额减少 145.54 万，同比下降 74.7%，主要是公司偿还银行流动资金贷款及参与投资的“河北保定浩瀚国际中央空调系统节能改造项目”的前期设备采购及安装业务支出所致；

## 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	19,295,423.82	-	49,577,429.69	-	-61.00%
营业成本	14,631,926.78	75.83%	33,184,382.44	66.93%	-56.75%
毛利率%	24.17%	-	33.07%	-	-
管理费用	4,357,538.04	22.58%	6,355,791.98	19.03%	-31.44%
研发费用					
销售费用	2,472,164.20	12.81%	2,636,392.96	5.32%	-6.33%
财务费用	3,815,401.17	19.77%	2,192,462.64	4.42%	74.02%
资产减值损失	34,303,906.88	177.78%	1,041,470.42	2.10%	96.97%
其他收益	453,043.83	2.35%	357,000.00	0.72%	26.90%
投资收益	0.00				
公允价值变动收益	0.00				
资产处置收益	377,205.20	1.95%			
汇兑收益	0.00				
营业利润	-40,074,671.66	-207.69%	1,412,202.53	2.85%	-96.00%
营业外收入	4,760.06	0.025%	7,036.79	0.01%	-2.50%
营业外支出	29,362.74	0.15%	23,726.38	0.05%	5.01%
净利润	-40,346,622.10	-209.10%	1,074,370.62	2.17%	-97.00%

**项目重大变动原因：**

- (1) 报告期内，公司主营业务收入减少 3028.2 万，同比下降 61%，主要是公司在报告期内对机电工程安装业务继续采取维持优质业务并有选择性的收缩风险项目，导致该类业务下降 2422.56 万，同比减少 59.44%。报告期内参与了“河北保定浩瀚国际中央空调系统节能改造项目”，但截止报告期末建筑节能类项目尚未形成收入导致；
- (2) 报告期内，公司主营业务成本减少 3172.05 万，同比下降 56.75%，主要是公司主营业务收入下降且应收账款计提坏账所导致；
- (3) 报告期内，公司管理费用减少 199.83 万，同比下降 31.44%，主要是公司研发人员流失导致研发费支出大幅减少所致；
- (4) 报告期内，公司财务费用增加 162.29 万，同比上涨 74.02%，主要是公司为了保证经营活动向银行借款发生的利息费用大幅增加所致；
- (5) 报告期内，公司资产处置损失增加 3326 万，同比上涨 96.97%，主要是因为公司将一批经确认后确实无法收回的应收账款确认了坏账所致；
- (6) 报告期内，公司营业利润减少 4148.69 万，同比下降 70.16%，主要是公司主营业务收入下降且核销应收账款计入资产减值损失导致，但为保障公司机电安装工程业务、建筑节能业务的正常开展，公司销售费用、财务费用并未同比下降所致；

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	19,295,423.82	49,577,429.69	-61.00%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	14,631,926.78	33,184,382.44	-56.75%
其他业务成本	0	0	

**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%
建筑机电工程业务	19,295,423.82	100%	41,428,171.45	83.56%
节能业务			8,149,258.24	16.44%
合计	19,295,423.82	100%	49,577,429.69	100.00%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，公司收入构成产生较大变动的的原因：

- (1) 公司对机电工程安装业务继续采取维持优质业务并有选择性的收缩风险项目，导致该类业务下降 2422.56 万，同比减少 59.44%。
- (2) 节能业务中的建筑节能业务，公司虽然加大了投资力度，参与了“河北保定浩瀚国际中央空调系统节能改造项目”，但截止报告期末该类项目仅处于投入阶段，尚未进入运营周期并形成收入。

## (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	沈阳奥体万达广场有限公司	1,806,345.12	9.36%	否
2	湘乡市东山投资建设开发有限公司	1,499,029.13	7.77%	否
3	海口国宾馆开发有限公司	1,489,285.41	7.72%	否
4	北京城建长城建筑装饰工程有限公司	1,142,177.58	5.92%	否
5	贵州深高速置地有限公司	922,558.85	4.78%	否
合计		6,859,396.09	35.55%	-

## (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	北京鑫海博业制冷设备有限公司	4,635,295.00	20.25%	否
2	青岛海信日立空调营销股份有限公司	3,605,830.95	15.83%	否
3	山西鑫路美家建设集团有限公司	2,000,000.00	8.74%	否
4	武汉丰鸿鼎鑫机电设备有限公司	650,000.00	2.84%	否
5	华美节能科技集团有限公司	340,704.00	1.49%	否
合计		11,231,829.95	49.15%	-

## 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	-1,319,030.10	8,278,441.74	-84.07%
投资活动产生的现金流量净额	0	-6,630,902.34	
筹资活动产生的现金流量净额	-136,432.74	-1,637,967.61	76.74%

## 现金流量分析：

- (1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额减少 959.75 万，同比减少-1593.33%，主要原因是公司应收账款计提坏账所致；
- (2) 公司筹资活动产生的现金流量净额同比下降 76.74%，主要是报告期内银行收紧信贷，公司债务筹资规模有所下降所致；

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司控股子公司：

- 1、夏县唯品吉清洁能源科技有限公司



成立日期：2018年8月15日

注册资本：1500万

注册地址：山西省运城市夏县温泉路禹泽苑小区物业办公楼第四间

主要生产经营地：山西省

公司持股比例：公司持有 80%的股权

法定代表人：孙杰

经营范围：清洁能源科技技术开发、服务、咨询、转让；光伏、发电发电系统集成及光伏、光热材料、设备及产品销售；建筑材料、五金交电、电子产品、仪器仪表、机械设备及配件销售；承装、承修、承试电力设施；新能源发电项目的开发、建设、维护与经营管理；节能项目改造及运营管理；空气源热泵采暖及运营管理。

截至 2018 年 12 月 31 日，夏县唯品吉清洁能源科技有限公司资产总额 124 万元，负债 0 万元，净资产 124 万元。

公司全资子公司：

1、江苏清劲清洁能源有限公司

成立日期：2018年11月28日

注册资本：5000万元

注册地址：扬州化学工业园区长城路1号A栋220

主要生产经营地：江苏省

公司持股比例：公司持有 100%的股权

法定代表人：孙文雷

经营范围：危化品经营（按《危险化学品经营许可证》所列项目经营）；化工原料及产品（不含危险化学品）销售；光伏、发电发电系统集成及光伏、光热材料、设备及产品销售；建筑材料、五金交电、电子产品、仪器仪表、机械设备及配件销售；承装、承建、承试电力设施；新能源发电项目的开发、建设、维护与经营管理；节能项目改造及运营管理；空气源热泵采暖及运营管理。

截至 2018 年 12 月 31 日，江苏清劲清洁能源有限公司资产总额 0 万元，负债 0 万元，净资产 0 万元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

公司无委托理财及衍生品投资。

**(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

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(八) 企业社会责任**

公司在发展运营的过程中，始终坚持积极履行社会责任。公司在创造经济价值的同时，重视与股东、债权人、员工、客户、供应商

等利益相关方保持健康良好、合作共赢的关系，并积极参与社会公益，促进公司与社会和谐发展。

**1、债权人、供应商权益责任**

公司充分尊重债权人其对债权权益相关的重大信息的知情权。公司坚持公开透明、择优导入、互利共赢、诚信共处原则，与合格供应商保持良好合作关系。公司建立了完善的供应商管理、采购控制等流程制度，确保供应商评价客观公正、采购公开透明，流程规范，既为公司提供符合要求的产品和服务，同时也重视供应商权益，付款及时，不无故拖欠款项。公司利用信息化管理平台，对合格供应商进行动态管理，每年对供应商产品质量和技术支持服务再评价，评选优质合格供应商，对供应商分类分级管理，既突出了合格供应商的重要地位，也促进合格供应商的持续提升，公平竞争，从而提高供应商对公司的服务及保障水平。

**2、员工权益责任**

公司重视人才发展，公司严格遵守国家和地方劳动用工法规，与员工签订劳动合同，按时、足额缴纳社会保险。公司依法维护员工合法权益，倡导与员工共同持续发展的理念，通过建立长期、科学的员工培训和晋升机制，建立科学合理的员工薪酬增长机制有效调动和激发员工的创业激情，实现公司与员工的和谐稳定与共同发展。公司心系员工，充分发挥公司工会的作用，积极为员工提供各种福利和组织各种精神文化生活。公司组织员工开展了趣味运动会等文体活动，丰富员工业余文化生活。

**3、股东权益责任**

公司积极履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平披露信息，并建立畅顺的沟通渠道，通过投资者热线、邮箱等多种方式与投资者进行交流，增进投资者对公司的了解和认同，形成公司与投资者稳定的良性互动关系。公司严格规范股东大会的召集、召开及表决等程序，平等对待全体股东，保障股东依法享有的知情权、查询权、分配权、质询建议权以及股东大会召集权、提案权、提名权、表决

权等权利，积极为股东行使股东权利提供便利，切实保障股东特别是中小权、股东的合法权益。

#### 4、环境保护责任

公司是节能、环保行业的优秀践行者，通过在水地源热泵，冰、水蓄冷、大温差、整体机房等技术方面的灵活运用，有效整合产业上下游，为建筑物提供冷暖运营服务；通过对民用和工业建筑的温度、湿度、新风清洁度的全面有效调节，提供系统整合的机电节能解决方案，并以此营造健康环保的人居环境。公司将以能源管理为核心业务，通过金融手段快速抢占能源服务市场，以新能源技术开发、余热利用为主要手段，以投资、建设、运营为发展主要引擎，以创新型的盈利模式引领同业，不断优化升级工程建设、节能服务、系统集成和能源服务为主的商业模式，逐步发展成为节能+金融、具有自身特色和优势的金融控股型企业集团。

#### 5、产业升级的责任

公司积极响应国家号召，公司利用专业资源和专业技术积极参与国家倡导的煤改电等项目中，共同维护国家的碧水蓝天，为建筑物提供冷暖运营服务，聚焦于工业节能和民用节能方面的节能整体规划、节能技术研发、节能材料及设备选择、节能解决方案制定及实施、节能项目后期运维等业务，通过管理、技术、运营和金融方面的节能措施，成为国内领先的专业节能整体解决方案专家和运营商。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务经营、财务管理组织机构等各体系运行良好；在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。但由于公司战略调整和业务转型升级，公司业务规模和盈利能力有较大幅度的下降，内部管理架构和人员结构、激励机制等进行了必要的调整，公司经营情况有所波动。下一步公司需要加强团队建设，特别是核心技术团队、核心业务人员、基层员工队伍的稳定。

报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

#### (一) 行业发展趋势

##### 1、行业发展

《“十三五”节能减排综合工作方案》中指出，我国在“十三五”时期，采用清洁能源、地热能及中水源的集中供热、制冷的新建和改造工程将会有很大的增长空间。伴随城镇化进程，采暖及制冷事业已进入快速发展时期，在环境问题日益突出的形势下，供热制冷行业肩负着节能减排的重要使命，转变发展方式、优化结构、加快技术创新、推进节能减排、全面提升保障能力和设备运行效率，努力构建安全、清洁、经济、高效的供热制冷系统已成为企业发展的关键。预计2020年，全国供热面积将从目前100亿平方米增至200亿平方米，供热已作为战略性问题提到国家以及城市管理的重要议程。

2、《地热能开发利用“十三五”规划》中提出，我国在“十三五”时期，新增地热能供暖（制冷）面积11亿平方米，到2020年，地热供暖（制冷）面积累计达到16亿平方米，2020年地热能供暖年利用量4000万吨标准煤。京津冀地区地热能年利用量达到约2000万吨标准煤。按照“集中式与分散式相结合”的方式推进水热型地热供暖，进行传统供暖区域的清洁能源供暖替代，特别是在经济较发达、环境约束较高的京津冀鲁豫等地区，将水热型地热能供暖纳入城镇基础设施建设中，集中规划，统一开发。地热能供暖重大项目布局中重点推进保定、石家庄等地区的水热型地热资源开发，“十三五”期间新增水热型地热供暖面积1.1亿平方米。

