



聚合电力

NEEQ:871484

聚合电力工程设计（北京）股份有限公司

Concord Power Consulting & Design (Beijing) Corp., Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



1、2018年3月，公司介入榆林协合府谷哈镇风电场项目，从项目开发、设计、招标、融资、建设各阶段为业主提供全过程咨询服务，实现项目利益最大化。该项目的顺利推进，使公司的专业化水平得到较好展示和验证，向新能源项目全过程咨询领域迈出了坚实的一步。

2、2018年12月，公司牵头承揽北生研亦庄厂区分布式光伏并网发电项目EPC工程，顺应新能源行业发展趋势，积累分布式光伏、分散式风电等小型项目运作管控经验，有助于公司扩大业务领域，提高经营业绩。



3、2018年9月，顺应国家行政管理改革的趋势，公司顺利通过北京市工程咨询协会首次组织的工程咨询单位乙级资信评价，获得电力(含火电、水电、核电、新能源)乙级专业资信评级。

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	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、聚合电力	指	聚合电力工程设计(北京)股份有限公司
股东大会	指	聚合电力工程设计(北京)股份有限公司股东大会
董事会	指	聚合电力工程设计(北京)股份有限公司董事会
监事会	指	聚合电力工程设计(北京)股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上一年度、去年	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《聚合电力工程设计(北京)股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
会所、会计师事务所、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
风电	指	风力发电
光伏	指	光伏发电
储能	指	电能的储存

第一节 声明与提示

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

公司负责人李建春、主管会计工作负责人李建春及会计机构负责人（会计主管人员）魏满生保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、核心设计、咨询和项目管理人员流失风险	新能源电力工程设计、咨询服务和建设工程管理行业具有非常高的知识含量、技术含量和经验含量,而核心设计、咨询和项目管理人员既是企业核心竞争力的主要载体之一,也是企业发展的基础和关键要素之一。随着企业间人才战略竞争的日趋激烈,核心设计、咨询和项目管理人员流失的可能性正不断增加。若企业的核心设计、咨询和项目管理人员离开公司,将对企业的生产经营和研发带来较大的负面影响。
2、关联交易占比较高的风险	公司的控制方协合新能源集团有限公司为专注于风电场和太阳能发电站开发、投资与运营的上市公司。公司对新能源发电场(站)提供工程设计和咨询服务的项目主要来自于集团公司的内部项目或其参股公司的项目,在业务上存在对关联方一定程度依赖的经营风险。如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化,将有可能减少对公司工程设计和咨询服务业务的需求,从而对公司业绩带来不利影响。
3、高新技术税收优惠风险	公司于 2018 年底经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准,再次获得高新技术企业认定。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国科发火【2009】203 号、国科发火【2008】362 号文件的规定,认定本公司为高新技术企业,依照国家

	<p>税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函【2009】203号)可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。公司的高新收入主要由风电场可行性研究报告、微观选址收入组成,但由于公司近年逐步开展的总承包业务,使公司收入结构发生较大变化,根据《高新技术企业认定管理办法》第三章认定条件与程序规定:近一年高新技术产品(服务)收入占企业同期总收入的比例不低于60%。若非高新收入占比增高超过税收优惠认定条件,则公司存在不享受相关税收优惠,而执行25%的企业所得税税率的风险。</p>
4、客户集中度较高的风险	<p>报告期内公司客户的集中度较高的风险仍然存在。多集中于公司最终控制方协合新能源集团及其下属子公司、参股公司。若未来国内宏观经济形势、财政政策和新能源产业政策发生较大变动,将可能导致公司主要客户投资强度下降,进而导致其对公司业务的需求下降。若公司未能及时采取有效措施进行应对,则公司经营业绩将可能面临下滑的风险。</p>
5、应收账款余额较高不能及时回收的风险	<p>本报告期末,公司应收账款余额4062.75万元,虽然相较于去年同期6462.58万元减少了2399.83万元,但仍然占总资产比重较大。随着公司规模的不扩大和业务结构调整,受新开展的工程总承包业务大额合同,及客户付款流程较长等因素影响。应收账款资金占用或将增加,公司仍面临应收账款余额较高不能及时回收的风险。</p>
6、收入季节性波动风险	<p>公司所处行业政策性较强,各下游企业受政策影响较大。行业政策多以二、四季度时间为节点,如光伏的630补贴政策等。公司客户为抢政策,多根据政策时点安排工期。且客户的工程进度计划常以自然年作为建设周期,项目多在年初启动,在年末进入投产高峰。而由于公司本年度营业收入占比较高的施工图业务,是以验收或交付图纸为确认收入的时点,因此公司营业收入多集中在二、四季度确认。因此公司收入的确认具有季节性波动风险。</p>
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	聚合电力工程设计（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Concord PowerConsulting &Design(Beijing)Corp.,Ltd(CPCD)
证券简称	聚合电力
证券代码	871484
法定代表人	李建春
办公地址	北京市海淀区首体南路9号风电大厦1层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	武镜海
职务	常务副总经理/董事会秘书
电话	010-88317708
传真	010-88317740
电子邮箱	wujh@cnegroup.com
公司网址	http://www.cpcd.cn/
联系地址及邮政编码	北京市海淀区首体南路9号风电大厦1层聚合电力,100048
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券事务代表办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年11月9日
挂牌时间	2017年5月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业 - M74 专业技术服务业 - M748 工程技术 - M7482 工程勘察设计
主要产品与服务项目	新能源发电站项目 EPC 服务、建设期的施工图设计和项目前期的咨询服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京新能聚力投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	无

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	911101086684022969	否
注册地址	北京市海淀区首体南路9号9楼3层305	否

注册资本	50,000,000.00	否
注册资本与总股本一致。		

五、中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 36 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华
签字注册会计师姓名	侯胜利、杜丽
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

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	40,969,498.85	113,498,276.03	-63.90%
毛利率%	39.13%	27.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,879,449.39	16,444,127.93	-21.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,834,417.47	14,921,823.29	-54.20%
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）	19.30%	24.37%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.24%	22.11%	-
基本每股收益	0.26	0.33	-21.21%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	79,343,398.60	112,807,994.68	-29.67%
负债总计	9,918,680.25	41,262,725.72	-75.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	69,424,718.35	71,545,268.96	-2.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.43	-2.96%
资产负债率%（母公司）	12.50%	36.58%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	7.72	2.64	-
利息保障倍数	-	-	-

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	6,015,211.83	-7,772,393.15	177.39%
应收账款周转率	78.00%	282.00%	-
存货周转率	2493.00%	555.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-29.67%	-18.87%	-
营业收入增长率%	-63.90%	-2.71%	-
净利润增长率%	-21.68%	8.54%	-

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	50,000,000	50,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	81,767.75
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	4,075,902.12
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	1,000,000.00
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,234,910.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55.13
非经常性损益合计	6,392,525.41
所得税影响数	347,493.49
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	6,045,031.92

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	59,703,802.42			
应收票据及应收账款		59,703,802.42		
应付票据	3,050,000.00			
应付账款	30,812,644.80			
应付票据及应付账款		33,862,644.80		
管理费用	8,107,529.43	4,073,112.90		
研发费用		4,034,416.53		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司是新能源电力行业中的工程咨询、设计、总承包服务的提供商，为客户提供风力发电、太阳能发电以及送变电领域的方案规划、可行性研究、工程设计、建设项目管理、总承包、后评估、融资策划和碳交易咨询等全过程技术服务，主要客户为国内能源行业中大中型央企、国企及地方能源企业，包括：国电投、华电、华能、辽宁能源、深圳能源等，以及公司控制方协合新能源集团等大中型民营能源投资企业。公司通过招投标或直接与客户谈判等方式获取订单，在满足客户的需求后，获得服务费作为业务收入。

公司拥有国家住建部颁发的电力行业（新能源发电、风力发电、送电、变电工程）专业乙级设计资质，以及由北京市工程咨询协会颁发的工程咨询单位乙级资信证书。并于 2018 年被再次认定为全国高新技术企业。

公司利用多年来在全国各地甚至国外多个地域开展项目的经验积累，培养了大量熟悉风力发电、太阳能发电项目的专业技术人才，积累了大量全国各地的风能、光能的资源数据和工程经验，具备在项目立项前期准确判断项目可行性和盈利水平的能力，并能为建设单位提供开发期、建设期、运行期全过程的技术服务，有效为投资方降低度电成本，提高电厂盈利水平和竞争实力。公司通过低成本高品质的前期技术咨询服务赢得业主信任，以获取建设期施工图设计或总承包服务合同的商业模式充分发挥了公司的特色优势，保证了公司的盈利能力，因此公司的商业模式具有非常典型的知识密集型和智力密集型特点。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

国内新能源产业发展增速趋于放缓，国家财政补贴力度趋于减少，行业环境竞争日趋激烈。公司在本报告期内因 EPC 项目的减少，全年营业收入大幅下降，但同时成本支出也大幅降低，公司净利润小幅下降。

1、财务状况

公司在报告期内实现营业收入 4096.95 万元，与上年同期的 11349.83 万元相比，下降了 63.9%。报告期内营业成本为 2494.01 万元，较去年同期的 8176.25 万元降低了 69.5%。归属于挂牌公司股东的净利润为 1287.94 万元，与上年同期的 1644.41 万元相比，下降了 21.68%。

报告期毛利率为 39.13%，较上年同期大幅上升。主要由于本期毛利率较低的 EPC 业务收入占比大幅下降，毛利率较高的咨询设计业务占比大幅上升，使本期综合毛利率有所提高。由于本期毛利率相对上年同期提高，且本期冲回应收账款坏账损失，加之非经常性损益有所增加，在收入大幅下降的情况下本期净利润相对去年同期下降幅度较小。