3、国家发改委、国家能源局、国家财政局等10部委共同发布了《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021）》。文件对北方地热供暖、生物质供暖、太阳能供暖、天然气供暖、电供暖、工业余热供暖、清洁燃煤集中供暖、北方重点地区冬季清洁供暖“煤改气”气源保障总体方案做出了具体安排。规划提出，坚持清洁替代，减少大气污染物。到2021年北方地区清洁取暖率达到70%；力争5年时间左右，基本实现雾霾严重化城市地区的散煤供暖清洁化。规划强调，加强取暖领域排放监管。继续推进燃煤热电机组超低排放改造。到2020年，全国所有具备改造条件的燃煤热电机组实现超低排放改造。对于现役燃煤热电联产机组，东部地区2017年前总体完成超低排放，中部地区力争2018年前基本完成超低排放，西部地区2020年前完成。

## 2、市场竞争的现状

近年来，随着国家对节能减排工作重视的加强，节能服务行业发展迅速，产业规模不断扩大。全国从事节能服务业务企业约 6137 家，行业从业人数 68.5 万人。尽管数量发展很快，国内企业数量众多，但多数企业进入该领域的时间较短，基本处于快速发展期或成立初期，且规模较小，且大多只能提供单一技术节能改造服务，与国际大公司所提供的总体解决方案服务模式相比处于明显劣势。同时，节能服务企业普遍缺乏对产业发展有重大带动作用的关键和共性技术，自主创新能力弱，拥有自主知识产权和核心竞争力的企业少，产品和服务的附加值低，对产业链拉动效果不明显。节能服务产业广阔的市场前景，吸引了国内企业，纷纷涉足中国的节能服务市场。如，美国的英福特、英国的保瓦博士、荷兰的飞

利浦；国有企业，如中节能、国网、中集集团公司。随着国内外大型企业的纷纷介入，现有节能环保项目，往往覆盖项目的设备采购、设计施工、运营维护等所有全产业链环节，对企业的资金筹措能力、产业链的资源整合能力提出了更高要求。

## （二） 公司发展战略

随着整个社会对节能减排认知程度的不断加深，行业内同业竞争企业也在不断增多，市场竞争将日益加剧。对此，公司需保持清醒的认识，进一步加强市场调研，把握好国家政策、改造标准和客户需求的结合点，在提供节能诊断的基础上，立足京津冀地区，根据当地可获得和利用的可再生资源，重点运用国内外先进的热泵及蓄能技术和公司自有的“智慧能源管理平台”等知识产权为客户提供集技术研发、系统集成、工程实施、运营管理等在内的供热、制冷节能技术及运营服务。一方面要加强商业模式创新，使业务拓展能力与公司实际资源整合能力相匹配，通过并购重组进行上下游、内外延的业务拓展；另一方面，公司需加强节能环保供热制冷的技术研发，不断规范内部管理，提高管控水平，降低经营成本，提高公司核心竞争力。

公司经过多年的业务积累，在以下几个方面具有战略优势：

### 1、核心技术方面

节能服务行业对技术要求高，综合性强，公司目前拥有高效节能系统优化控制系统、能耗数据无线采集分析系统和远程节能监控平台三大核心技术。能够利用信息化手段、云端技术，建立可视化的系统工具，实现智能化的运行，加强信息化的管理。

### 2、行业经验及品牌方面

公司对众多工业企业及建筑行业的能耗规律积累了丰富经验，对上述行业所需的工艺技术较为熟悉，深入掌握了这些行业的节能方案的设计及节能设备的配置。公司通过合行业内各项适用的节能技术，不断完善，逐步形成了对工业企业和建筑行业节能的一体化解决方案，并取得了良好的效果。

### 2、管理方面

公司经过组织结构的调整优化，促使公司产品符合《测量管理体系测量过程和测量设备的要求》（GB/T19022-2003）标准的要求，并取得有北京市质量技术监督局颁发的《计量合格确认证书》。

### 3、供应商战略合作方面

经过多年的业务拓展，公司建立了一整套适合节能服务模式的合格供应商筛选与评价体系，与日立、大金、特灵、三菱、开利等全球 500 强公司以及海信、美的等国内行业龙头生产商在内的供应商形成了长期稳定的战略合作伙伴关系，在供货、售后服务、业务拓展、技术交流等各个领域开展全方位合作，

使得公司可以整合行业高端资源为客户提供优质产品和服务。

#### 4、综合服务方面

公司向专业节能服务公司转型，建立了为客户提供节能咨询、节能评估、节能方案策划、节能工程实施以及能源运营系统建设的一站式服务体系，在项目具体实施过程中也可采用工程总承包、EMC、PPP、BOT等多种模式，服务多样化，满足客户的个性化需求。

### (三) 经营计划或目标

公司结合市场情况、前期的经历和积累的行业经验，公司制定了 2019 年经营计划，对公司整体发展进行更深入和精准的把握，在建筑节能业务领域进行深度探索，通过技术创新巩固可持续竞争力。

公司经过多年的市场耕耘已经建立了良好的客户认可度，积累了深厚的技术基础，公司将通过开发新技术、提供差异化服务，以提升产品性能和服务效率为客户持续创造价值，不断扩大市场占有率。

上述内容所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者投资风险。

### (四) 不确定性因素

- 1、技术研发具有不确定性；
- 2、行业政策发展、市场竞争加剧，造成不确定性。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、资产负债率较高风险

报告期内公司的资产负债率较期初基本持平，处于较高的水平。目前公司处于规模快速扩大的阶段，资金需求仍然比较大。如果公司未来无法提供主营业务的盈利能力，公司未来可能出现财务风险，对公司的经营能力产生一定影响。

主要对策：一方面加强对应收款项的催收力度，积极管控应付款项，逐步降低负债水平，减小短期偿债风险。另一方面充分利用资本市场，积极开拓各种融资渠道，积极开展债权和股权融资改善公司资金压力。

#### 2、应收账款余额较大风险

报告期内，公司的应收账款较期初减少了 2232.24 万元，由于行业特点，计提了大额的坏账损失，

但应收账款占比仍然较高。若宏观经济环境、客户财务状况等发生变化，款项回收不及时，公司应收款项仍存在发生坏账损失的风险，将对公司经营产生不利影响。

主要对策：在项目选择上，优先考虑效益好的企业；合同签订时，明确收付款条件。节能业务公司将采用合同能源管理模式，在评估风险收益的情况下采用定制购销模式、或定制购销+运营维护管理模式以合理规避风险，以带来稳定可期的收入。

### 3、技术创新风险

节能服务产业属于技术密集型产业，对节能服务公司既有的技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。如果公司不能持续技术创新，将影响公司的长远发展。

主要对策：公司 2019 年继续加强对核心技术的研发投入；加强与高等院校、外部科研机构、外部专家的合作，加强节能及相关领域的研讨交流，持续追踪行业内技术发展动态，积极推动企业内部的技术创新，将技术升级的风险转化为公司发展的动力。

### 4、核心技术失密及核心技术人员流失的风险

公司属于高新技术企业，业务开展对核心技术人才依赖性较高，包括研发、生产、营销、后期维护等各业务链环节均需相应核心人员有效的决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的核心技术人才对公司的持续发展至关重要。目前行业内企业对技术人才争夺较为激烈，若公司业务流程中核心技术人员出现流失，将对公司经营稳定性带来一定风险。

主要对策：公司一方面采取措施，保证员工收入稳定，吸引更多的节能专业领域人才进一步提高公司整体的节能技术专业水平；另一方面出台了企业文化和团队建设措施，通过加强企业文化建设，提高员工归属感和向心力，通过团队建设增强合作意识，使员工在和谐的氛围中工作。

### 5、业务结构调整及转型失败风险

公司原主营业务为建筑机电工程安装，2019 年公司继续将战略重心向建筑节能服务相关业务领域倾斜，继续在业务结构上进行调整和转型，公司定位成为全价值链节能解决方案服务商，报告期内，公司的主营业务在客户、市场环境、技术背景等方面与公司原有业务存在较大差异，公司在资源配置、经营管理等方面的调整优化未满足转型要求，业务出现下滑的趋势，该影响可能会延续。

主要对策：加强行业研究，把握市场环境变化趋势，加强新技术使用条件的预判；加快人才队伍建设及培养，通过参与项目投资锻炼队伍，积极促进业务核心能力的形成，提高公司整体的抗风险水平。

## (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input 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	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	12,000,000.00	12,000,000.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	34,000,000.00	33,664,366.94
6. 其他	0	0

**(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
孙文雷	质押个人股票 15,71.8 万股，为公司向北京银行申请 1200 万元流动资金贷款做担保	12,000,000.00		2018年8月29日	2018-016
孙文雷	垫付公司资金	33,664,366.94	已事前及时履行	2018年8月29日	2018-016

**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：**

本次股权质押对公司生产经营等未产生任何影响，也未导致公司控股股东或者实际控制人发生变化。

**(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****对外投资：****1、设立控股子公司**

(1) 投资标的基本情况：名称：夏县唯品吉清洁能源科技有限公司；注册地：山西省运城市夏县温泉路禹泽苑小区物业办公楼第四间；注册资本为人民币 1500 万元。其中北京雷克利达节能环保科技股份有限公司货币出资 1200 万，占注册资本 80%；孙杰以货币出资 300 万，占注册资本 20%。经营范围：清洁能源科技技术开发、服务、咨询、转让；光伏、发热发电系统集成及光伏、光热材料、设备及产品销售；建筑材料、五金交电、电子产品、仪器仪表、机械设备及配件销售；承装、承修、承试电力设施；新能源发电项目的开发、建设、维护与经营管理；节能项目改造及运营管理；空气源热泵采暖及运营管理。本次投资的资金主要来源于公司自有货币资金，不涉及实物资产、无形资产、股权出资等出资方式。

(2) 本次交易不构成重大资产重组：本次交易为公司出资设立子公司，根据《非上市公司重大资产重组管理办法》以及《挂牌公司重大资产重组业务问答》第一条的规定“挂牌公司向全资子公司或控股子公司增资、新设全资子公司或控股子公司，不构成重大资产重组”，本次对外投资事项不构成重大资产重组。

(3) 本次交易不构成关联交易。

(4) 审议和表决情况：公司2019年2月28日第二届董事会第八次会议以7票同意、0票反对、0票弃

权的表决结果审议通过了《关于补充确认对外投资设立控股子公司》的议案，该议案不涉及关联交易，无需回避表决，该议案尚需提交股东大会审议通过。

(5) 信息披露情况：公司2019年2月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台

(www.neeq.com.cn)披露了《北京雷克利达节能环保科技股份有限公司对外投资设立控股子公司的公告（补发）》（公告编号：2019-003）。

(6) 本次对外投资不涉及进入新的领域。

(7) 本次对外投资的意义：公司拟通过本次投资，拓展公司经营业务，进一步扩大公司经营规模，有利于公司经营发展，提高公司市场竞争力，有利于公司团队的稳定性。

(8) 本次对外投资可能存在的风险：本次对外投资是根据公司长远发展规划所做出的的决策，但仍可能存在一定的经营风险和市场风险，公司会积极行使股东职责和权力，防范和应对可能存在的风险。

(9) 本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响：本次对外投资有利于全面实施公司的发展战略规划，有利于提升公司的综合竞争实力，有利于公司的长远发展，将对公司的未来财务状况和经营成果产生积极影响。

## 2、设立全资子公司

(1) 投资标的基本情况：名称：江苏清劲清洁能源有限公司，注册地为扬州化学工业园区长城路1号A栋220。注册资本为人民币5000万元。北京雷克利达节能环保科技股份有限公司货币出资5000万，占注册资本100%。经营范围：危化品经营（按《危险化学品经营许可证》所列项目经营）；化工原料及产品（不含危险化学品）销售；光伏、发热发电系统集成及光伏、光热材料、设备及产品销售；建筑材料、五金交电、电子产品、仪器仪表、机械设备及配件销售；承装、承建、承试电力设施；新能源发电项目的开发、建设、维护与经营管理；节能项目改造及运营管理；空气源热泵采暖及运营管理。本次投资的资金主要来源于公司自有货币资金，不涉及实物资产、无形资产、股权出资等出资方式。

(2) 本次交易不构成重大资产重组：本次交易为公司出资设立子公司，根据《非上市公司重大资产重组管理办法》以及《挂牌公司重大资产重组业务问答》第一条的规定“挂牌公司向全资子公司或控股子公司增资、新设全资子公司或控股子公司，不构成重大资产重组”，本次对外投资事项不构成重大资产重组。

(3) 本次交易不构成关联交易。

(4) 审议和表决情况：公司2019年2月28日第二届董事会第八次会议以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于补充确认对外投资设立全资子公司》的议案，该议案不涉及关联交易，无需回避表决，该议案尚需提交股东大会审议通过。

(5) 信息披露情况：公司2019年2月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《北京雷克利达节能环保科技股份有限公司对外投资设立全资子公司的公告（补发）》（公告编号：2019-005）。

(6) 本次对外投资不涉及进入新的领域。

(7) 本次对外投资的意义：公司拟通过本次投资，拓展公司经营业务，进一步扩大公司经营规模，有利于公司经营发展，提高公司市场竞争力，有利于公司团队的稳定性。

(8) 本次对外投资可能存在的风险：本次对外投资是根据公司长远发展规划所做出的的决策，但仍可能存在一定的经营风险和市场风险，公司会积极行使股东职责和权力，防范和应对可能存在的风险。

(9) 本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响：本次对外投资有利于全面实施公司的发展战略规划，有利于提升公司的综合竞争实力，有利于公司的长远发展，将对公司的未来财务状况和经营成果产生积极影

#### (五) 承诺事项的履行情况

公司及公司控股股东、实际控制人关于避免关联方占用资金的承诺：为规范公司资金管理，公司承诺将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《公司关联交易规则》、全国中小企业股份转让系统有限公司所制定的相关业务规则等规范治理相关制度的规定，防止公司的资金被关联方不合理占用，并及时履行信息披露义务。如发生公司资金被关联方占用情形导致公司被第三方追索或受相关政府部门、全国中小企业股份转让系统有限公司处罚的，本公司愿赔偿相关方的一切损失。

截至本年度末，本承诺事项有效履行。

#### (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
股权	质押	12,000,000.00	95.32%	质押个人股票 15,718,000 股，为公司向北京银行申请 12,000,000.00 元流动资金贷款做担保
总计	-	12,000,000.00	95.32%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	16,003,450	49.24%	0	16,003,450	49.24%
	其中：控股股东、实际控制人	3,611,200	11.11%	0	3,611,200	11.11%
	董事、监事、高管	1,231,750	3.79%	0	1,231,750	3.79%
	核心员工	396,500	1.22%	0	396,500	1.22%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,496,550	50.76%	0	16,496,550	50.76%
	其中：控股股东、实际控制人	12,879,300	39.63%	0	12,879,300	39.63%
	董事、监事、高管	3,617,250	11.13%	0	3,617,250	11.13%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		32,500,000	-	0	32,500,000.00	-
普通股股东人数		142				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙文雷	16,490,500	0	16,490,500	50.74%	12,879,300	3,611,200
2	彭海	3,991,000	0	3,991,000	12.28%	2,993,250	997,750
3	刘晓晖	1,041,300	0	1,041,300	3.20%	0	1,041,300
4	万联证券有限责任公司	910,000	0	910,000	2.80%	0	910,000
5	孟辉	773,500	0	773,500	2.38%	0	773,500
合计		23,206,300	0	23,206,300	71.40%	15,872,550	7,333,750

前五名股东间相互关系说明：前十名股东间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为孙文雷先生，截至 2018 年 12 月 31 日，公司控股股东孙文雷先生直接持有公司 1649.05 万股，占公司股份总额的 50.74%拥有实际的控制能力。雷克利达节能环保科技股份有限公司成立于 2004 年 2 月 18 日统一社会信用代码 91110105759620184N，注册资本：3250 万。孙文雷，男，出生于 1969 年 9 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。北京化工大学高分子材料专业，本科学历。1992 年至 1997 年就职于哈尔滨玻璃钢研究所；1997 年至 2006 年就职于北京雷克利邦工贸有限公司，任董事长；2006 年至 2013 年 12 月就职于北京雷克利达空调设备有限公司，任董事长；2013 年 12 月至今，任北京雷克利达节能环保科技股份有限公司董事长。报告期内无变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	北京银行	12,000,000.00	5.22%	2018.2.7-2019.2.6	否
银行贷款	邮储银行	15,000,000.00	5.00%	2018.2.27-2019.2.26	否
合计	-	27,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙文雷	董事长	男	1969年9月	本科	2016.12-2019.12	是
彭海	董事、总裁	男	1970年8月	本科	2016.12-2019.12	是
刘涛	董事	男	1976年11月	大专	2016.12-2019.12	是
雷剑霞	董事	女	1981年2月	本科	2016.12-2019.12	是
姜卫东	董事	男	1971年1月	本科	2016.12-2019.12	否
郑斌	董事	男	1973年8月	研究生	2016.12-2019.12	否
黄玉峰	董事	男	1977年12月	本科	2016.12-2019.12	否
金素春	监事会主席，副总裁	女	1954年4月	本科	2016.12-2019.12	是
李腾	监事	男	1969年9月	本科	2016.12-2019.12	是
张秀英	监事	女	1974年7月	专科	2016.12-2019.12	是
孙杰	副总裁	男	1975年10月	本科	2016.12-2019.12	是
徐志华	董事会秘书	女	1984年1月	本科	2019.02-2019.12	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员及与控股股东、实际控制人相互间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
孙文雷	董事长	16,490,500	0	16,490,500	50.74%	0
彭海	董事、总裁	3,991,000	0	3,991,000	12.28%	0
黄玉峰	董事	520,000	0	520,000	1.60%	0
姜卫东	董事	130,000	0	130,000	0.40%	0
郑斌	董事	130,000	0	130,000	0.40%	0
雷剑霞	董事	52,000	0	52,000	0.16%	0
张秀英	监事	26,000	0	26,000	0.08%	0
合计	-	21,339,500	0	21,339,500	65.66%	0



**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input 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
徐志华	信息披露负责人	新任	董事会秘书	接替原信息披露负责人

**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

徐志华，女，1984年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2008年9月至2014年12月任北京当代科旅规划设计研究院助理设计师兼人力；2015年1月至2016年8月任东方基业投资集团人力经理；2016年9月至今任北京雷克利达节能环保科技股份有限公司人力总监，2017年9月至2018年4月任北京雷克利达节能环保科技股份有限公司人力总监兼证券事务代表；2018年5月至今任北京雷克利达节能环保科技股份有限公司人力总监兼信息披露负责人。

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	10
生产人员	0	0
销售人员	8	8
技术人员	11	7
财务人员	6	5
员工总计	35	30

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	14	10
专科	9	9
专科以下	11	10
员工总计	35	30

**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、人员变动：报告期内，公司中高层及核心团队稳定，无人员变动。

2、人才引进及招聘：

报告期内，公司针对高端引进人才采取全方位的招聘措施，吸引了符合岗位要求及企业文化的人才。

3、员工培训：

报告期内，公司制定了完善的培训发展体系，制定了《员工培训管理制度》等相关的培训管理制度，依据年度教育培训计划，实施分层分类教育培训，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导培训等。同时，公司还通过组织员工活动等形式进行企业文化建设，以期加强公司的创新力和员工凝聚力。

4、薪酬政策：

报告期内，公司进行了组织结构优化和管理模式调整，修订了公司的薪酬体系及绩效考核制度，对员工进行合理的考核和薪酬激励。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金。另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供定期体检、节日慰问等企业福利政策。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	8	8
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

**核心人员的变动情况**

报告期内，核心员工未发生变化

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》等相关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，严格遵守《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露业务指南（试行）》的要求，充分的进行信息披露。

公司治理方面，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和其他内部机构权责清晰，严格按照相关法规和制度运作。公司股东大会作为公司最高权力机构，对重大事项充分行使决策权，确保公司全体股东的合法权益。公司董事勤勉尽责，董事会议事效率和决策质量较高，董事会结构合理，运作高效。公司监事会充分履行监督职责，对公司重大事项及执行均有跟踪，切实维护了公司及股东的利益。

公司将继续按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有法律、法规、规范性文件的要求，进一步完善公司治理机制及内部控制体系，切实维护全体股东的合法权益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人员变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均严格按照《公司法》、《非上市公

众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作的，在程序的完整性和合性方面不存在重大缺陷。

#### 4、 公司章程的修改情况

无

### （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	3	<p>1、2018年2月26日第二届董事会第五次会议：审议通过《关于更换会计师事务所的议案》；审议通过《关于提议召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年4月25日第二届董事会第六次会议：审议通过《关于2017年年度报告及摘要的议案》；审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》；审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》；审议通过《关于2017年度利润分配方案的议案》；审议通过《关于提请公司召开2017年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2018年8月28日第二届董事会第六次会议：审议通过《雷克利达2018年半年度报告议案》；审议通过《关于追认公司控股股东、实际控制人孙文雷股权质押（反担保）协议议案》；审议通过《关于追认公司控股股东、实际控制人孙文雷向公司提供借款议案》审议通过《关于提请召开北京雷克利达节能环保科技股份有限公司2018年第二次临时股东大会议案》</p>
监事会	2	<p>1、2018年4月25日第二届监事会第四次会议：审议通过《关于2017年年度报告及摘要的议案》；审议通过《关于2017年度财务决算报告</p>

		的议案》；审议通过《关于2017年度利润分配方案的议案》；审议通过《关于公司续聘2018年年度财务报告审计机构的议案》。 2、2018年8月28日第二届监事会第五次会议：审议通过《雷克利达2018年半年度报告议案》
股东大会	3	1、2018年第一次临时股东大会：审议通过《关于变更会计师事务所的议案》； 2、2017年年度股东大会：审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》；审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》；)审议通过《关于2017年度监事会工作报告的议案》；审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》；审议通过《关于2017年度利润分配方案的议案》；审议通过《关于公司续聘2018年年度财务报告审计机构的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信的履行各自的权利和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、管理层均严格按照《公司法》等法律法规要求，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策及财务决策均按照《公司章程》规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台 ([www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)) 及时按照相关法律法规的要

求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时，公司指定董事会秘书具体负责接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

**(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**

监事会在本年度内的监督活动中未发现挂牌公司存在重大风险事项，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、业务独立性**

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

**2. 资产独立性**

公司拥有独立完整的资产结构，拥有必要的人员、资金及经营场所，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，所有资产权属清晰、完整，不存在依赖股东资产进行生产经营的情况。公司对其所拥有的资产具有绝对的控制支配权，不存在公司资产、资金被股东违规占用而损害公司利益的情形。公司资产独立。

**3. 人员独立性**

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及核心业务人员均在公司领取薪酬，均系公司专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外职务的情况。股东推荐的董事人选均通过《公司章程》规定的程序当选；总经理和其他高级管理人员都由董事会

聘任。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及核心业务人员没有在控股股东及其控制的其他企业处领薪。公司人员独立。

#### 4、财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系,配备了相应的财务人员,建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系;公司独立在银行开设了银行账户,不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况;公司作为独立纳税人,依法独立纳税,不存在与控股股东混合纳税的情况。