报告期末，公司总资产较期初减少 3346.46 万元，主要为随着设计业务推进，存货结转成本 168.48 万元，货币资金支付总承包业务设备采购、外委咨询款 4508.87 万元，货币资金支付分红款 1500 万元。负债较期初减少 3134.40 万元，主要也是因为支付设备采购、外委咨询款减少应付账款 2838.72 万元，应付票据到期兑付 305 万元。报告期末现金及现金等价物余额比期初减少 808.81 万元，其中经营活动产生的现金流量净额为 601.52 万元。

2、营收分析

(1) 公司全年各项业务收入较为平均，其中施工图设计收入 1995.38 万元，占整体收入的 48.7%；咨询服务收入 1505.68 万元，占比 36.75%；EPC 项目收入 595.89 万元，占比 14.55%。与公司去年同期相比，咨询服务收入较去年同期增长 95.26%，主要是因为公司承接了府谷风电项目全过程咨询服务，为业主创造最大效益的同时也提高了公司的业绩；施工图设计和 EPC 业务对去年同期均有较大幅度下降。

设计收入下降的主要原因是，行业扶持政策的变化导致部分项目的核准和备案延后，前期咨询项目进入工程建设期的进度也相应延后，由此推迟了施工图设计业务的开展和收入确认；总承包业务部分，由于公司开展中的 EPC 项目均进入收尾阶段，新开展的分布式光伏 EPC 项目规模较小，因此造成 EPC 业务收入也大幅缩减。

(2) 公司 2018 年现金及现金等价物净增加额为-808.81 万元，主要原因是公司在 4 月份向股东分配股利流出 1500 万元。

3、经营方向情况

报告期内，由于国家陆续推出了风电竞价配置资源和光伏平价上网提速的相关政策，导致投资开发商对项目的评价和投资日趋谨慎，对于工程咨询和设计的专业性提出了更高的要求，更加有利于发挥公司以高品质低成本的前期咨询服务切入工程设计和总承包服务的商业模式，公司多年来积累的丰富项目经验和雄厚技术能力将助力公司获取更多的发电客户和更大的市场份额。

(二) 行业情况

2018 年，国家能源局把推动可再生能源高质量发展、有效解决清洁能源消纳问题作为新能源产业的重点工作。主要组织有关方面按照《解决弃水弃风弃光问题实施方案》、《清洁能源消纳行动计划（2018—2020 年）》，积极采取措施加大力度消纳可再生能源，不断提升系统调节能力，优化调度运行，使可再生能源利用率显著提升，弃水、弃风、弃光状况明显缓解。

截至 2018 年底，我国可再生能源发电装机达到 7.28 亿千瓦，同比增长 12%；其中，水电装机 3.52 亿千瓦、风电装机 1.84 亿千瓦、光伏发电装机 1.74 亿千瓦、生物质发电装机 1781 万千瓦，分别同比增长 2.5%，12.4%，34%和 20.7%。可再生能源发电装机约占全部电力装机的 38.3%，同比上升 1.7 个百分点，可再生能源的清洁能源替代作用日益突显。

1、风力发电建设和运行情况

2018 年，全国风电新增并网装机 2059 万千瓦。按地区分布，中东部和南方地区占比约 47%，风电开发布局进一步优化。到 2018 年底，全国风电累计装机 1.84 亿千瓦，按地区分布，中东部和南方地区占 27.9%，“三北”地区占 72.1%。2018 年，全国风电发电量 3660 亿千瓦时，同比增长 20%；平均利用小时数 2095 小时，同比增加 147 小时；全国风电弃风电量 277 亿千瓦时，同比减少 142 亿千瓦时，全国平均弃风率为 7%，同比下降 5 个百分点，继续实现弃风电量和弃风率“双降”。大部分弃风限电严重地区的形势进一步好转，其中吉林、甘肃弃风率下降超过 14 个百分点，内蒙古、辽宁、黑龙江、新疆弃风率下降超过 5 个百分点。

2、光伏发电建设和运行情况

针对光伏发电建设规模迅速增长带来的补贴缺口持续扩大、弃光限电严重等问题，2018年，国家对光伏发电进行了优化调整，全年光伏发电新增装机4426万千瓦，仅次于2017年新增装机，为历史第二高。其中，集中式电站和分布式光伏分别新增2330万千瓦和2096万千瓦，发展布局进一步优化。到12月底，全国光伏发电装机达到1.74亿千瓦，其中，集中式电站12384万千瓦，分布式光伏5061万千瓦。

2018年，全国光伏发电量1775亿千瓦时，同比增长50%。平均利用小时数1115小时，同比增加37小时；2018年，全国光伏发电弃光电量同比减少18亿千瓦时，弃光率同比下降2.8个百分点，实现弃光电量和弃光率“双降”。

2019年，国家将继续贯彻落实“四个革命、一个合作”能源安全新战略，围绕非化石能源占能源消费比重到2020年达到15%和到2030年达到20%的战略目标，把推进可再生能源高质量发展作为根本要求，积极推进风电、光伏发电无补贴平价上网项目建设，全面推行风电、光伏电站项目竞争配置工作机制，建立健全可再生能源电力消纳新机制，结合电力改革推动分布式可再生能源电力市场化交易，扩大可再生能源分布式发电、微电网、清洁供暖等终端利用，全面推动可再生能源高质量发展。

把握国家能源战略，公司2019年，力争在推进无补贴平价上网的新能源项目上，找到新的盈利平衡点。把握分布式发电项目的增长机会。有计划有针对性的增加外部项目的经营活动，进一步开拓外部市场，不局限于光伏和风电项目，扩大新能源相关产业的业务范围。把握现有的市场资源，开发新的业务增长点。同时，开发新的EPC业务，也是2019年公司的工作重点。

（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	36,031,694.97	45.41%	47,169,824.21	41.81%	-23.61%
应收票据与应收账款	37,387,285.49	47.12%	59,703,802.42	52.93%	-37.38%
存货	316,266.71	0.40%	1,684,753.76	1.49%	-81.23%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,563,305.49	1.97%	1,697,027.00	1.50%	-7.88%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
预付款项	1,711,706.46	2.16%	224,671.21	0.20%	661.87%
应付账款	6,449,007.50	8.13%	33,862,644.80	30.02%	-80.96%
应交税费	389,523.98	0.49%	4,806,871.12	4.26%	-91.90%
其他应付款	268,750.00	0.34%	18,750.00	0.02%	1,333.33%

资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期末应收账款3738.73万元，较上期末大幅减少，主要由于本期加大应收账款催款力度，运用法律手段等追回以前年度应收款5084.88万元，收回当期应收款1624.5万元。

2. 报告期末预付账款171.17万元，较上期末大幅增加，主要由于本期末开展亦庄厂区西区光伏并网EPC发电项目，预付设备采购款164.40万元。

3. 报告期存货31.63万元，较上期末大幅减少，主要由于浑源吴城光伏发电EPC项目收尾结算，结转相应存货成本111.75万元。

4. 报告期末应付账款644.90万元，较上期末大幅减少，主要由于本期支付浑源光伏EPC项目、江孜光伏EPC项目设备、施工等应付款2072.96万元。

5. 报告期末应交税费38.95万元，较上期末大幅减少，主要由于：①本期第四季度确认收入较少，应交增值税、附加税、所得税较少；②本期收入符合高新技术企业收入要求，按15%优惠税率计提所得税。

6. 报告期末其他应付款26.88万元，较上期末大幅增加，主要由于本期进行榆林府谷风电项目工程招标，收取投标保证金25万元。

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	40,969,498.85	-	113,498,276.03	-	-63.90%
营业成本	24,940,131.38	60.87%	81,762,531.55	72.04%	-69.50%
毛利率	39.13%	-	27.96%	-	-
管理费用	4,215,500.13	10.29%	4,073,112.90	3.59%	3.50%
研发费用	4,796,230.56	11.71%	4,034,416.53	3.55%	18.88%
销售费用	524,773.80	1.28%	446,952.91	0.39%	17.41%
财务费用	-48,014.05	-0.12%	-310,193.32	-0.27%	84.52%
资产减值损失	-1,678,879.98	-4.10%	3,453,864.76	3.04%	-148.61%
投资收益	1,234,910.67	3.01%	1,680,654.02	1.48%	-26.52%
资产处置收益	81,767.75	0.20%			-
营业利润	9,392,341.42	22.93%	21,017,996.93	18.52%	-55.31%
营业外收入	1,000,000.00	2.44%	349,085.50	0.31%	186.46%
营业外支出	55.13	0.00%			-
净利润	12,879,449.39	31.44%	16,444,127.93	14.49%	-21.68%

项目重大变动原因：

1. 报告期内营业收入为4096.95万元，营业成本2494.01万元，均较上期大幅减少，主要由于本期EPC项目数量、规模减少所致。

2. 报告期内财务费用-4.80万元，主要由于本期开具银行承兑汇票较少，因而由于存入定期保证金产生的利息收入较少。

3. 报告期资产减值损失为-167.89万元，本期公司加大应收未收款的催收力度，追回以前年度应收款5084.88万元。

4. 报告期营业外收入100万元，较上期大幅增加，主要由于本期申请并收到新三板挂牌企业补贴100万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

主营业务收入	40,969,498.85	113,498,276.03	-63.90%
其他业务收入			
主营业务成本	24,940,131.38	81,762,531.55	-69.50%
其他业务成本			

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%
项目施工图设计	19,953,773.56	48.70%	39,301,886.80	34.63%
咨询服务	15,056,792.56	36.75%	7,711,320.75	6.79%
EPC项目	5,958,932.73	14.55%	66,485,068.48	58.58%

按区域分类分析：

√适用□不适用

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%
东北	943,396.23	2.30%	481,132.08	0.42%
华北	11,356,668.60	27.72%	66,088,479.73	58.23%
华东	7,136,792.44	17.42%	7,216,981.12	6.36%
华南	4,035,849.05	9.85%	14,297,169.85	12.60%
华中	4,576,415.09	11.17%	1,483,018.86	1.31%
西北	10,648,679.34	25.99%	2,783,018.86	2.45%
西南	2,271,698.10	5.55%	21,089,041.57	18.58%
国外			59,433.96	0.05%