#### 5、机构独立性

公司依照《公司法》和《公司章程》规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构,建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构,建立了完整、独立的法人治理结构,各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与控股股东及其他关联方完全分开,不存在混合经营、合署办公的情况。因此公司机构具有独立性。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度运行正常,本年度内未发现上述管理制度重大缺陷。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内,公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定,从公司自身情况出发,制定会计核算的具体细节制度,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,持续完善公司财务管理体系。对公司日常经营及财务状况等涉及公司相关业务的各个环节,进行定期审计,监督和核查工作,对监督检查过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改,确保内部控制制度的有效实施。

#### 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,公司将持续提升公司内部风险控制水平。



#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司严格遵守了《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《信息披露事务管理制度》,加大对公司年度报告信息披露相关责任人员的问责力度,提高年度报告信息披露的质量和透明度,确保公司年报信息披露的真实性,准确性、完整性和及时性。

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 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 010805 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2019-04-30
注册会计师姓名	王广鹏、陈洪印
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：审 计 报 告</p> <p>中兴华审字（2019）第 010805 号</p> <p>北京雷克利达节能环保科技股份有限公司全体股东：</p> <p>审计意见</p> <p>我们审计了北京雷克利达节能环保科技股份有限公司（以下简称“雷克利达公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</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，公允反映了雷克利达公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。</p> <p>形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于雷克利达公司，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>其他信息</p> <p>雷克利达公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括雷克利达公司 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。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p> <p>管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估雷克利达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雷克利达公司、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督雷克利达公司的财务报告过程。</p> <p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对雷克利达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雷克利达公司不能持续经营。

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京 中国注册会计师：  
二零一九年四月二十九日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	433,296.41	1,888,759.25
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	六、2	27,943,437.72	50,267,917.64
预付款项	六、3	35,595,644.75	27,424,743.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	22,345,023.23	19,160,824.6
买入返售金融资产			
存货	六、5	4,973,933.29	4,328,684.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	370,260.98	393,629.32
<b>流动资产合计</b>		<b>91,661,596.38</b>	<b>103,464,559.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、7	343,000.07	489,642.67
在建工程	六、8	11,492,557.02	11,492,557.02
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9		550.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	964,312.02	1,126,084.97
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>			
<b>资产总计</b>		<b>104,461,465.49</b>	<b>116,573,394.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、11	27,000,000.00	21,989,384.00
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	六、12	37,195,001.01	7,320,184.28
预收款项	六、13	13,600,816.67	3,074,888.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、14	1,311,341.93	503,341.91
应交税费	六、15	32,755.11	339,553.85
其他应付款	六、16	47,072,030.02	29,885,509.48
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	六、17	1,111,111.08	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>93,847,554.82</b>	<b>63,112,862.20</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	<b>六、18</b>		<b>2,499,999.98</b>
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>2,499,999.98</b>
<b>负债合计</b>		<b>93,847,554.82</b>	<b>65,612,862.18</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	<b>六、19</b>	32,500,000.00	32,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	212,121.60	212,121.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	1,824,841.12	1,824,841.12
一般风险准备			
未分配利润	六、22	-23,923,052.05	16,423,570.05
归属于母公司所有者权益合计		10,613,910.67	50,960,532.77
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>10613910.67</b>	<b>50,960,532.77</b>

<b>负债和所有者权益总计</b>		104,461,465.49	116,573,394.95
-------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：孙文雷

主管会计工作负责人：龚塬塬

会计机构负责人：孙文雷

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		89,256.66	1,888,759.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	27,943,437.72	50,267,917.64
预付款项		34,182,709.75	27,424,743.58
其他应收款	十三、2	22,345,023.23	19,160,824.60
存货		4,973,933.29	4,328,684.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		370,260.98	393,629.32
<b>流动资产合计</b>		<b>89,904,621.63</b>	<b>103,464,559.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	3,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		343,000.07	489,642.67
在建工程		11,492,557.02	11,492,557.02
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			550.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		964,312.02	1,126,084.97
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,799,869.11</b>	<b>13,108,835.63</b>
<b>资产总计</b>		<b>105,704,490.74</b>	<b>116,573,394.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		27,000,000.00	21,989,384.00
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		3,719,500.01	7,320,184.28
预收款项		15,071,218.48	3,074,888.68
应付职工薪酬		1,311,341.93	503,341.91
应交税费		32,755.11	339,553.85
其他应付款		46,772,030.02	29,885,509.48
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,111,111.08	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>95,017,956.63</b>	<b>63,112,862.20</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			2,499,999.98
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>2,499,999.98</b>
<b>负债合计</b>		<b>95,017,956.63</b>	<b>65,612,862.18</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		32,500,000.00	32,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		212,121.60	212,121.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,824,841.12	1,824,841.12
一般风险准备			
未分配利润		-23,850,428.61	16,423,570.05
<b>所有者权益合计</b>		<b>10,686,534.11</b>	<b>50,960,532.77</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>105,704,490.74</b>	<b>116,573,394.95</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入	六、23	19,295,423.82	49,577,429.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>60,200,344.51</b>	<b>48,522,227.16</b>
其中：营业成本	六、23	14,631,926.78	33,184,382.44
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	六、24	12,282.14	31,806.70
销售费用	六、25	2,472,164.20	2,636,392.96
管理费用	六、26	4,357,538.04	6,355,791.98
研发费用	六、27	607,125.30	3,079,920.02
财务费用	六、28	3,815,401.17	2,192,462.64
其中：利息费用		3,847,065.14	2,197,351.61
利息收入		37,155.13	10,702.56
资产减值损失	六、29	34,303,906.88	1,041,470.42
加：其他收益	六、30	453,043.83	357,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、31	377,205.20	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-40,074,671.66</b>	<b>1,412,202.53</b>
加：营业外收入	六、32	4,760.06	7,036.79
减：营业外支出	六、33	29,362.74	23,726.38
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-40,099,274.34</b>	<b>1,395,512.94</b>
减：所得税费用	六、34	247,347.76	321,142.32
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-40,346,622.10</b>	<b>1,074,370.62</b>
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）		-40,346,622.10	1,074,370.62
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-



1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-40,346,622.10	1,074,370.62
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-40,346,622.10	1,074,370.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		-40,346,622.10	1,074,370.62
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-1.24	0.03
（二）稀释每股收益		-1.24	0.03

法定代表人：孙文雷

主管会计工作负责人：龚塬塬

会计机构负责人：孙文雷

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	19,295,423.82	49,577,429.69
减：营业成本	十三、4	14,631,926.78	33,184,382.44
税金及附加		12,282.14	31,806.70
销售费用		2,472,164.20	2,636,392.96
管理费用		4,284,364.77	6,355,791.98
研发费用		607,125.30	3,079,920.02
财务费用		3,815,951.00	2,192,462.64
其中：利息费用		3,847,065.14	2,197,351.61
利息收入		36,305.30	10,702.56
资产减值损失		34,303,906.88	1,041,470.42
加：其他收益		453,043.83	357,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		377,205.20	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-40,002,048.22</b>	<b>1,412,202.53</b>
加：营业外收入		4,760.06	7,036.79
减：营业外支出		29,362.74	23,726.38
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-40,026,650.90</b>	<b>1,395,512.94</b>
减：所得税费用		247,347.76	321,142.32
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-40,273,998.66</b>	<b>1,074,370.62</b>
（一）持续经营净利润		-40,273,998.66	1,074,370.62
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-40,273,998.66</b>	<b>1,074,370.62</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,931,979.55	69,691,610.69
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	18,762,292.51	13,263,125.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>57,694,272.06</b>	<b>82,954,735.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		46,644,747.02	59,416,211.87
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		3,788,111.26	6,059,412.65
支付的各项税费		576,162.84	636,626.23
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	8,004,281.04	8,564,043.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>59,013,302.16</b>	<b>74,676,293.98</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,319,030.10</b>	<b>8,278,441.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			6,630,902.34
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>6,630,902.34</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0</b>	<b>-6,630,902.34</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		27,000,000.00	21,989,384.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>27,000,000.00</b>	<b>21,989,384.00</b>

偿还债务支付的现金		21,989,384.00	19,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,758,159.84	2,197,351.61
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	六、35	1,388,888.90	1,680,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>27,136,432.74</b>	<b>23,627,351.61</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-136,432.74</b>	<b>-1,637,967.61</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,455,462.84</b>	<b>9,571.79</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、36	1,888,759.25	1,879,187.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、36	<b>433,296.41</b>	<b>1,888,759.25</b>

法定代表人：孙文雷

主管会计工作负责人：龚堦堦

会计机构负责人：孙文雷

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,312,381.36	69,691,610.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,551,442.68	13,263,125.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>58,863,824.04</b>	<b>82,954,735.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		42,141,812.02	59,416,211.87
支付给职工以及为职工支付的现金		3,788,111.26	6,059,412.65
支付的各项税费		576,162.84	636,626.23
支付其他与经营活动有关的现金		11,020,807.77	8,564,043.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>57,526,893.89</b>	<b>74,676,293.98</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,336,930.15</b>	<b>8,278,441.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			6,630,902.34
投资支付的现金		3,000,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,000,000.00</b>	<b>6,630,902.34</b>

<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,000,000.00	-6,630,902.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		27,000,000.00	21,989,384.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		27,000,000.00	21,989,384.00
偿还债务支付的现金		21,989,384.00	19,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,758,159.84	2,197,351.61
支付其他与筹资活动有关的现金		1,388,888.90	1,680,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		27,136,432.74	23,627,351.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-136,432.74	-1,637,967.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,799,502.59	9,571.79
加：期初现金及现金等价物余额		1,888,759.25	1,879,187.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		89,256.66	1,888,759.25

## (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	32,500,000.00				212,121.60				1,824,841.12		16,423,570.05		50,960,532.77
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	32,500,000.00				212,121.60				1,824,841.12		16,423,570.05		50,960,532.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-40,346,622.10		-40,346,622.10
（一）综合收益总额											-40,346,622.10		-40,346,622.10
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	32,500,000.00				212,121.60				1,824,841.12		-23,823,052.05		10,613,910.67

项目	上期												少数股东权	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	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	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

									准 备		益	
一、上年期末余额	25,000,000.00			7,712,121.60				1,717,404.06		15,456,636.49		49,886,162.15
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	25,000,000.00			7,712,121.60				1,717,404.06		15,456,636.49		49,886,162.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	7,500,000.00			-7,500,000.00				107,437.06		966,933.56		1,074,370.62
(一)综合收益总额										1,074,370.62		1,074,370.62
(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								107,437.06		-107,437.06		
1. 提取盈余公积								107,437.06		-107,437.06		
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	7,500,000.00			-7,500,000.00								



1.资本公积转增资本（或股本）	7,500,000.00				-7,500,000.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	32,500,000.00				212,121.60				1,824,841.12		16,423,570.05	50,960,532.77

法定代表人：孙文雷

主管会计工作负责人：龚源源

会计机构负责人：孙文雷

## (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					212,121.60				1,824,841.12		16,423,570.05	50,960,532.77
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>				212,121.60				1,824,841.12		16,423,570.05	50,960,532.77	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>										-40,273,998.66	-40,273,998.66	
（一）综合收益总额										-40,273,998.66	-40,273,998.66	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>					212,121.60				1,824,841.12		-23,850,428.61	10,686,534.11

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	25,000,000.00				7,712,121.60				1,717,404.06		15,456,636.49	49,886,162.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	25,000,000.00				7,712,121.60				1,717,404.06		15,456,636.49	49,886,162.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,500,000.00				-7,500,000.00				107,437.06		966,933.56	1,074,370.62
(一) 综合收益总额											1,074,370.62	1,074,370.62
(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								107,437.06		-107,437.06		
1. 提取盈余公积								107,437.06		-107,437.06		
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	7,500,000.00									-7,500,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,500,000.00									-7,500,000.00		
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、本期末余额	32,500,000.00				212,121.60				1,824,841.12		16,423,570.05	50,960,532.77

注意：请在财务报表后附“财务报表附注”!!

## 北京雷克利达节能环保科技股份有限公司 2018年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 基本情况

公司名称：北京雷克利达节能环保科技股份有限公司（以下简称“雷克利达公司”）

营业执照，统一社会信用代码：91110105759620184N

公司类型：股份有限公司（非上市）

注册资本：32,500,000.00 元整

法定代表人：孙文雷

注册地址：北京市朝阳区南湖东园 122 楼 15 层南区 1802 室

营业期限：2004 年 03 月 03 日至长期

登记机关：北京市工商行政管理局

#### (二) 历史沿革

北京雷克利达节能环保科技股份有限公司前身为北京雷克利达空调设备销售有限责任公司，于 2004 年 2 月 18 日，由自然人孙文雷、孙闻峰、孙焕群、刘淑梅共同设立。设立时注册 500 万元，股东孙文雷、孙闻峰、孙焕群、刘淑梅分别出资 40 万元、4.5 万元、5 万元、0.5 万元并于 2004 年 3 月 3 日，取得北京市工商局核发标注“实缴注册资本 50 万元”的《企业法人营业执照》（注册号 1102272671432）。公司设立时的股权结构为：

股东姓名	实缴出资（万元）	出资方式	出资比例（%）
孙文雷	40.00	货币	80.00
孙闻峰	4.50	货币	9.00
孙焕群	5.00	货币	10.00
刘淑梅	0.50	货币	1.00
合计	50.00		100.00

2004 年 4 月 5 日，公司召开股东会，全体股东一致同意将公司名称由“北京雷克利达空调设备销售有限责任公司”变更为“北京雷克利达空调设备有限公司”。

2004 年 9 月 1 日，股东孙文雷、孙闻峰、孙焕群、刘淑梅于 2004 年 9 月 1 日交存 360 万元、40.5 万元、45 万元、4.5 万元。根据北京诚信基业会计师事务所《验资报告书》，截至

2004年9月1日，公司已收到股东孙文雷、孙焕群、孙闻峰、刘淑梅缴纳的出资合计450万元。本次出资缴付后，公司的股权结构为：

股东姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
孙文雷	400.00	货币	80.00
孙焕群	50.00	货币	10.00
孙闻峰	45.00	货币	9.00
刘淑梅	5.00	货币	1.00
合计	500.00		100.00

2008年4月30日，公司股东孙闻峰、孙文雷签署《股权转让协议》，双方同意孙闻峰将其所持公司45万元股权转让给孙文雷。2008年4月30日，公司股东刘淑梅、孙文雷签署《股权转让协议》，双方同意刘淑梅将其所持公司5万元股权转让给孙文雷。本次股权转让完成后，公司的股权结构为：

股东姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
孙文雷	450.00	货币	90.00
孙焕群	50.00	货币	10.00
合计	500.00		100.00

2011年6月24日，公司股东孙焕群、彭海签署《股权转让协议》，同意孙焕群将其所持公司50万元股权转让给彭海。2011年6月24日，公司全体股东孙文雷、孙焕群通过股东会决议，一致同意孙焕群将其所持公司50万元股权转让给彭海。

2011年6月24日，公司全体股东孙文雷、孙焕群通过股东会决议，一致同意增加公司注册资本，由原来的500万元增加到1000万元，其中孙文雷增加投资400万元，彭海增加投资100万元。并同意相应修改公司章程。根据北京汇德源会计师事务所有限责任公司于2011年6月24日出具的《验资报告》（京汇验字（2011）第251729号），截至2011年6月24日止，公司已收到孙文雷、彭海缴纳的新增注册资本合计500万元。本次变更之后，公司的股权结构为：

股东姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
孙文雷	850.00	货币	85.00
彭海	150.00	货币	15.00
合计	1,000.00		100.00

2011年11月1日，公司全体股东通过股东会决议，一致同意增加公司注册资本，由1000万元增加至3000万元。其中孙文雷以非专利技术“新型水蓄能空调设计技术”增加出资700万元、以非专利技术“智能恒温恒热空调系统”增加出资700万元；孙文雷、彭海共同以非

专利技术“中央空调清洗技术”增加出资 600 万元（孙文雷拥有该项技术的 50%，彭海拥有该项技术的 50%）。

根据北京中同兴会计师事务所（普通合伙）于 2011 年 11 月 2 日出具的《验资报告》（中同兴验字（2011）第 275 号），截至 2011 年 11 月 1 日止，公司已收到股东孙文雷、彭海缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 2000 万元，出资方式为知识产权。公司的注册资本为 3000 万元。本次增资完成后，公司的股权结构如下：

股东名称/姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
孙文雷	2,550.00	货币850.00万元非专利技术1,700.00万元	85.00
彭海	450.00	货币150.00万元非专利技术300.00万元	15.00
合计	3,000.00		100.00

2012 年 10 月 17 日，公司召开股东会，审议通过同意注册资本减少至 1000 万元，其中彭海减少实缴知识产权出资 300 万元，孙文雷减少实缴知识产权出资 1700 万元，并同意修改后的公司章程。2013 年 1 月 25 日，北京坤泰融和会计师事务所有限公司出具了验资报告（坤泰融和验字[2013]2003 号），经审验截至 2013 年 1 月 25 日，公司减少注册资本 2000 万元，其中孙文雷减少出资 1700 万元，彭海减少出资 300 万元，变更后的注册资本为人民币 1000 万元。其中，孙文雷出资 850 万元，占注册资本的 85%；彭海出资 150 万元，占注册资本的 15%。上述事宜履行了工商变更登记备案手续。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称/姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
孙文雷	850.00	货币850.00万元	85.00
彭海	150.00	货币150.00万元	15.00
合计	1,000.00	--	100.00

2013 年 3 月 18 日，公司召开股东会，通过决议注册资本增加至 2000 万，彭海增加货币出资 150 万元，孙文雷增加货币出资 850 万元，2013 年 3 月 18 日，北京润鹏冀能会计师事务所有限公司出具了验资报告（京润（验）字[2013]-205477）。根据该验资报告，截至 2013 年 3 月 18 日，公司已收到股东彭海、孙文雷缴纳的新增注册资本合计 1000 万元，出资方式均为货币出资。公司就上述事宜履行了工商变更登记备案手续。2013 年 3 月 18 日，公司取得北京市工商行政管理局朝阳分局核发的营业执照（注册号 110116006714328）。根据该营业执照，公司的注册资本为 2000 万元，实收资本为 2000 万元。本次增资完成后，公司的股权结构如下：

股东名称/姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
孙文雷	1,700.00	货币	85.00
彭海	300.00	货币	15.00



合计	2,000.00	--	100.00
----	----------	----	--------

2013年10月16日，有限公司进行了企业名称预先核准登记，取得北京市工商行政管理局核发的“（京）名称变核内字【2013】第0028011号”《企业名称变更核准通知书》，核准名称为“北京雷克利达机电股份有限公司”。2013年10月28日，中兴华富华会计师事务所有限责任公司受托以2013年9月30日为基准日对有限公司的净资产进行了审计，并出具了“中兴华审字（2013）第1205001号”《审计报告》。根据该审计报告，有限公司在基准日2013年9月30日的净资产额为人民币20,395,121.60元。2013年10月29日，中铭国际资产评估（北京）有限责任公司受托以2013年9月30日为基准日对有限公司的净资产进行了评估，并出具了“中铭评报字[2013]第1010号”《资产评估报告》。根据该资产评估报告，有限公司在基准日2013年9月30日的净资产评估值为人民币20,664,203.58元。2013年10月28日，有限公司召开股东会，决议将有限公司整体变更为股份有限公司，名称为“北京雷克利达机电股份有限公司”，以有限公司2名股东作为股份有限公司的发起人，根据中兴华富华会计师事务所有限责任公司于2013年10月28日出具的“中兴华审字（2013）第1205001号审计报告”中记载的审计结果，截止2013年9月30日，北京雷克利达空调设备有限公司净资产为人民币20,395,121.60元。全体发起人一致同意，将上述净资产折合2,000.00万股公司股份，其余395,121.60元部分计入资本公积，发起人根据其在北京雷克利达空调设备有限公司的持股比例，持有公司相应比例的股份。2013年11月12日，中兴华富华会计师事务所有限责任公司受托，对有限公司整体变更设立股份有限公司及发起人出资情况进行了验证，并出具了“中兴华验字（2013）第2105003号”《验资报告》。根据该验资报告，雷克利达注册资本已足额缴纳。

序号	出资人	股本（万股）	占股本比例（%）
1	孙文雷	1,700.00	85.00
2	彭海	300.00	15.00
	合计	2,000.00	100.00

孙文雷于2015年5月26日和2015年6月2日通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式减持所持有的雷克利达流通股。截止2015年12月31日，公司的股权结构如下：

出资方	股本（股）	占股本比例（%）
孙文雷	13,478,000.00	67.39
彭海	2,730,000.00	13.65
朱声洋	1,932,000.00	9.66
万联证券有限责任公司	700,000.00	3.50
东莞证券股份有限公司	500,000.00	2.50

出资方	股本（股）	占股本比例（%）
上海证券有限责任公司	300,000.00	1.50
联讯证券股份有限公司	300,000.00	1.50
张庆庆等个人股东	60,000.00	0.30
合计	20,000,000.00	100.00

2015年12月22日召开的2015年第三次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币5,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币25,000,000.00元，股本为人民币25,000,000.00元。截至2015年12月31日止，贵公司实际收到股东投入资本金为人民币12,500,000.00元，已全部汇入贵公司在华夏银行中关村支行开设的账号为10277000000706520的人民币账户中。上述实际收到资金中，计入股本5,000,000.00元，其余7,500,000.00元计入资本公积，本次增资业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了验证，并出具了“中兴华验字（2015）第BJ05-060号”《验资报告》。公司本次增资于2016年1月份完成工商变更手续。2016年1月28日，公司召开股东会，决议将公司名称变为“北京雷克利达节能环保科技股份有限公司”。

2017年6月30日，公司召开2017年临时股东大会决议，将公司资本公积750万元转增股本750股，变更后的注册资本为人民币32,500,000.00元，股本为人民币32,500,000.00元。

### （三）经营范围

公司经营范围：销售空调制冷设备、机电设备、建筑材料；专业承包；建筑机械设备租赁；技术咨询；节能技术服务；节能产品研发、网络技术开发；货物进出口；物业管理、清洁能源科技技术开发、服务、咨询、转让；光伏、发热发电系统集成及光伏、光热材料、设备及产品销售；五金交电、电子产品、仪器仪表、机械设备及配件销售；承装、承修、承试电力设施；新能源发电项目的开发、建设、维护与经营管理；节能项目改造及运营管理；空气源热泵采暖及运营管理。

### （四）财务报告的批准报出

本财务报表于2019年4月29日业经本公司董事会批准报出。

### （五）合并报表范围

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加1户，减少0户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

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

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司从事空调制冷设备、机电设备的销售、清洁能源科技技术开发、服务等业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

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

### 2、营业周期

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

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综

合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、10（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

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

### （2）坏账准备的计提方法

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

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

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

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合一、账龄组合	账龄
组合二、关联方往来、内部职工、保证金	关联方往来、内部职工、保证金等其他不重大应

组合	收账款
----	-----

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合一、账龄组合	账龄分析法
组合二、关联方往来、内部职工、保证金组合	关联方往来、内部职工、保证金组合等其他不重大应收账款，不予计提坏账准备

#### a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

#### （3）坏账准备的转回

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

## 9、 存货

### （1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品。

### （2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和



发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法/摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
运输设备	5.00	5	19.00
电子设备	3.00	5	31.67
办公家具	3.00	5	31.67