收入构成变动的原因：

1、公司营业收入按产品分类与上年相比变动幅度较大，主要由于EPC项目数量、规模减少，生产力量集中在设计咨询所致。

2、公司的客户主要是全国性的新能源投资商，其投资的风电及光伏电站项目遍布全国，公司承接的项目位于全国何地，承接后何时完成，以及何时确认项目收入均具有不确定性，并不存在市场分布的区域差别。公司本期在华北及西北地区分别有发电总承包业务和风电场建设全过程咨询业务开展，因此该区域收入比例当年占比较大。

(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	协合新能源集团有限公司	22,327,924.51	54.50%	是
2	江苏金祥建设工程有限公司	6,603,773.61	16.12%	否
3	浑源县风光新能源开发有限公司	5,581,574.27	13.62%	否
4	中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	2,047,169.81	5.00%	否
5	中国电建集团山东电力建设第一工程	1,273,584.90	3.11%	否

有限公司			
合计	37,834,027.10	92.35%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(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	中盛思航（北京）科技有限公司	2,621,359.23	21.13%	否
2	太原市辉海岩土工程勘察检测有限公司	2,320,754.67	18.71%	否
3	安徽省防腐工程总公司	1,311,320.76	10.57%	否
4	辽宁辽西工程勘察院	1,075,471.67	8.67%	否
5	山西华通电力工程有限公司	1,013,312.36	8.17%	否
合计		8,342,218.69	67.25%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

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	6,015,211.83	-7,772,393.15	177.39%
投资活动产生的现金流量净额	896,658.93	-555,730.31	261.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,000,000.00	-12,500,000.00	-20.00%

现金流量分析：

1. 经营活动现金流量

报告期内经营活动现金流量净额为 601.52 万元，较上期大幅增加，主要由于：①2018 年公司加大应收未收款的催收力度，运用法律手段等追回以前年度应收款 5084.88 万元；②本期确认收入较少，相应税金支付减少 344.88 万元；③本期开具银行承兑汇票较少，支付的汇票保证金较少。

2. 投资活动现金流量

报告期内投资活动现金流量净额为 89.67 万元，较上期有所增加，主要由于本期购置的固定资产减少。

3. 筹资活动现金流量

报告期内投资活动现金流量净额为-1500 万元，为向股东分红所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司在董事会授权范围内以自有闲置资金投资恒天财富银杏尊享私募投资基金 70 天理财产品 2000 万元；另投资 T+1 活期理财产品恒天稳金 4 号、恒天稳金 19 号。至报告期末已全部赎回本金并取得理财收益 123.49 万元。

(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

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-59,703,802.42
	应收票据及应收账款	+59,703,802.42
2	应付票据	-3,050,000.00
	应付账款	-30,812,644.80
	应付票据及应付账款	+33,862,644.80
3	管理费用	-4,034,416.53
	研发费用	+4,034,416.53

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时足额纳税、致力于生产经营、不断为股东创造价值，充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通，实现股东、员工、上下游合作、社会等各方力量的利益最大化，推动公司持续、稳定、健康发展。

作为民营企业，公司也积极承担社会责任，大力弘扬扶危济困的传统美德，积极参与国家扶贫项目，想方设法增加和创造就业机会。今后公司将根据自身的情况，结合各工程项目地特点，不断探索扶贫路径，尽最大可能服务国家脱贫攻坚战略，参与慈善事业，履行应尽社会义务，实现社会可持续发展。

作为主营业务为新能源发电项目咨询设计企业，公司立足于风能和光能的开发设计，把节约资源，保护环境作为自己的使命，在企业生产经营和管理的各个环节，都践行无污染，降能耗，共同创造绿色家园的理念，以树立更好的企业品牌形象。

三、持续经营评价

公司业务、资产、人员、财务、机构等均完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标良好，公司核心管理和技术人员未发生重大变化，所属行业也未发生重大变化。公司经营情况保持健康持续稳定，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

公司不存在以下情况：

- （一）营业收入低于100万元；
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；

- (四) 存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- (五) 实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- (六) 拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- (七) 主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）核心设计、咨询和项目管理人员流失风险

新能源电力工程设计、咨询服务和建设工程管理行业具有非常高的知识含量、技术含量和经验含量，而核心设计、咨询和项目管理人员既是企业核心竞争力的主要载体之一，也是企业发展的基础和关键要素之一。随着企业间人才战略竞争的日趋激烈，核心设计、咨询和项目管理人员流失的可能性正不断增加。若企业的核心设计、咨询和项目管理人员离开公司，将对企业的生产经营和研发带来较大的负面影响。

措施及效果：公司一方面通过完善薪酬体系制度，不断提高员工的工资待遇、进一步对优秀人才形成良好的吸引力；另外一方面利用股权激励的方式，将员工的自身发展利益与公司的长期发展绑定，形成员工更好的忠诚度，以减少长期的人员流失。现公司的骨干员工离职率已大幅降低，5年以上员工占比近一半。

（二）关联交易占比较高的风险

公司的控制方协合新能源集团有限公司为专注于风电场和太阳能发电站开发、投资与运营的上市公司。公司对新能源发电场(站)提供工程设计和咨询服务的项目主要来自于集团公司的内部项目或其参股公司的项目，在业务上存在对关联方一定程度依赖的经营风险。如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司工程设计和咨询服务业务的需求，从而对公司业绩带来不利影响。

措施及效果：公司通过多年运营，已具备丰富的项目经验和行业品牌知名度，现公司继续调整经营模式，增加市场开发人员，加大市场开拓力度，不断扩大外部项目，进一步降低关联交易比例。同时公司严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等关联交易的规定，确保履行关联交易决策程序，最大程度保护公司及股东利益。

（三）高新技术税收优惠风险

公司于2018年经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，再次获得高新技术企业认定。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国科发火【2009】203号、国科发火【2008】362号文件的规定，认定本公司为高新技术企业，依照国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203号）可享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。公司的高新收入主要由风电场可行性研究报告、微观选址收入组成，但由于公司近年逐步开展的总承包业务，使公司收入结构发生较大变化，根据《高新技术企业认定管理办法》第三章认定条件与程序规定：近一年高新技术产品(服务)收入占企业同期总收入的比例不低于60%。若非高新收入占比增高超过税收优惠认定条件，则公司存在不享受相关税收优惠，而执行25%的企业所得税税率的风险。

措施及效果：一方面，积极研究相关政策，加大研发力度，针对设计和总承包行业开发软件，巩固公司技术优势，扩大高新收入范围，保持公司“高新技术企业”资格；另一方面，不断加快自身发展速度，扩大收入规模，控制日常管理运营成本，增强企业盈利能力。

（四）客户集中度较高的风险

报告期内公司客户的集中度较高的风险仍然存在。多集中于公司最终控制方协合新能源集团及其下属子公司、参股公司。若未来国内宏观经济形势、财政政策和新能源产业政策发生较大变动,将可能导致公司主要客户投资强度下降,进而导致其对公司业务的需求下降。若公司未能及时采取有效措施进行应对,则公司经营业绩将可能面临下滑的风险。

措施及效果:报告期内公司的客户集中度较高,主要是行业特征和公司经营战略所致,随着公司对外业务的不断增加,公司客户集中度已略有降低,目前单一大客户的收入占比已下降到 50%左右。公司具备丰富的项目经验和一定的品牌知名度,通过进一步引入销售人才、加大市场拓展活动等方式,扩大项目的来源,获得更多项目机会,从而多元化客户结构。此外,公司计划拓展服务的种类,并借助新的服务产品,面向更多类型的客户,进而降低客户集中度。

(五) 应收账款余额较高不能及时回收的风险

本报告期末,公司应收账款余额 4062.75 万元,虽然相较于去年同期 6462.58 万元减少了 2399.83 万元,但仍然占总资产比重较大。随着公司规模的不扩大和业务结构调整,受新开展的工程总承包业务大额合同,及客户付款流程较长等因素影响。应收账款资金占用或将增加,公司仍面临应收账款余额较高不能及时回收的风险。

措施及效果:今年以来,公司不断加大应收账款催收工作力度,成立以主要领导为核心的工作小组,制定了一系列的应收账款的催收措施,努力降低应收账款累计风险。公司承接有业务会充分考虑客户的履约能力,发生坏账的可能性较小。报告期内应收账款未发生坏账,对所有应收账款均按照会计政策计提了坏账准备。

(六) 收入季节性波动风险

公司所处行业政策性较强,各下游企业受政策影响较大。行业政策多以二、四季度时间为节点,如光伏的 630 补贴政策等。公司客户为抢政策,多根据政策时点安排工期。且客户的工程进度计划常以自然年作为建设周期,项目多在年初启动,在年末进入投产高峰。而由于公司营业收入占比较高的 EPC 业务和施工图业务,是以验收或交付图纸为确认收入的时点,因此公司营业收入多集中在二、四季度确认。因此公司收入的确认具有季节性波动风险。

措施及效果:公司尽力提高确认收入的及时性,努力拓展外部市场,扩大前期咨询及不受政策影响地区的业务量。同时争取全产业链的咨询设计服务,以多种形式参与项目全过程的咨询服务,提前开展咨询设计服务,平滑各时节收入,降低季节性波动。

(二) 报告期内新增的风险因素

不适用。

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	
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	第五节、二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	第五节、二(二)
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	第五节、二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	60,000,000.00	22,327,924.51
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	1,300,000.00	1,281,801.60

注：本年度日常性关联交易的预计金额披露于公司第一届董事会第十三次会议及 2017 年第六次临时股东大会审议通过的《关于预计公司 2018 年度日常关联交易的议案》；以及第一届董事会第十四次会议及 2017 年年度股东大会审议通过的《关于补充预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。

（二）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

2017 年 12 月 28 日公司 2017 年第六次临时股东大会审议通过了《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》。报告期内，公司在董事会授权范围内以自有闲置资金投资恒天财富银杏尊享私募投资基金 70 天理财产品 2000 万元；另投资 T+1 活期理财产品恒天稳金 4 号、恒天稳金 19 号。至报告期末已全部赎回本金并取得理财收益 123.49 万元。

（三）承诺事项的履行情况

公司通过全国股转系统披露的《聚合电力工程设计（北京）股份有限公司公开转让说明书》中的承诺事项及履行情况如下：

1. 为避免与公司之间的同业竞争，公司全体董事、监事以及高级管理人员，公司的控股股东，以及公司的控制方协合新能源集团有限公司均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要包括：本企业及本企业控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；如公司进一步拓展其业务范围，本企业及本企业控制的其他企业将不与公司拓展后业务相竞争；如承诺被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向聚合电力赔偿一切直接和间接损失。

2. 为防范资金占用，公司控股股东，以及公司的控制方协合新能源集团有限公司均承诺如下：将减少与公司的非经营性资金往来，如若将来再发生资金往来情况，将严格按照关联交易管理制度的规定，履行相关决策程序，并签订相关协议。不利用其股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或间接侵害公司资金、资产，损害公司及其他股东利益。

3. 承担因公司住房公积金缴纳不足导致公司可能出现的损失的承诺：公司控股股东新能聚力做出书面承诺，如因社会保险或住房公积金管理部门要求或决定，公司需要为员工补缴社会保险或住房公积金，或公司因未按规定缴纳社会保险或住房公积金而承担任何罚款或损失，承诺人愿无条件代公司承担所有相关补缴或赔付责任。

4. 公司全体董事、监事以及高级管理人员承诺关于竞业禁止以及劳动合同等重要文件签署的承诺：公司与高级管理人员、核心技术人员均已签订了《劳动合同》和《保密协议》。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定，不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷；不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

5. 公司管理层承诺在今后的日常管理中严格遵守《关联交易管理制度》等有关规定，履行相应程序。

6. 公司股东出具的承诺，其所持有公司的股权权属清晰，不存在重大权属纠纷，不存在被质押、被查封或冻结、或其他有争议的情形，亦不存在以协议、委托、代持、信托或任何其他方式为他人持股或受托代持的情形。

7. 公司控制方协合新能源集团有限公司承诺，如果协合新能源集团有限公司根据香港联交所规则及协合新能源集团有限公司章程等规定需要在香港联交所公告与聚合电力相关之信息时，协合新能源集团有限公司及时将相关事宜通告聚合电力，以便聚合电力根据全国中小企业股份转让系统有关信息披露的规则判断是否需要同步进行公告。

8. 聚合电力承诺，在协合新能源集团有限公司根据香港联合交易所规则及协合新能源集团有限公司章程等规定需要在香港联合交易所公告与聚合电力相关的信息且协合新能源集团有限公司将其拟披露信息及时告知聚合电力的前提下，如果根据全国中小企业股份转让系统有关信息披露的规则，聚合电力也需要就上述相关事宜履行信息披露义务的，聚合电力将依法履行相关信息披露义务，并保持与协合新能源集团有限公司就上述信息披露的一致和同步。

报告期内，相关承诺方均遵守了其做出的承诺。

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	26,666,666	53.33%	11,666,666	38,333,332	76.67%
	其中：控股股东、实际控制人	11,666,666	23.33%	11,666,666	23,333,332	46.67%
	董事、监事、高管	0	0.00%			
	核心员工	0	0.00%			
有限售条件股份	有限售股份总数	23,333,334	46.67%	-11,666,666	11,666,668	23.33%
	其中：控股股东、实际控制人	23,333,334	46.67%	-11,666,666	11,666,668	23.33%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0		
	核心员工	0	0.00%	0		
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数				3		

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京新能聚力投资有限公司	35,000,000	0	35,000,000	70.00%	11,666,668	23,333,332
2	北京英鼎力合投资有限公司	10,000,000	0	10,000,000	20.00%	0	10,000,000
3	天津联创英发企业管理合伙企业(普通合伙)	5,000,000	0	5,000,000	10.00%	0	5,000,000
合计		50,000,000	0	50,000,000	100.00%	11,666,668	38,333,332

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

北京新能聚力投资有限公司法定代表人桂凯同为天津联创英发企业管理合伙企业（普通合伙）合伙人。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为北京新能聚力投资有限公司，该公司成立于 2015 年 04 月 23 日，法定代表人为桂凯先生，注册资本 4900 万人民币。统一社会信用代码 91110108339784334L。

报告期内控股股东未发生变化。控股股东法定代表人未发生变更。报告期内控股股东解限售股票 11,666,666 股，属挂牌前股份批次解除限售。可转让时间为 2018 年 7 月 20 日。

（二） 实际控制人情况

公司无实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 4 月 19 日	3.00	0	0
合计	3.00	0	0

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
桂凯	董事长	男	1959.11	研究生	2016.03.22-2019.03.21	否
李建春	董事、总经理	男	1962.02	研究生	2016.03.22-2019.03.21	是
刘瑞卿	董事	男	1965.01	研究生	2016.03.22-2019.03.21	否
周小乐	董事	男	1981.11	研究生	2016.03.22-2019.03.21	否
刘涛	董事	男	1981.11	本科	2016.03.22-2019.03.21	否
武镜海	董事、常务副总经理	男	1980.02	研究生	2016.03.22-2019.03.21	是
宁秀霞	监事会主席	女	1980.11	研究生	2016.03.22-2019.03.21	否
蒋娜	监事	女	1984.08	研究生	2018.08.21-2019.03.21	否
余敏	职工监事	女	1973.02	研究生	2017.05.05-2019.03.21	是
毕广明	副总经理	男	1981.10	研究生	2016.03.22-2019.03.21	是
李国华	副总经理	男	1980.05	研究生	2017.05.08-2019.03.21	是
马昂	副总经理	男	1984.03	本科	2017.05.08-2019.03.21	是
严峰峰	总工程师	男	1980.02	本科	2017.05.08-2019.03.21	是
魏满生	财务总监	男	1969.05	本科	2017.07.20-2019.03.21	是
武镜海	董事会秘书	男	1980.02	研究生	2017.06.14-2019.03.21	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长桂凯，为控股股东北京新能聚力投资有限公司法定代表人；董事长桂凯、董事刘瑞卿、周小乐、刘涛、监事会主席宁秀霞、监事蒋娜均在公司最终受控方协合新能源集团任职。

(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
桂凯	董事长	0	0	0	0.00%	0
李建春	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
刘瑞卿	董事	0	0	0	0.00%	0
周小乐	董事	0	0	0	0.00%	0
刘涛	董事	0	0	0	0.00%	0
武镜海	董事、常务副总经理、董秘	0	0	0	0.00%	0

宁秀霞	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
蒋娜	监事	0	0	0	0.00%	0
余敏	职工监事	0	0	0	0.00%	0
毕广明	副总经理	0	0	0	0.00%	0
李国华	副总经理	0	0	0	0.00%	0
马昂	副总经理	0	0	0	0.00%	0
严峰峰	总工程师	0	0	0	0.00%	0
魏满生	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

（三）变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
焦家斌	监事	离任	无	本人意愿
蒋娜	无	新任	监事	监事会推荐，股东大会审议通过
王海威	董事	离任	无	本人意愿

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

蒋娜：1984年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。本科专业会计、研究生专业经济法，拥有双重专业背景，并取得法律职业资格证书。2009年3月至今，在协合新能源集团有限公司任职，担任法律合规部总经理职务。2018年8月起，任聚合电力工程设计（北京）股份有限公司监事。

注：报告期后新任董事1名，王锡钢，持有公司股份0股；新任高管1名，刘国栋，持有公司股份0股。相关议案及任命公告登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《董事及高级管理人员任命公告》（公告编号：2019-003）。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	3
技术人员	73	76
财务人员	2	3
销售人员	1	1
员工总计	80	83

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	23	21
本科	45	50
专科	12	12
专科以下	-	-
员工总计	80	83

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：

报告期内，公司在员工薪酬方面继续执行《绩效考核制度》。该制度实行多劳多得，末位淘汰的办法，有效提高了员工的积极性，也使员工的整体薪酬普遍提高。

公司培训包括外部培训、内部培训及部门内部培训三大类别。2018年，公司各类培训共举行了45次，总课时数为432.5小时，在岗人员参加培训总时长995.5小时，人均培训19小时；在岗人员参加培训达到155人次，人均参加3次，培训满意率100%。

公司按时足额缴纳全体员工社保，无需承担离退休职工费用。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

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	√是□否
董事会是否设置专门委员会	□是√否
董事会是否设置独立董事	□是√否
投资机构是否派驻董事	□是√否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√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	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□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，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《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）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》的相关规定，根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等各项规章制度严格公司管理。本年度新增《年度报告重大差错责任追究制度》，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，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，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。公司的治理机制在保护公司资产的安全、完整，使得各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作的同时，也给各股东提供了适当的保护，并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。公司根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制。进一步加强公司董事、监事、高级管理人员等相关人员对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，维护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司的重大决策事项，均依据《公司法》及《公司章程》履行了必要的决策程序。决策程序在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合相关法律、法规。

报告期内，公司董事、监事有所变动，公司对董事、监事等人事变动进行了必要的决策程序及公示，并依照规章制度进行了信息披露。内容详见：《监事辞职公告》（公告编号：2018-013），《监事任命公告》（公告编号：2018-018），《董事辞职公告》（公告编号：2018-019）。

报告期内，公司日常性关联交易进行了年初预计，内容详见：《关于预计2018年度日常性关联交易公告》（公告编号：2017-034），《关于补充预计2018年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-007）。