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### （5）其他说明

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

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

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

### 11、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

### 12、 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

### 13、 无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
非专利技术	10
软件	5

### （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

#### 14、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费用、大修理费用等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### 15、 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 16、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

## 17、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 18、 收入

### （1）商品销售收入

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

本公司对外销售空调设备等产品实现收入，以公司与客户双方确认的设备验收结算单为依据，同时收入、成本的金额能够可靠计量，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

生的成本能够可靠地计量。

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

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

本公司对外安装空调设备等业务实现收入，以公司与客户双方确认的安装劳务验收结算单为依据，同时收入、成本的金额能够可靠计量，确认商品销售收入的实现。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 19、 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。

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

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

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

## 20、 递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规

定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 21、 租赁

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

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 22、 其他重要的会计政策和会计估计

无



## 23、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 本期重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，自2018年1月1日起实施。财务部于2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)同时废止。通知要求：尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件1的要求编制财务报表，已执行新金融准则或新收入准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件2的要求编制财务报表；本公司属于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业，需要按通知附件1的要求编制财务报表，对财务报表格式进行了以下修订：

#### 1、资产负债表

- (1) 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”；
- (2) 将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；
- (3) 将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；
- (4) 将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；
- (5) 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；
- (6) 将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；
- (7) 将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### 2、利润表

- (1) 从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；
- (2) 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；
- (3) 将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；
- (4) 将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

#### 3、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。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。调整事项详见下表：

科目	上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后

应收票据及应收账款		50,267,917.64
应收账款	50,267,917.64	
应付票据及应付账款		7,320,184.28
应付账款	7,320,184.28	
管理费用	9,435,712.00	6,355,791.98
研发费用		3,079,920.02

报告期内，本公司除上述事项外，无其他会计政策变更。

## (2) 会计估计变更

无

## 24、重大会计判断和估计

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

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

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

### (1) 坏账准备计提

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

### (2) 存货跌价准备

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

### (2) 折旧和摊销

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

#### (4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (5) 所得税

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

## 25、 其他

无

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税依据	17.00、16.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00
城建税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
其他税费	按相关税收法规执行	—

### 2、 税收优惠及批文

本公司为高新技术企业，根据（国税发〔2008〕111号）《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》，以及国税函〔2008〕985号《2008年度缴纳企业所得税问题的通知》，本公司经北京市朝阳区国税局企业所得税优惠备案，公司报告期享受高新技术企业15%企业所得税优惠。

## 六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

**1、货币资金**

项目	期末余额	年初余额
库存现金	605.20	625.20
银行存款	432,691.21	1,888,134.05
其他货币资金	-	
合计	433,296.41	1,888,759.25

注：报告期内，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

**2、应收票据及应收账款**

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	27,943,437.72	50,267,917.64
合计	27,943,437.72	50,267,917.64

**(1) 应收账款****①应收账款分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	32,279,937.29	100.00	4,336,499.57	13.43	27,943,437.72
其中：账龄组合	32,279,937.29	100.00	4,336,499.57	13.43	27,943,437.72
关联方往来、押金、保证金组合			-		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项			-		
合计	32,279,937.29	100.00	4,336,499.57	13.43	27,943,437.72

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	56,357,638.99	100.00	6,089,721.35	10.81	50,267,917.64
其中：账龄组合	56,357,638.99	100.00	6,089,721.35	10.81	50,267,917.64
关联方往来、押金、保证金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	56,357,638.99	100.00	6,089,721.35	10.81	50,267,917.64

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	6,958,794.88	347,939.74	5.00
1至2年 (含2年)	14,128,063.78	1,412,806.38	10.00
2至3年 (含3年)	10,286,193.79	2,057,238.76	20.00
3至4年 (含4年)	773,407.95	386,703.98	50.00
4至5年 (含5年)	8,330.88	6,664.70	80.00
5年以上	125,146.01	125,146.01	100.00
合计	32,279,937.29	4,336,499.57	13.43

## 续表

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	22,268,503.77	1,113,425.19	5.00
1至2年 (含2年)	28,500,831.60	2,850,083.16	10.00
2至3年 (含3年)	3,895,870.25	779,174.05	20.00
3至4年 (含4年)	23,025.82	11,512.91	50.00
4至5年 (含5年)	1,669,407.55	1,335,526.04	80.00
5年以上			
合计	56,357,638.99	6,089,721.35	

②本期计提坏账准备金额 4,108,653.68 元；本期核销坏账准备金额 5,861,875.46 元。

## ③本期实际核销的应收账款情况

项目	核销账面金额	核销坏账准备金额
实际核销的应收账款	21,144,341.77	5,861,875.46

## 其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销账面金额	已计提坏账金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中铁物资集团海南有限公司	货款	12,125,564.03	2,219,881.81	账龄5年以上；该公司2018年注销，确定无法收回，予以核销	内部审批	否
内蒙古银泰房地产	货款	2,101,751.70	1,556,846.77	账龄5年以上；经多次沟通，确定无法收回，予以核销	内部审批	否
北京尤尼帕斯控制系统技术开发有限公司	货款	1,884,881.40	210,175.17	账龄5年以上；经多次沟通，确定无法收回，予以核销	内部审批	否
中建工业设备安装公司	货款	2,419,284.37	902,166.12	账龄5年以上；经多次沟通，确定无法收回，予以核销	内部审批	否
太极计算机股份有限公司	货款	1,459,073.51	633,512.04	账龄5年以上；经多次沟通，确定无法收回，予以核销	内部审批	否
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	货款	1,153,786.76	339,293.55	账龄4年以上；经多次沟通，确定无法收回，予以核销	内部审批	否
合计		21,144,341.77	5,861,875.46			

## ④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
烟台芝罘万达广场有限公司	8,065,697.58	24.99	1,613,139.52
北京山海天物资贸易有限公司	6,802,224.60	21.07	649,360.26
北京海斯顿环保设备有限公司	4,126,000.00	12.78	412,600.00
太原万达广场有限公司	4,001,747.25	12.40	484,414.46
海口国宾馆开发有限公司	1,570,000.00	4.86	78,500.00
合计	24,565,669.43	76.10	3,238,014.24

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	27,907,851.51	78.40	4,178,495.45	15.24
1-2年 (含2年)	3,184,858.24	8.95	5,726,548.77	20.88
2-3年 (含3年)		-	17,519,699.36	63.88
合计	35,595,644.75	100.00	27,424,743.58	100.00

## (2) 本期实际核销的预付账款情况

项目	核销金额	核销坏账准备金额
实际核销的预付账款	14,238,051.43	

## 其中：重要的预付账款核销情况

单位名称	预付账款性质	核销账面金额	已计提坏账金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
武汉添赢建筑工程有限公司	货款	4,061,870.00		账龄5年以上；经公司多次沟通，确定无法收回或结算，予以核销	内部审批	否
天津市志忠钻井队	货款	3,421,000.00		账龄4年以上；经公司多次沟通，确定无法收回或结算，予以核销	内部审批	否
武汉大金龙泰制冷设备有限公司	货款	3,310,561.43		账龄5年以上；经公司多次沟通，确定无法收回或结算，予以核销	内部审批	否
武汉康洁商贸有限公司	货款	1,786,700.00		账龄5年以上；经公司多次沟通，确定无法收回或结算，予以核销	内部审批	否
湘乡市湘福瑞电器贸易有限公司	货款	1,657,920.00		账龄5年以上；经公司多次沟通，确定无法收回或结算，予以核销	内部审批	否
合计		14,238,051.43				

## (3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额			
		账面余额	占预付款项余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京驰志伊丽商贸有限公司	供应商	15,000,000.00	42.14	1年以内	尚未完工验收
北京鑫海博业制冷设备有限公司	供应商	4,635,295.00	13.02	1年以内	尚未完工验收

单位名称	与本公司关系	期末余额			
		账面余额	占预付款项余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
青岛海信日立空调营销股份有限公司	供应商	3,605,830.95	10.13	1年以内	尚未完工验收
山西鑫路美家建设集团有限公司	供应商	2,000,000.00	5.62	1年以内	尚未完工验收
武汉丰鸿鼎鑫机电设备有限公司	供应商	881,219.53	2.48	1年以内、1-2年	尚未完工验收
合计	--	26,122,345.48	73.39	--	--

#### 4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	22,345,023.23	19,160,824.60
应收利息		
应收股利		
合计	22,345,023.23	19,160,824.60

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,437,270.49	100.00	2,092,247.26	8.56	22,345,023.23
其中：账龄组合	24,437,270.49	100.00	2,092,247.26	8.56	22,345,023.23
关联方往来、押金、保证金组合			-		-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款			-		
合计	24,437,270.49	100.00	2,092,247.26	8.56	22,345,023.23

(续)



类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,578,336.40	100.00	1,417,511.80	6.89	19,160,824.60
其中：账龄组合	20,578,336.40	100.00	1,417,511.80	6.89	19,160,824.60
关联方往来、押金、保证金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,578,336.40	100.00	1,417,511.80	6.89	19,160,824.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	13,860,102.94	693,005.15	5.00
1-2年 (含2年)	8,799,470.36	879,947.04	10.00
2-3年 (含3年)	1,231,845.06	246,369.01	20.00
3-4年 (含4年)	545,852.13	272,926.07	50.00
4-5年 (含5年)	-	-	
5年以上		-	
合计	24,437,270.49	2,092,247.26	8.56

续表

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	15,348,787.59	767,439.38	5.00
1-2年 (含2年)	4,474,655.45	447,465.55	10.00
2-3年 (含3年)	609,346.36	121,869.27	20.00
3-4年 (含4年)	119,000.00	59,500.00	50.00
4-5年 (含5年)	26,547.00	21,237.60	80.00

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
5年以上		-	
合计	20,578,336.40	1,417,511.80	--

(2) 本期提坏账准备金额 674,735.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
单位往来款	18,765,060.55	15,012,048.44
员工备用金	3,578,633.82	2,862,907.06
押金/保证金	2,093,576.12	2,703,380.90
合计	24,437,270.49	20,578,336.40

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 期末余额
北京东方人环机电股份有限公司	单位往来款	17,623,892.64	1年以内、1-2年	72.12	1,134,257.44
深圳市国信融资担保有限公司	单位质保金	1,141,167.91	1-2年	4.67	114,116.79
王红英	员工备用金	1,135,543.38	1年以内、1-2年	4.65	81,128.48
孙杰	员工备用金	457,954.34	1年以内、1-2年	1.87	39,199.43
姜孟梁	员工备用金	394,632.18	1年以内、1-2年	1.61	36,454.51
合计		20,753,190.45		84.92	1,405,156.65

## 5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,973,933.29		4,973,933.29
周转材料	-		-
合计	4,973,933.29		4,973,933.29

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,328,684.93	-	4,328,684.93
周转材料	-	-	-
合计	4,328,684.93	-	4,328,684.93

**6、其他流动资产**

项目	期末余额	年初余额
增值税进项留底待抵扣	370,260.98	393,629.32
合计	370,260.98	393,629.32

**7、固定资产**

项目	运输工具	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值：	--	--	--	--
1 年初余额	1,315,451.69	583,410.58	353,759.56	2,252,621.83
2.本期增加金额				-
(1) 购置				-
3.本期减少金额	455,897.00			455,897.00
(1) 处置或报废	455,897.00			455,897.00
4.期末余额	859,554.69	583,410.58	353,759.56	1,796,724.83
二、累计折旧	--	--	--	-
1 年初余额	944,105.72	509,887.71	308,985.73	1,762,979.16
2.本期增加金额	77,956.81	30,823.01	15,067.98	123,847.80
(1) 计提	77,956.81	30,823.01	15,067.98	123,847.80
3.本期减少金额	433,102.20			433,102.20
(1) 处置或报废	433,102.20			433,102.20
4.期末余额	588,960.33	540,710.72	324,053.71	1,453,724.76
三、减值准备	--	--	--	-
1 年初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-

项目	运输工具	电子设备	办公家具	合计
四、账面价值	--	--	--	-
1.年初账面价值	371,345.97	73,522.87	44,773.83	489,642.67
2.期末账面价值	270,594.36	42,699.86	29,705.85	343,000.07

## 8、在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
桑顿一期工程	5,233,962.37		5,233,962.37	5,233,962.37		5,233,962.37
保定瀚宗国际一期	6,258,594.65		6,258,594.65	6,258,594.65		6,258,594.65
合计	11,492,557.02		11,492,557.02	11,492,557.02		11,492,557.02

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
桑顿一期节能工程	5,233,962.37				5,233,962.37
保定瀚宗国际一期	6,258,594.65				6,258,594.65
合计	11,492,557.02				11,492,557.02

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	应用软件	其他	合计
一、账面原值			
1.年初余额	53,495.82		53,495.82
2.本期增加金额			
(1)购置			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	53,495.82		53,495.82
二、累计摊销			
1.年初余额	52,944.85		52,944.85
2.本期增加金额	550.97		550.97
(1)计提	550.97		550.97
3.本期减少金额			

项目	应用软件	其他	合计
(1)处置			
4.期末余额	53,495.82		53,495.82
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.年初账面价值	550.97		550.97
2.期末账面价值			

#### 10、递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,428,746.83	964,312.02	7,507,233.15	1,126,084.97
可抵扣亏损				
合计	6,428,746.83	964,312.02	7,507,233.15	1,126,084.97

#### 11、短期借款

##### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	27,000,000.00	21,989,384.00
信用借款		
合计	27,000,000.00	21,989,384.00

##### (2) 短期借款账面余额明细情况：

借款单位	期末余额				
	借款金额	借款开始日期	合同还款日期	年利率(%)	抵押、担保情况
北京银行双秀路支行	8,000,000.00	2018/02/20	2019/02/19	5.22	北京中技知识产权融资担保有限公司提供保证
北京银行双秀路支行	4,000,000.00	2018/07/09	2019/07/08	5.22	提供保证
邮政储蓄银行北京丰台科学城支行	15,000,000.00	2018/02/22	2019/02/21	6.99	孙文雷已房产抵押为公司保证担保

借款单位	期末余额				
	借款金额	借款开始日期	合同还款日期	年利率(%)	抵押、担保情况
合计	27,000,000.00	--	--	--	--

(3) 公司无已逾期未偿还的短期借款情况

## 12、应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	3,719,500.01	7,320,184.28
合计	3,719,500.01	7,320,184.28

### (1) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
设备款	2,864,015.01	4,392,110.57
材料、配件等款	855,485.00	2,928,073.71
合计	3,719,500.01	7,320,184.28

### (2) 应付账款账面余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额			
		账面余额	账龄	占总额比例(%)	款项性质
北京普天惠尔制冷设备有限公司	非关联供应商	1,345,480.55	1年以内、1-2年	36.17	空调设备款
郑州德祥机电制冷设备有限公司	非关联供应商	747,792.65	1年以内、1-2年	20.10	空调设备款
肥城市环宇建筑安装有限公司	非关联供应商	394,298.00	1年以内	10.60	空调设备款
北京明珠盛兴格力中央空调销售有限公司	非关联供应商	296,773.35	1-2年	7.98	空调设备款
北京富驰经贸有限责任公司	非关联供应商	193,063.15	1年以内	5.19	材料、配件
合计		2,977,407.70		80.04	--

## 13、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收销售货款	13,600,816.67	3,074,888.68
合计	13,600,816.67	3,074,888.68

### (2) 预收账款账面余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额			
		账面余额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
河北瀚尊房地产开发有限公司	客户	8,100,000.00	1年以内	59.56	货款
北京鑫海博业	客户	1,400,600.00	1年以内	10.30	货款
民金商业保理(深圳)有限公司	客户	1,207,484.40	1年以内	8.88	货款
北京五洋伟业科技有限公司	客户	500,000.00	1年以内	3.68	货款
北京龙贸装饰有限公司	客户	300,000.00	1年以内	2.21	货款
合计	--	11,508,084.40	--	82.13	--

#### 14、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	482,131.23	4,390,928.97	3,561,718.27	1,311,341.93
二、离职后福利-设定提存计划	21,210.68	205,182.31	226,392.99	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	503,341.91	4,596,111.28	3,788,111.26	1,311,341.93

##### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	443,815.29	3,946,099.66	3,078,573.02	1,311,341.93
2、职工福利费		121,158.64	121,158.64	
3、社会保险费	26,828.10	227,369.49	235,646.17	18,551.42
其中：医疗保险费	15,721.60	147,246.60	162,968.20	
工伤保险费	1,572.16	13,416.16	14,988.32	
生育保险费	1,257.66	11,519.91	12,777.57	
4、住房公积金		151,488.00	151,488.00	
5、工会经费和职工教育经费	19,764.52		19,764.52	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	482,131.23	4,390,928.97	3,561,718.27	1,311,341.93

##### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,353.56	197,102.77	217,456.33	
2、失业保险费	857.12	8,079.54	8,936.66	
3、企业年金缴费				
合计	21,210.68	205,182.31	226,392.99	

**15、应交税费**

项目	期末余额	年初余额
企业所得税		311,142.83
印花税	2,691.70	4,985.00
个人所得税	30,063.41	23,426.02
合计	32,755.11	339,553.85

**16、其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	47,072,030.02	29,885,509.48
应付利息		
应付股利		
合计	47,072,030.02	29,885,509.48

**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
关联方往来	37,202,389.00	12,598,931.65
往来款	7,569,028.09	7,725,730.59
职工个人备用金	2,300,612.93	9,560,847.24
合计	47,072,030.02	29,885,509.48

**(2) 其他应付款账面余额前五名情况**

单位名称	与本公司关系	期末余额			
		期末余额	账龄	占总额比例(%)	款项性质
孙文雷	关联方	33,664,366.94	1年以内、1-2年	71.52	往来暂借款
王东跃	非关联方	2,990,260.83	1-2年	6.35	往来暂借款
金素春	关联方	2,947,094.00	1年以内	6.26	往来暂借



单位名称	与本公司关系	期末余额			
		期末余额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
					款
芦云	非关联方	1,300,000.00	1-2 年	2.76	往来暂借款
付李阳	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	2.12	往来暂借款
合计		41,901,721.77		89.01	--

**17、一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期应付款	1,111,111.08	
合计	1,111,111.08	

## 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	年初余额
浩瀚（上海）融资租赁有限公司	1,111,111.08	
合计	1,111,111.08	

**18、长期应付款**

## 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	年初余额
浩瀚（上海）融资租赁有限公司		2,499,999.98
合计		2,499,999.98

**19、股本**

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
孙文雷	16,490,500.00						16,490,500.00
彭海	3,991,000.00						3,991,000.00
其他各股东	12,018,500.00						12,018,500.00
合计	32,500,000.00						32,500,000.00

**20、资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	212,121.60			212,121.60

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积				
合计	212,121.60			212,121.60

**21、盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,824,841.12			1,824,841.12
任意盈余公积				
合计	1,824,841.12			1,824,841.12

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

**22、未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	16,423,570.05	15,456,636.49
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	16,423,570.05	15,456,636.49
加：本期归属于母公司股东的净利润	-40,346,622.10	1,074,370.62
减：提取法定盈余公积	-	107,437.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-23,923,052.05	16,423,570.05

**23、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	19,295,423.82	14,631,926.78	49,577,429.69	33,184,382.44
二、其他业务收入	-	-	-	-
合计	19,295,423.82	14,631,926.78	49,577,429.69	33,184,382.44

**(1) 主营业务（分产品）**

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
建筑机电工程业务	19,295,423.82	14,631,926.78	41,428,171.45	29,045,793.37
节能业务			8,149,258.24	4,138,589.07
合计	19,295,423.82	14,631,926.78	49,577,429.69	33,184,382.44

**24、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	6,987.52	14,762.91
地方教育附加	3,000.90	4,510.51
教育费附加	1,958.02	6,949.58
印花税	335.70	5,583.70
合计	12,282.14	31,806.70

**25、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保费用	1,502,783.24	1,590,084.66
其他	199,095.22	99,827.65
办公费	197,406.20	122,243.38
交通费	189,215.58	338,941.56
业务招待费	185,380.33	236,127.05
差旅费	85,301.93	72,079.98
住房公积金	50,364.00	62,808.00
宣传费	21,516.00	13,965.93
福利费	17,933.90	79,930.82
通讯费	11,859.10	9,627.78
维修费	6,708.85	980.00
水电费	2,918.88	6,540.17
运费	1,680.97	-
保险费		1,200.00
清洁用品		2,035.98
合计	2,472,164.20	2,636,392.96

**26、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保费用	2,407,087.09	2,175,785.17
中介费	626,781.17	716,604.75
业务招待费	235,499.83	446,910.46
担保费	180,000.00	813,968.89
交通费	170,710.19	209,434.27
房租物业费	139,304.00	86,013.84
差旅费	129,865.58	303,547.85
累计折旧	110,477.40	194,043.04
工会职教经费	79,451.49	163,729.88
住房公积金	57,240.00	85,020.00
办公费	128,207.52	90,583.02
其他	33,019.28	65,629.44
福利费	27,968.86	41,227.82
邮电通讯费	19,407.00	84,723.70
水电费	11,667.66	14,003.57
无形资产摊销	550.97	5,785.23
职工教育经费	300.00	
保险费		20,482.09
离职补偿金		779,387.73
维修费		58,911.23
合计	4,357,538.04	6,355,791.98

## 27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保费用	533,326.11	2,830,755.98
会议费	29,126.21	
直接材料	20,775.85	128,988.63
折旧费	13,370.40	12,256.20
住房公积金	8,064.00	15,094.00
差旅费	2,117.90	8,548.51
试验费、检测费	344.83	40,289.00
其他		7,712.60

项目	本期发生额	上期发生额
图纸费、设计费		23,711.00
维修、维护费		12,564.10
合计	607,125.30	3,079,920.02

**28、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,847,065.14	2,197,351.61
减：利息收入	37,155.13	10,702.56
手续费	5,491.16	5,813.59
其他		
合计	3,815,401.17	2,192,462.64

**29、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	34,303,906.88	1,041,470.42
其他		-
合计	34,303,906.88	1,041,470.42

**30、其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	453,043.83	357,000.00	453,043.83
合计	453,043.83	357,000.00	453,043.83

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
中关村信用促进会贷款补贴	53,043.83	5,000.00	与收益相关
科委贷款利息补贴	400,000.00	352,000.00	与收益相关
合计	453,043.83	357,000.00	

**31、资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计	377,205.20		377,205.20

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置收益	377,205.20		377,205.20
合计	377,205.20		377,205.20

**32、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
个人所得税手续费返还	4,760.06	6,756.79	4,760.06
其他		280.00	
合计	4,760.06	7,036.79	4,760.06

**33、营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金、罚款	29,362.74	2,726.38	29,362.74
其他		21,000.00	
合计	29,362.74	23,726.38	29,362.74

**34、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	85,574.81	477,362.88
递延所得税费用	161,772.95	-156,220.56
合计	247,347.76	321,142.32

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	-40,026,650.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	85,574.81
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	161,772.95
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	247,347.76

### 35、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	453,043.83	357,000.00
其他营业外收入	4,760.06	7,036.79
利息收入	37,155.13	10,702.56
往来款	18,267,333.49	12,888,385.68
合计	18,762,292.51	13,263,125.03

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务手续费	5,491.16	112,311.73
管理及销售费用	2,678,164.31	3,814,382.59
营业外支出	29,362.74	23,726.38
往来款	5,291,262.83	4,720,120.67
合计	8,004,281.04	8,564,043.23

#### (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付长期应付款（融资租赁款）	1,388,888.90	1,680,000.00
合计	1,388,888.90	1,680,000.00