未发生偶发性关联交易。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修订。

报告期后，对《公司章程》中“经营范围”及“高级管理人员数量”进行了修订。内容详见《关于修订《公司章程》公告》（公告编号 2019-002）。

（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	2	<p>第一届董事会第十四次会议： 议案一：《2017 年年度报告及其摘要》； 议案二：《2017 年度董事会工作报告》； 议案三：《2017 年度总经理工作报告》； 议案四：《2017 年度财务决算报告》； 议案五：《2018 年度财务预算方案》； 议案六：《2017 年度权益分派预案》； 议案七：关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案； 议案八：《年度报告重大差错责任追究制度》； 议案九：关于补充预计 2018 年度日常性关联交易的议案； 议案十：关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案。</p> <p>第一届董事会第十五次会议： 议案一：《2018 年半年度报告》； 议案二：关于任命邵琳女士为公司证券事务代表的议案； 议案三：关于免去刘冠忠先生公司证券事务代表的议案； 议案四：关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案。</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第八次会议： 议案一：《2017 年年度报告及其摘要》； 议案二：《2017 年度监事会工作报告》； 议案三：《2017 年度财务决算报告》； 议案四：《2018 年度财务预算方案》； 议案五：《2017 年度权益分派预案》。</p> <p>第一届监事会第九次会议： 议案一：《2018 年半年度报告》； 议案二：关于选举蒋娜女士为公司监事的议案。</p>
股东大会	2	<p>2017 年年度股东大会： 议案一：《2017 年年度报告及其摘要》； 议案二：《2017 年度董事会工作报告》； 议案三：《2017 年度监事会工作报告》； 议案四：《2017 年度财务决算报告》； 议案五：《2018 年度财务预算方案》； 议案六：《2017 年度权益分派预案》； 议案七：股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案；</p>

	<p>议案八：《年度报告重大差错责任追究制度》；</p> <p>议案九：关于补充预计 2018 年度日常性关联交易的议案。</p> <p>2018 年第一次临时股东大会：</p> <p>议案一：《2018 年半年度报告》；</p> <p>议案二：关于选举蒋娜女士为公司监事的议案。</p>
--	--

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

经公司董事会评估确认，公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会等，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，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，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照公司董事会制度以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，各司其职，确保公司各项工作规范运作。

公司高管马昂及李国华分别于 2018 年 1 月、2018 年 4 月，通过了新三板董事会秘书考试，进一步增强了公司治理的规范性和可靠性。

报告期内，公司未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、公司《信息披露管理制度》、公司《投资者关系管理办法》等相关规定做好信息披露管理工作并及时编制公司定期报告和临时报告，确保公司投资者能获得公平、公正、公开的信息，同时公司还有专人负责网站、电话、邮箱的管理工作，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作有效开展。

（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

独立董事的意见：

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，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：公司独立对外签订合同，开展业务，形成独立完整的业务体系，具有独立的生产经营场所，公司业务独立于控股股东，与控股股东之间不存在有失公平的关联交易。公司具备面向市场独立自主的经营能力。

2. 人员独立：公司的董事会成员、监事会成员和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。公司高级管理人员和技术人员，不存在在控股股东及

其控制的其他企业兼职或领取薪酬的情形。公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件,具有独立的劳动、人事及工资管理能力。

3. 资产独立:公司属于知识密集型企业,重资产占比极少,资产产权关系明确,不存在控股股东占用公司资金、资产或提供其他资源的情形。

4. 机构独立:公司设立了较为完整的内部组织结构和经营管理机构,不存在与控股股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公等情形。公司股东大会、董事会、监事会独立行使相应职权。公司拥有独立的经营和办公场所。

5. 财务独立:公司设立了独立的财务会计部门,建立了独立的财务核算体系,具有规范完备的财务制度,公司设立了独立的银行账户,依法独立进行纳税申报和履行纳税义务,不存在与控股股东共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定,结合公司自身的实际情况,建立了一套符合现代企业制度要求,在完整性和合理性方面不存在重大缺陷的重大内部管理制度。

1、会计核算体系:公司严格按照《会计法》等国家法律法规的规定,从公司自身情况出发,制定会计核算的具体制度,并按照要求进行独立核算,保证公司正常开展会计核算工作,保证能够编制出真实、公允的财务报表。

2、财务管理体系:公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度,根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度,对财务会计核算管理进行控制,明确会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。在国家政策及制度的指引下,做到有序工作、严格管理,并持续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系:公司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、法律风险等前提下,采取事前防范、事中控制等措施,从规范企业的角度持续完善风险控制体系。报告期内,公司内部管理制度有效运行,未发现管理制度重大缺陷。公司将根据发展情况的变化,不断更新和完善相关制度,保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司《年度报告重大差错责任追究制度》于第一届董事会第十四次会议审议通过,并由2017年年度股东大会最终审议。

为了提高年度报告披露的质量和水平,增强信息披露的真实性、准确性和及时性。公司各项事务均严格按照《信息披露管理制度》执行。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,信息披露负责人及公司管理层严格遵守《信息披露管理制度》制度,执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 215001 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 1002 室
审计报告日期	2019 年 2 月 25 日
注册会计师姓名	侯胜利、杜丽
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	<p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">中兴财光华审会字(2019)第 215001 号</p> <p>聚合电力工程设计（北京）股份有限公司全体股东：</p> <p>一、审计意见</p> <p>我们审计了聚合电力工程设计（北京）股份有限公司（以下简称聚合电力公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。</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，公允反映了聚合电力公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于聚合电力公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、其他信息</p> <p>聚合电力公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括聚合电力公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</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>四、管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>聚合电力公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公</p>

允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估聚合电力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聚合电力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督聚合电力公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对聚合电力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聚合电力公司不能持续经营。

（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。

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。

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：侯胜利

中国注册会计师：杜丽

中国·北京

2019年2月25日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	36,031,694.97	47,169,824.21
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	37,387,285.49	59,703,802.42
预付款项	五、3	1,711,706.46	224,671.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	140,626.96	85,174.43
买入返售金融资产			
存货	五、5	316,266.71	1,684,753.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	983,340.18	
流动资产合计		76,570,920.77	108,868,226.03
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	1,563,305.49	1,697,027.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	473,910.94	793,254.68
开发支出	五、9	157,452.83	110,283.02
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	577,808.57	1,339,203.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,772,477.83	3,939,768.65
资产总计		79,343,398.60	112,807,994.68
流动负债：			

短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	6,449,007.50	33,862,644.80
预收款项	五、12	123,000.00	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	2,688,398.77	2,574,459.80
应交税费	五、14	389,523.98	4,806,871.12
其他应付款	五、15	268,750.00	18,750.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,918,680.25	41,262,725.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		9,918,680.25	41,262,725.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	2,451,206.29	2,451,206.29
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	4,447,351.20	3,159,406.26
一般风险准备			
未分配利润	五、19	12,526,160.86	15,934,656.41
归属于母公司所有者权益合计		69,424,718.35	71,545,268.96
少数股东权益			
所有者权益合计		69,424,718.35	71,545,268.96
负债和所有者权益总计		79,343,398.60	112,807,994.68

法定代表人：李建春主管会计工作负责人：李建春会计机构负责人：魏满生

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		40,969,498.85	113,498,276.03
其中：营业收入	五、20	40,969,498.85	113,498,276.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,893,835.85	94,160,933.12
其中：营业成本	五、20	24,940,131.38	81,762,531.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、21	144,094.01	700,247.79
销售费用	五、22	524,773.80	446,952.91
管理费用	五、23	4,215,500.13	4,073,112.90
研发费用	五、24	4,796,230.56	4,034,416.53
财务费用	五、25	-48,014.05	-310,193.32
其中：利息费用			
利息收入		60,130.99	327,562.06
资产减值损失	五、26	-1,678,879.98	3,453,864.76
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	1,234,910.67	1,680,654.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、28	81,767.75	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,392,341.42	21,017,996.93
加：营业外收入	五、29	1,000,000.00	349,085.50
减：营业外支出	五、30	55.13	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,392,286.29	21,367,082.43
减：所得税费用	五、31	-2,487,163.10	4,922,954.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,879,449.39	16,444,127.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,879,449.39	16,444,127.93
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		12,879,449.39	16,444,127.93
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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			
七、综合收益总额		12,879,449.39	16,444,127.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,879,449.39	16,444,127.93
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.26	0.33
（二）稀释每股收益		0.26	0.31

法定代表人：李建春主管会计工作负责人：李建春会计机构负责人：魏满生

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		67,552,300.00	60,198,500.00
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		4,075,902.12	
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	8,210,830.99	36,634,891.96
经营活动现金流入小计		79,839,033.11	96,833,391.96
购买商品、接受劳务支付的现金		44,127,173.43	64,215,691.61
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		16,367,473.83	14,654,047.87
支付的各项税费		7,255,417.40	10,704,264.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	6,073,756.62	15,031,780.91
经营活动现金流出小计		73,823,821.28	104,605,785.11
经营活动产生的现金流量净额		6,015,211.83	-7,772,393.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,770.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、32	122,734,910.67	211,180,654.02
投资活动现金流入小计		122,844,910.67	211,184,424.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		448,251.74	2,240,154.33
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	五、32	121,500,000.00	209,500,000.00
投资活动现金流出小计		121,948,251.74	211,740,154.33
投资活动产生的现金流量净额		896,658.93	-555,730.31
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,000,000.00	12,500,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,500,000.00	3,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,000,000.00	12,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-15,000,000.00	-12,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-8,088,129.24	-20,828,123.46
加：期初现金及现金等价物余额		44,119,824.21	64,947,947.67
六、期末现金及现金等价物余额		36,031,694.97	44,119,824.21

法定代表人：李建春主管会计工作负责人：李建春会计机构负责人：魏满生

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	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 险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				2,451,206.29				3,159,406.26		15,934,656.41		71,545,268.96
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	50,000,000.00				2,451,206.29				3,159,406.26		15,934,656.41		71,545,268.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,287,944.94		-3,408,495.55		-2,120,550.61
(一) 综合收益总额											12,879,449.39		12,879,449.39
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									1,287,944.94		-16,287,944.94		-15,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,287,944.94		-1,287,944.94		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-15,000,000.00		-15,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				2,451,206.29			4,447,351.20		12,526,160.86		69,424,718.35

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				2,451,206.29				1,514,993.47		13,634,941.27		67,601,141.03
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	50,000,000.00				2,451,206.29				1,514,993.47		13,634,941.27		67,601,141.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,644,412.79		2,299,715.14		3,944,127.93
（一）综合收益总额											16,444,127.93		16,444,127.93
（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									1,644,412.79		-14,144,412.79		-12,500,000.00
1. 提取盈余公积									1,644,412.79		-1,644,412.79		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,500,000.00		-12,500,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	50,000,000.00					2,451,206.29			3,159,406.26		15,934,656.41		71,545,268.96

法定代表人：李建春

主管会计工作负责人：李建春

会计机构负责人：魏满生

财务报表附注

一、 公司基本情况

聚合电力工程设计(北京)股份有限公司(前身为“北京聚合电力工程设计有限公司”,以下简称“公司”)于2008年01月03日在北京市工商行政管理局登记注册,统一社会信用代码为911101086684022969。公司注册资本为人民币5,000.00万元,股份总数5,000.00万股(每股面值1元)。本公司属于在全国中小企业股份转让系统挂牌的非上市公众公司,证券代码为871484,注册地位于北京市海淀区首体南路9号9楼3层305,法定代表人为李建春。

2016年3月6日,公司召开创立大会暨第一次股东大会。全体股东一致同意以2015年12月31日作为基准日,公司以不高于经审计净资产额折股5,000.00万元整体变更为股份有限公司,公司名称变更为“聚合电力工程设计(北京)股份有限公司”。

本公司经营范围:电力系统规划设计、发电工程设计;送变电工程设计;建设工程项目管理;电力调度通讯工程及上述工程的配套设计;电力新技术研究、开发、技术转让。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

本财务报告已经公司董事会于2019年2月25日批准报出。

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,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

2、 持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、 公司主要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本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

的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

2、 会计期间

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

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，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“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）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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”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。

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的现金、价值变动风险很小的投资。

8、 金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、 应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 500 万元以上的应收账款、余额为 500 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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。

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	可回收性与其他应收款项(包括应收账款、其他应收款)存在明显差异
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备

(4) 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。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付账款、应收票据等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

10、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为委托加工物资、原材料、低值易耗品、库存商品、产成品、在产品和开发产品等种类。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用存货发出时按加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

11、 持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

12、 长期股权投资

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

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的

权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因【追加投资】能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位

以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、 固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

②购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

③自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

④债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

⑤在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

⑥以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19.00

运输工具	5	5	19.00
电子设备及其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（4）固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

（5）固定资产的处置

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金额计入当期损益。

14、 在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、 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。

16、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

17、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

18、 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、 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。

20、 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、辞退福利以及其他长期职工福利。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设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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。

21、 预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导

致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

22、 收入的确认原则

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。公司对于不需安装直接销售的产品，在产品发货移交对方后确认收入；对于需要安装的产品，在产品安装完成，验收后确认收入。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，即提供劳务交易的完工进度能够可靠确定、收入金额与交易中相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。区分不同劳务项目分别按以下方法计量项目的劳务量计算完工百分比：

①工程设计业务：包括项目施工图设计和咨询服务，按合同约定提交设计成果并且由业主或第三方确认后计算项目完工百分比；

②工程项目管理：按业主确认的已完成工作量占合同约定总额比例计算项目完工百分比；

③其他工程技术服务：按项目组成员实际完成有效工时占项目预算总工时比例计算项目完工百分比。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时将已发生的劳务成本全部结转计入当期损益。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，

不确认提供劳务收入。

23、 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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

24、 递延所得税资产/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。

25、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

26、 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额增加 +/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-59,703,802.42
	应收票据及应收账款	+59,703,802.42
2	应付票据	-3,050,000.00
	应付账款	-30,812,644.80
	应付票据及应付账款	+33,862,644.80
3	管理费用	-4,034,416.53
	研发费用	+4,034,416.53

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6、11、17、10、16
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、 税收优惠政策及依据

本公司系高新技术企业，高新技术企业证书于2018年11月到期。2018年重新申请高新技术企业认定，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2018年10月31日公示的《关于公示北京市2018年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司属于此次拟认定的高新技术企业。本公司2018年度开始减按15%的税率缴纳企业所得税。截止至2019年2月25日，尚未取得新的高新企业证书。

五、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【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	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	1,778.87	2,218.61
银行存款	36,029,916.10	44,117,605.60
其他货币资金		3,050,000.00
合计	36,031,694.97	47,169,824.21
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据及应收账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		
应收账款	37,387,285.49	59,703,802.42
合计	37,387,285.49	59,703,802.42

(1) 应收账款按风险分类

类别	2018.12.31				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账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	40,627,513.40	100.00	3,240,227.91	7.98	37,387,285.49
组合小计	40,627,513.40	100.00	3,240,227.91	7.98	37,387,285.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	40,627,513.40	100.00	3,240,227.91	7.98	37,387,285.49

(续)

类别	2017.12.31				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账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	64,625,844.66	100.00	4,922,042.24	7.62	59,703,802.42
组合小计	64,625,844.66	100.00	4,922,042.24	7.62	59,703,802.42
单项金额不重大但单独计提					

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
坏账准备的应收账款					
合计	64,625,844.66	100.00	4,922,042.24	7.62	59,703,802.42

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	26,850,468.74	66.09	1,342,523.44	5	57,870,844.66	89.55	2,893,542.24	5.00
1至2年	12,062,044.66	29.69	1,206,204.47	10	1,940,000.00	3.00	194,000.00	10.00
2至3年	830,000.00	2.04	249,000.00	30	2,865,000.00	4.43	859,500.00	30.00
3至4年	885,000.00	2.18	442,500.00	50	1,950,000.00	3.02	975,000.00	50.00
4至5年								
5年以上								
合计	40,627,513.40	100.00	3,240,227.91	7.98	64,625,844.66	100.00	4,922,042.24	7.62

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,922,042.24		1,681,814.33		3,240,227.91

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
浑源县风光新能源开发有限公司	否	10,397,513.40	1年以内金额 5,916,468.74；1-2年 金额 4,481,044.66	25.59	743,927.91
江苏金祥建设工程有限公司	否	5,000,000.00	1年以内	12.31	250,000.00
繁峙县协合风力发电有限公司	是	3,844,000.00	1年以内金额 304,000.00；1-2年 金额 3,540,000.00	9.46	369,200.00
南召聚合风力发电有限公司	是	2,120,000.00	1年以内金额 500,000.00；1-2年 金额 1,620,000.00	5.22	187,000.00
亳州市协合太阳能发电有限公司	是	2,055,000.00	1年以内	5.06	102,750.00

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
合计		23,416,513.40		57.64	1,652,877.91

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,711,706.46	100.00	224,671.21	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	1,711,706.46	100.00	224,671.21	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额明细情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京中圭能源科技有限公司	非关联方	1,644,000.00	96.04	1年以内	未到结算期
谢得成	非关联方	59,882.15	3.50	1年以内	未到结算期
翟文昌	非关联方	4,312.50	0.25	1年以内	未到结算期
任玉琴	非关联方	3,450.00	0.20	1年以内	未到结算期
呼和浩特仲裁委员会秘书处	非关联方	61.81	0.01	1年以内	未到结算期
合计		1,711,706.46	100.00		

4、其他应收款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	140,626.96	85,174.43
合计	140,626.96	85,174.43

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.12.31				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					

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	148,323.12	100	7,696.16	5.19	140,626.96
组合小计	148,323.12	100	7,696.16	5.19	140,626.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	148,323.12	100	7,696.16	5.19	140,626.96

(续)

类别	2017.12.31				
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	89,936.24	100.00	4,761.81	5.29	85,174.43
组合小计	89,936.24	100.00	4,761.81	5.29	85,174.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	89,936.24	100.00	4,761.81	5.29	85,174.43

A、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	142,723.12	96.22	7,136.16	5.00	84,636.24	94.11	4,231.81	5.00
1至2年	5,600.00	3.78	560.00	10.00	5,300.00	5.89	530.00	10.00
2至3年								
合计	148,323.12	100	7,696.16	5.19	89,936.24	100.00	4,761.81	5.29

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	4,761.81	2,934.35			7,696.16

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
代扣代缴款	101,723.12	78,036.24

保证金	40,000.00	
押金	6,600.00	11,900.00
合计	148,323.12	89,936.24

(4) 按其他应收对象归集的年末余额明细情况:

单位名称	是否 为关 联方	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
北京住房公积金管理中心	否	代扣代缴款	100,844.80	1年以内	67.99	5,042.24
河南豫能新能源有限公司	否	保证金	20,000.00	1年以内	13.48	1,000.00
忱义工程项目管理有限公司	否	保证金	20,000.00	1年以内	13.48	1,000.00
郑州嘉祥房地产营销策划有限公司	否	押金	5,600.00	1至2年	3.78	560.00
北京步满胜商贸中心	否	押金	1,000.00	1年以内	0.67	50.00
合计			147,444.80		99.40	7,652.24

5、 存货

(1) 存货分类

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	316,266.71		316,266.71
合计	316,266.71		316,266.71

(续)

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,684,753.76		1,684,753.76
合计	1,684,753.76		1,684,753.76

6、 其他流动资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
预缴企业所得税	983,340.18	
合计	983,340.18	

7、 固定资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	1,560,944.91	1,697,027.00
固定资产清理	2,360.58	