### 36、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-40,346,622.10	1,074,370.62
加：资产减值准备	34,303,906.88	1,041,470.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,847.80	206,299.24
无形资产摊销	550.97	5,785.23
长期待摊费用摊销		

补充资料	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-377,205.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,847,065.14	2,197,351.61
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	161,772.95	-156,220.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-645,248.36	-2,016,064.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,969,380.12	11,608,990.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,356,478.30	-5,683,540.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,319,030.10	8,278,441.74
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	433,296.41	1,888,759.25
减：现金的年初余额	1,888,759.25	1,879,187.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,455,462.84	9,571.79

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	433,296.41	1,888,759.25
其中：库存现金	605.20	625.20
可随时用于支付的银行存款	432,691.21	1,888,134.05
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	433,296.41	1,888,759.25



项目	期末余额	年初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 37、政府补助

#### (1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
中关村信用促进会贷款补贴	53,043.83				53,043.83		已到位
科委贷款利息补贴	400,000.00				400,000.00		已到位
合计	453,043.83				453,043.83		——

#### (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
中关村信用促进会贷款补贴	财政拨款	53,043.83		
科委贷款利息补贴	财政拨款	400,000.00		
合计	——	453,043.83		

#### (3) 本期未发生退回的政府补助。

### 七、合并范围的变更

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 1 户，均属于本年度新设成立的子公司。

#### 1、纳入本期合并范围的新设子公司

2018 年 8 月 15 日，北京雷克利达节能环保科技股份有限公司新设成立子公司夏县唯品吉清洁能源科技有限公司（以下简称“夏县唯品公司”），公司注册资本 1500 万人民币。统一社会信用代码：91140828MA0K6H530K；法定代表人：孙杰。注册地址：山西省运城市夏县温泉路禹泽苑小区物业办公楼第四间；登记机关：夏县市场监督管理局。企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股）。

所属行业：电力、热力生产和供应业；经营范围：清洁能源科技技术开发、服务、咨询、转让；光伏、发热发电系统集成及光伏、光热材料、设备及产品销售；建筑材料、五金交电、

电子产品、仪器仪表、机械设备及配件销售；承装、承修、承试电力设施；新能源发电项目的开发、建设、维护与经营管理；节能项目改造及运营管理；空气源热泵采暖及运营管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截止报告期末，公司注册资本已实缴到位，但公司仍处于试筹建期，尚未正式运营，本报告期纳入合并报表范围。

## 2、未纳入本期合并范围的新设子公司

2018年11月28日，北京雷克利达节能环保科技股份有限公司新设成立子公司江苏清劲清洁能源有限公司（以下简称“江苏清劲公司”），江苏清劲公司注册资5000万人民币，江苏清劲公司的统一信用代码：91321081MA1XJ15J2J；法定代表人：孙文雷；企业类型：有限责任公司（法人独资）；注册地址：扬州化学工业园区长城路1号；登记机关：仪征市市场监督管理局。

所属行业：电力、热力生产和供应业；经营范围：危化品经营（按《危险化学品经营许可证》所列项目经营）；化工原料及产品（不含危险化学品）销售；光伏、发热发电系统集成及光伏、光热材料、设备及产品销售；建筑材料、五金交电、电子产品、仪器仪表、机械设备及配件销售；承装、承建、承试电力设施；新能源发电项目的开发、建设、维护与经营管理；节能项目改造及运营管理；空气源热泵采暖及运营管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截止报告期末，公司注册资本尚未实缴，仍处于筹建期，账面无财务数据，本期未纳入公司合并报表范围。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
夏县唯品吉清洁能源科技有限公司	夏县	夏县	清洁能源科技技术开发、服务	100%		新设成立
江苏清劲清洁能源有限公司	扬州	扬州	化工原料及产品销售	100%		新设成立

### 2、在合营企业或联营企业中的权益

无

## 九、关联方及关联交易

### 1、存在控制关系的关联方

本公司的实际控制人	控制关联方名称（或姓名）	与本公司关系
孙文雷	孙文雷	实际控制人、控股股东、董事长

## 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

## 3、公司其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
彭海	公司股东、董事
刘涛	董事
雷剑霞	董事
郑斌	董事
姜卫东	董事
黄玉峰	董事
金素春	监事会主席
李腾	监事
张秀英	监事
孙杰	副总经理

## 4、关联方垫付公司资金情况

关联方	本期金额		说明
	公司借入	公司归还	
孙文雷	22,408,529.29		尚未还清
张秀英		438,071.94	尚未还清
金素春	2,633,000.00		尚未还清

## 5、关联方应付、预收款项

项目名称	期末余额	年初余额
其他应付款	--	--
孙文雷	33,664,366.94	11,255,837.65
张秀英	590,928.06	1,029,000.00
金素春	2,947,094.00	314,094.00
合计	37,202,389.00	12,598,931.65

## 十、承诺及或有事项

**1、重大承诺事项**

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、或有事项**

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

**十一、 资产负债表日后事项**

截至审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

**十二、 其他重要事项**

2018 年 8 月 29 日，公司实际控制人孙文雷质押个人股票 15,71.80 万股，为公司向北京银行申请 1,200.00 万元流动资金贷款担保。

**十三、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收票据及应收账款**

项 目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	27,943,437.72	50,267,917.64
合 计	27,943,437.72	50,267,917.64

**(1) 应收账款****①应收账款分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	32,279,937.29	100.00	4,336,499.57	13.43	27,943,437.72
其中：账龄组合	32,279,937.29	100.00	4,336,499.57	13.43	27,943,437.72
关联方往来、押金、保证金组合		-			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项			-		
合计	32,279,937.29	100.00	4,336,499.57	13.43	27,943,437.72

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	56,357,638.99	100.00	6,089,721.35	10.81	50,267,917.64
其中：账龄组合	56,357,638.99	100.00	6,089,721.35	10.81	50,267,917.64
关联方往来、押金、保证金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	56,357,638.99	100.00	6,089,721.35	10.81	50,267,917.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	6,958,794.88	347,939.74	5.00
1至2年 (含2年)	14,128,063.78	1,412,806.38	10.00
2至3年 (含3年)	10,286,193.79	2,057,238.76	20.00
3至4年 (含4年)	773,407.95	386,703.98	50.00
4至5年 (含5年)	8,330.88	6,664.70	80.00
5年以上	125,146.01	125,146.01	100.00
合计	32,279,937.29	4,336,499.57	13.43

续表

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	22,268,503.77	1,113,425.19	5.00
1至2年 (含2年)	28,500,831.60	2,850,083.16	10.00
2至3年 (含3年)	3,895,870.25	779,174.05	20.00
3至4年 (含4年)	23,025.82	11,512.91	50.00
4至5年 (含5年)	1,669,407.55	1,335,526.04	80.00

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
5年以上			
合计	56,357,638.99	6,089,721.35	

②本期计提坏账准备金额 4,108,653.68 元；本期核销坏账准备金额 5,861,875.46 元。

③本期实际核销的应收账款情况

项目	核销账面金额	核销坏账准备金额
实际核销的应收账款	21,144,341.77	5,861,875.46

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销账面金额	已计提坏账金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中铁物资集团海南有限公司	货款	12,125,564.03	2,219,881.81	账龄 5 年以上；该公司 2018 年注销，确定无法收回，予以核销	内部审批	否
内蒙古银泰房地产	货款	2,101,751.70	1,556,846.77	账龄 5 年以上；经多次沟通，确定无法收回，予以核销	内部审批	否
北京尤尼帕斯控制系统技术开发有限公司	货款	1,884,881.40	210,175.17	账龄 5 年以上；经多次沟通，确定无法收回，予以核销	内部审批	否
中建工业设备安装公司	货款	2,419,284.37	902,166.12	账龄 5 年以上；经多次沟通，确定无法收回，予以核销	内部审批	否
太极计算机股份有限公司	货款	1,459,073.51	633,512.04	账龄 5 年以上；经多次沟通，确定无法收回，予以核销	内部审批	否
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	货款	1,153,786.76	339,293.55	账龄 4 年以上；经多次沟通，确定无法收回，予以核销	内部审批	否
合计		21,144,341.77	5,861,875.46			

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
烟台芝罘万达广场有限公司	8,065,697.58	24.99	1,613,139.52
北京山海天物资贸易有限公司	6,802,224.60	21.07	649,360.26
北京海斯顿环保设备有限公司	4,126,000.00	12.78	412,600.00

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
太原万达广场有限公司	4,001,747.25	12.40	484,414.46
海口国宾馆开发有限公司	1,570,000.00	4.86	78,500.00
合计	24,565,669.43	76.10	3,238,014.24

## 2、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	22,345,023.23	19,160,824.60
应收利息		
应收股利		
合计	22,345,023.23	19,160,824.60

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,437,270.49	100.00	2,092,247.26	8.56	22,345,023.23
其中：账龄组合	24,437,270.49	100.00	2,092,247.26	8.56	22,345,023.23
关联方往来、押金、保证金组合			-		-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款			-		
合计	24,437,270.49	100.00	2,092,247.26	8.56	22,345,023.23

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	20,578,336.40	100.00	1,417,511.80	6.89	19,160,824.60
其中：账龄组合	20,578,336.40	100.00	1,417,511.80	6.89	19,160,824.60
关联方往来、押金、保证金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,578,336.40	100.00	1,417,511.80	6.89	19,160,824.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	13,860,102.94	693,005.15	5.00
1-2年 (含2年)	8,799,470.36	879,947.04	10.00
2-3年 (含3年)	1,231,845.06	246,369.01	20.00
3-4年 (含4年)	545,852.13	272,926.07	
4-5年 (含5年)	-	-	
5年以上		-	
合计	24,437,270.49	2,092,247.26	8.56

续表

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	15,348,787.59	767,439.38	5.00
1-2年 (含2年)	4,474,655.45	447,465.55	10.00
2-3年 (含3年)	609,346.36	121,869.27	20.00
3-4年 (含4年)	119,000.00	59,500.00	50.00
4-5年 (含5年)	26,547.00	21,237.60	80.00
5年以上		-	



账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
合计	20,578,336.40	1,417,511.80	--

(2) 本期提坏账准备金额 674,735.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 期末余额
北京东方人环机电股份有限公司	单位往来款	17,623,892.64	1 年以内、1-2 年	72.12	1,134,257.44
深圳市国信融资担保有限公司	单位质保金	1,141,167.91	1-2 年	4.67	114,116.79
王红英	员工备用金	1,135,543.38	1 年以内、1-2 年	4.65	81,128.48
孙杰	员工备用金	457,954.34	1 年以内、1-2 年	1.87	39,199.43
姜孟梁	员工备用金	394,632.18	1 年以内、1-2 年	1.61	36,454.51
合计		20,753,190.45		84.92	1,405,156.65

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00		3,000,000.00			
对联营、合营企业投资						
合计	3,000,000.00		3,000,000.00			

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
夏县唯品吉清洁能源科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计		3,000,000.00		3,000,000.00		

### 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	19,295,423.82	14,631,926.78	49,577,429.69	33,184,382.44
二、其他业务收入	-	-	-	-
合计	19,295,423.82	14,631,926.78	49,577,429.69	33,184,382.44

## (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
建筑机电工程业务	19,295,423.82	14,631,926.78	41,428,171.45	29,045,793.37
节能业务			8,149,258.24	4,138,589.07
合计	19,295,423.82	14,631,926.78	49,577,429.69	33,184,382.44

## 十四、 补充资料

## 1、 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	377,205.20	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	453,043.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,602.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	805,646.35	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	805,646.35	

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-131.05	-1.24	-1.24

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-133.67	-1.27	-1.27

法定代表人：孙文雷

主管会计工作负责人： 龚塬塬

会计机构负责人：孙文雷

北京雷克利达节能环保科技股份有限公司

2019年04月29日

:

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

企业办公室