合计	1,563,305.49	1,697,027.00	
(1) 固定资产及累计折旧			
① 固定资产情况			
项目	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	2,566,624.06	875,043.12	3,441,667.18
2、本年增加金额	281,863.25	42,890.29	324,753.54
(1) 购置	281,863.25	42,890.29	324,753.54
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3、本年减少金额	520,645.00	3,161.54	523,806.54
(1) 处置或报废	520,645.00	3,161.54	523,806.54
(2) 合并范围减少			
(3) 其他			
4、年末余额	2,327,842.31	914,771.87	3,242,614.18
二、累计折旧			
1、年初余额	1,197,410.14	547,230.04	1,744,640.18
2、本年增加金额	341,266.68	91,176.12	432,442.80
(1) 计提	341,266.68	91,176.12	432,442.80
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3、本年减少金额	494,612.75	800.96	495,413.71
(1) 处置或报废	494,612.75	800.96	495,413.71
(2) 合并范围减少			
(3) 其他			
4、年末余额	1,044,064.07	637,605.20	1,681,669.27
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			
(3) 其他			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,283,778.24	277,166.67	1,560,944.91
2、年初账面价值	1,369,213.92	327,813.08	1,697,027.00

(2) 固定资产清理

类别	2018.12.31	2017.12.31	转入清理的原因
电子设备及其他	2,360.58		被外部单位损坏,赔偿事项正在协商中
合计	2,360.58		

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利及专有技术	软件	其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额			1,660,507.16		1,660,507.16
2、本年增加金额					
(1) 购置			22,206.90		22,206.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并范围减少					
(3) 其他					
4、年末余额			1,682,714.06		1,682,714.06
二、累计摊销					
1、年初余额			867,252.48		867,252.48
2、本年增加金额			341,550.64		341,550.64
(1) 摊销			341,550.64		341,550.64
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并范围减少					
(3) 其他					
4、年末余额			1,208,803.12		1,208,803.12
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(3) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 处置					

项目	土地使用权	专利及专有技术	软件	其他	合计
(2) 其他					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值			473,910.94		473,910.94
2、年初账面价值			793,254.68		793,254.68

9、开发支出

项目	2018.01.01	本期增加		本期减少		2018.12.31
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
协同设计管理信息系统(二期)项目	110,283.02		47,169.81			157,452.83
合计	110,283.02		47,169.81			157,452.83

续:

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
协同设计管理信息系统(二期)项目	2017年1月	软件开发合同、进度报告	90.00%

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	487,188.61	3,247,924.07	1,231,701.01	4,926,804.05
无形资产摊销	90,619.96	604,133.08	107,502.94	430,011.76
可抵扣亏损				
合计	577,808.57	3,852,057.15	1,339,203.95	5,356,815.81

11、应付票据及应付帐款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应付票据		3,050,000.00
应付账款	6,449,007.50	30,812,644.80
合计	6,449,007.50	33,862,644.00

(1) 应付票据分类列示:

种类	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票		3,050,000.00
商业承兑汇票		

合计		3,050,000.00
----	--	--------------

(3) 应付账款情况

① 应付账款列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
EPC 项目	2,642,417.72	21,701,234.29
项目施工图设计	3,806,589.78	9,111,410.51
	6,449,007.50	30,812,644.80

② 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
辽宁辽西工程勘察院	900,608.67	供应商尚未与公司结算
山西省勘察设计研究院	443,396.21	供应商尚未与公司结算
山西吉通电力发展有限公司	360,360.36	供应商尚未与公司结算
滨州金达莱文化传媒有限公司	141,509.43	供应商尚未与公司结算
华夏新时代电力工程勘测设计有限公司	120,000.00	供应商尚未与公司结算
合计	1,965,874.67	

12、 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
可研咨询服务费	99,000.00	
项目设计费	24,000.00	
合计	123,000.00	

13、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,434,570.74	14,530,815.07	14,437,451.54	2,527,934.27
二、离职后福利设定提存计划	139,889.06	1,915,415.89	1,894,840.45	160,464.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
	2,574,459.80	16,446,230.96	16,332,291.99	2,688,398.77

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,351,088.94	11,977,369.46	11,897,634.63	2,430,823.77
2、职工福利费		322,387.74	322,387.74	
3、社会保险费	83,481.80	1,124,596.48	1,110,967.78	97,110.50

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	75,209.00	1,010,321.03	997,965.83	87,564.20
工伤保险费	2,256.17	31,626.81	31,279.44	2,603.54
生育保险费	6,016.63	82,648.64	81,722.51	6,942.76
4、住房公积金		1,056,206.00	1,056,206.00	
5、工会经费和职工教育经费		50,255.39	50,255.39	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,434,570.74	14,530,815.07	14,437,451.54	2,527,934.27

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	134,236.90	1,838,797.96	1,819,053.92	153,980.94
2、失业保险费	5,652.16	76,617.93	75,786.53	6,483.56
3、企业年金缴费				
合计	139,889.06	1,915,415.89	1,894,840.45	160,464.50

14、 应交税费

税项	2018.12.31	2017.12.31
增值税	311,888.70	831,246.19
企业所得税		3,791,387.30
个人所得税	32,189.33	67,371.17
城市维护建设税	21,832.21	58,187.24
教育费附加	9,356.66	24,937.39
地方教育费附加	6,237.78	16,624.93
印花税	8,019.30	17,116.90
合计	389,523.98	4,806,871.12

15、 其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	268,750.00	18,750.00
合计	268,750.00	18,750.00

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
----	------------	------------

项目	2018.12.31	2017.12.31
质保金	18,750.00	18,750.00
投标保证金	250,000.00	
往来款		
合计	268,750.00	18,750.00

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
衡水双利风电设备制造有限公司	18,750.00	供应商尚未与公司结算
合计	18,750.00	

16、 股本

项目	2018.01.01	本期增减					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

17、 资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	2,451,206.29			2,451,206.29
其他资本公积				
合计	2,451,206.29			2,451,206.29

注：资本公积形成原因系盈余公积转增资本形成的股本溢价。

18、 盈余公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	3,159,406.26	1,287,944.94		4,447,351.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	3,159,406.26	1,287,944.94		4,447,351.20

19、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	15,934,656.41	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	15,934,656.41	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,879,449.39	
减：提取法定盈余公积	1,287,944.94	10%

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	15,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	12,526,160.86	

20、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,969,498.85	24,940,131.38	113,498,276.03	81,762,531.55
其他业务				
合计	40,969,498.85	24,940,131.38	113,498,276.03	81,762,531.55

(2) 主营业务收入及成本(分行业)列示如下:

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
工程勘察设计行业	40,969,498.85	24,940,131.38	113,498,276.03	81,762,531.55
合计	40,969,498.85	24,940,131.38	113,498,276.03	81,762,531.55

(3) 主营业务收入及成本(分产品)列示如下:

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
项目施工图设计	19,953,773.56	12,712,826.37	39,301,886.80	21,324,237.44
咨询服务	15,056,792.56	9,914,312.31	7,711,320.75	3,371,332.80
EPC 项目	5,958,932.73	2,312,992.70	66,485,068.48	57,066,961.31
合计	40,969,498.85	24,940,131.38	113,498,276.03	81,762,531.55

(4) 主营业务收入及成本(分地区)列示如下:

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
东北	943,396.23	556,666.68	481,132.08	202,716.19
华北	11,356,668.60	5,609,553.28	66,088,479.73	48,708,103.73
华东	7,136,792.44	4,460,414.98	7,216,981.12	3,982,443.56
华南	4,035,849.05	2,937,630.40	14,297,169.85	8,018,430.19
华中	4,576,415.09	2,728,920.07	1,483,018.86	730,754.70
西北	10,648,679.34	7,487,910.72	2,783,018.86	1,485,549.36
西南	2,271,698.10	1,159,035.25	21,089,041.57	18,612,668.22
国外			59,433.96	21,865.60
合计	40,969,498.85	24,940,131.38	113,498,276.03	81,762,531.55

21、 税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	64,293.19	384,792.40
教育费附加	27,554.23	164,914.77
地方教育费附加	18,369.49	109,943.19
印花税	32,377.10	39,464.10
车船使用税	1,500.00	1,133.33
合计	144,094.01	700,247.79

22、 销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	444,757.87	416,077.66
办公费	283.02	651.02
差旅费	5,808.00	13,679.58
车辆使用费	13,604.00	3,184.00
交通费	86.00	239.00
邮电通讯费	3,600.00	
广告宣传费	37,766.99	
咨询费	18,867.92	
其他		13,121.65
合计	524,773.80	446,952.91

23、 管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	2,585,785.91	2,094,993.28
中介机构服务费	434,466.03	688,835.34
折旧和摊销	324,357.96	274,098.08
业务招待费	66,896.00	109,990.80
车辆使用费	216,642.91	236,635.07
差旅费	132,628.89	167,840.35
办公费	82,321.62	76,406.19
租赁费	115,200.00	116,900.00
劳动保护费	39,919.66	81,353.50
业务宣传费		24,141.51
交通费	15,597.45	14,791.40
会议费	5,660.38	11,829.25
其他	196,023.32	175,298.13
合计	4,215,500.13	4,073,112.90

24、 研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	4,013,230.44	3,455,673.04
其他	783,000.12	578,743.49
合计	4,796,230.56	4,034,416.53

25、 财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出		
减：利息收入	60,130.99	327,562.06
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	12,116.94	17,368.74
合计	-48,014.05	-310,193.32

26、 资产减值损失

项目	2018年度	2017年度
坏账损失	-1,678,879.98	3,453,864.76
合计	-1,678,879.98	3,453,864.76

27、 投资收益

项目	2018 年度	2017 年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,234,910.67	1,680,654.02
合计	1,234,910.67	1,680,654.02

28、 资产处置收益

项目	2018 年度	2017 年度	计入 2018 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	81,767.75		81,767.75
其中：固定资产处置利得	81,767.75		81,767.75
无形资产处置利得			
合计	81,767.75		81,767.75

29、 营业外收入

项目	2018年度	2017年度	计入 2018 年度非经常性损益的金额
政府补助	1,000,000.00	300,000.00	1,000,000.00

项 目	2018年度	2017年度	计入 2018 年度非经常性损益 的金额
其他		49,085.50	
合计	1,000,000.00	349,085.50	1,000,000.00

计入当期损益的政府补助:

补助项目		2018年度	2017年度
与收益相关	新三板挂牌奖励	1,000,000.00	
与收益相关	新三板股改奖励		300,000.00
合计		1,000,000.00	300,000.00

30、 营业外支出

项目	2018年度	2017年度	计入当期非经常性损益
其他	55.13		
合计	55.13		

31、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018年度	2017年度
当期所得税费用	-3,248,558.48	5,821,637.53
递延所得税费用	761,395.38	-898,683.03
合计	-2,487,163.10	4,922,954.50

(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	10,392,286.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,558,842.94
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-4,124,459.62
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,189.47
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	535,681.58
研发费用加计扣除	-463,417.47
其他	

所得税费用	-2,487,163.10
-------	---------------

32、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
保证金	7,145,400.00	35,936,244.40
利息收入	60,130.99	327,562.06
政府补助	1,000,000.00	300,000.00
往来款及其他	5,300.00	71,085.50
合计	8,210,830.99	36,634,891.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
管理费用	1,190,156.26	2,090,231.64
研发费用	754,260.56	
销售费用	80,015.93	30,875.25
财务费用	12,116.94	17,368.74
保证金	3,886,400.00	12,027,433.60
往来款及其他	150,806.93	865,871.68
合计	6,073,756.62	15,031,780.91

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	122,734,910.67	211,180,654.02

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	121,500,000.00	209,500,000.00

33、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,879,449.39	16,444,127.93
加：资产减值准备	-1,678,879.98	3,453,864.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	432,442.80	390,955.43
无形资产摊销	341,550.64	307,683.01
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-81,767.75	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	2018年度	2017年度
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,234,910.67	-1,680,654.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	761,395.38	-898,683.03
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）	1,368,487.05	26,073,901.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,409,568.95	-21,978,296.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,182,123.98	29,885,291.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,015,211.83	-7,772,393.15
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	36,031,694.97	44,119,824.21
减：现金的期初余额	44,119,824.21	64,947,947.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,088,129.24	-20,828,123.46

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018年度	2017年度
一、现金	36,031,694.97	44,119,824.21
其中：库存现金	1,778.87	2,218.61
可随时用于支付的银行存款	36,029,916.10	44,117,605.60
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	36,031,694.97	44,119,824.21
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		

34、 政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关	与收益相关	是否实
------	----	-------	-------	-----

		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	冲减 成本 费用	际收到
新三板挂牌奖励	1,000,000.00					1,000,000.00		是
合计	1,000,000.00					1,000,000.00		—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
新三板挂牌奖励			1,000,000.00	
合计			1,000,000.00	

六、 在其他主体中的权益

无。

七、 关联方及其交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资 本(万元)	母公司对本 公司的持股 比例%	母公司对本 公司的表决 权比例%
北京新能聚力 投资有限公司	北京市海淀区首 体南路9号9楼4 层407-7	投资管理; 资产管理	4,900.00	70.00	70.00

本公司的最终控制方为协合新能源集团有限公司。

2、 本公司的合营和联营企业情况

无。

3、 其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京英鼎力合投资有限公司	持股20%的股东
天津联创英发企业管理合伙企业（普通合伙）	持股10%的股东
协合风电投资有限公司	受同一最终控制方控制
北京国华爱地风电运行维护技术服务有限公司	受同一最终控制方控制
天津协合华兴风电装备有限公司	受同一最终控制方控制
天津协合风电投资有限公司	受同一最终控制方控制
CCHInvestmentLTD.(HK)	受同一最终控制方控制
协合新能源集团有限公司	最终控制方
吉林协合电力工程有限公司	受同一控制方控制
榆林协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制

关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京协合资产管理有限公司	受同一控制方控制
肥西协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
永州东田协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
通道协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
会泽协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
富川协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
永州界牌协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
武威协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
永仁协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
乃东协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
盐源协合光伏发电有限公司	受同一控制方控制
平原县协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
洱源协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
华坪协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
北京协合运维风电技术有限公司	受同一控制方控制
吉林省天合风电设备有限公司	受同一控制方控制
吉林省天合风电装备制造运行维护有限公司	受同一控制方控制
浩泰新能源装备有限公司	受同一控制方控制
华银协合国际租赁有限公司	受同一控制方控制
北京世纪聚合风电技术有限公司	受同一控制方控制
铁岭协合兴达风力发电有限公司	受同一控制方控制
宿州德仁风力发电有限公司	受同一控制方控制
措美协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
北京聚阳聚合太阳能科技发展有限公司	受同一控制方控制
富川协合新造风力发电有限公司	受同一控制方控制
灵宝协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
南召协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
会泽泰合风力发电有限公司	受同一控制方控制
平泉聚合卧龙风力发电有限公司	受同一控制方控制
榆林协合新能源有限公司	受同一控制方控制
繁峙县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
武川县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
齐河县协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
阜新泰合风力发电有限公司	控制方的参股公司
朝阳协合万家风力发电有限公司	控制方的参股公司
太仆寺旗中华协合风力发电投资有限公司	受同一控制方控制
太仆寺旗联合风力发电有限公司	受同一控制方控制
武川县义合风力发电有限公司	受同一控制方控制

关联方名称	其他关联方与本公司关系
吉林里程协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
吉林泰合风力发电有限公司	受同一控制方控制
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
萧县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
宿州协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
二连浩特长风协合风能开发有限公司	受同一控制方控制
宿迁协合新能源有限公司	受同一控制方控制
通辽泰合风力发电有限公司	受同一控制方控制
荆门协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
江华瑶族自治县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
鹤壁协合浚龙风力发电有限公司	受同一控制方控制
天长协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
天津国银新源国际租赁有限公司	受同一控制方控制
烟台亿豪新能源开发有限公司	受同一控制方控制
深圳市通达新源融资租赁有限公司	受同一控制方控制
深圳市国源欣华保理有限公司	受同一控制方控制
吉林通榆协合新发风力发电有限公司	受同一控制方控制
吉林协合风力发电投资有限公司	受同一控制方控制
莱芜市协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
融安协合孟公岭风力发电有限公司	受同一控制方控制
融安协合狮子岭风力发电有限公司	受同一控制方控制
天长聚合风力发电有限公司	受同一控制方控制
五河协合饮马湖风力发电有限公司	受同一控制方控制
盐源聚合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
亳州市协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
道县井塘协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
道县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
江孜协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
康保协合徐五林风力发电有限公司	受同一控制方控制
马山县协合周鹿风力发电有限公司	受同一控制方控制
南召聚合风力发电有限公司	受同一控制方控制
融安协合红紫岭风力发电有限公司	受同一控制方控制
商城县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
五河聚合风力发电有限公司	受同一控制方控制
宿州聚隆风力发电有限公司	受同一控制方控制
阳西县协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
伊川协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
永州洪塘协合风力发电有限公司	受同一控制方控制

关联方名称	其他关联方与本公司关系
枣阳协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
永州白芒营协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
新泰协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
金乡县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
朝阳协合聚隆风力发电有限公司	受同一控制方控制
祁东县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
达茂旗聚合新能源有限公司	受同一控制方控制
襄阳峪龙风力发电有限公司	受同一控制方控制
海北聚合光伏发电有限公司	受同一控制方控制
哈尔滨聚合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
天津协合智慧能源发展有限公司	受同一控制方控制
永州萌渚岭风力发电有限公司	受同一控制方控制
内蒙古泰合科技有限公司	受同一控制方控制
金乡县聚能新能源有限公司	受同一控制方控制
乐昌市协合黄圃风力发电有限公司	受同一控制方控制
旬邑协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
浪卡子县协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
荆门圣境山风力发电有限公司	受同一控制方控制
荆门龙泉聚合风力发电有限公司	受同一控制方控制
荆门大泉泰合风力发电有限公司	受同一控制方控制
永和县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
桂凯	董事长
李建春	董事、总经理
刘瑞卿	董事
周小乐	董事
刘涛	董事
武镜海	董事、常务副总经理、董事会秘书
宁秀霞	监事会主席
蒋娜	监事
余敏	职工监事
毕广明	副总经理
李国华	副总经理
马昂	副总经理
严峰峰	总工程师
魏满生	财务总监

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年度	2017年度
五河协合饮马湖风力发电有限公司	设计收入	396,226.41	273,584.91
枣阳协合风力发电有限公司	设计收入	2,084,905.66	877,358.49
榆林协合新能源有限公司	设计收入	113,207.55	1,820,754.71
永州萌渚岭风力发电有限公司	设计收入	24,528.30	
永州界牌协合风力发电有限公司	设计收入	396,226.41	
永州洪塘协合风力发电有限公司	设计收入	169,811.32	2,735,849.07
永州白芒营协合风力发电有限公司	设计收入	1,132,075.47	2,165,094.33
永和县协合风力发电有限公司	设计收入	424,528.30	
银华协合新能源投资有限公司	设计收入	94,339.62	
伊川协合风力发电有限公司	设计收入	1,943,396.22	707,547.17
旬邑协合风力发电有限公司	设计收入	22,641.51	
宿州聚隆风力发电有限公司	设计收入	1,273,584.91	1,745,283.02
新泰协合风力发电有限公司	设计收入		556,603.77
襄阳峪龙风力发电有限公司	设计收入	509,433.96	
武威协合太阳能发电有限公司	设计收入	94,339.62	
五河聚合风力发电有限公司	设计收入	1,018,867.92	2,047,169.81
通道协合风力发电有限公司	设计收入	330,188.68	
天长聚合风力发电有限公司	设计收入	1,037,735.85	2,547,169.80
天津协合智慧能源发展有限公司	设计收入	40,566.04	
商城县协合风力发电有限公司	设计收入	1,067,924.53	518,867.93
融安协合天子岭风力发电有限公司	设计收入	405,660.38	
祁东县协合风力发电有限公司	设计收入		405,660.38
内蒙古泰合科技有限公司	设计收入	82,075.47	
南召协合风力发电有限公司	设计收入		556,603.77
南召聚合风力发电有限公司	设计收入	471,698.11	4,726,415.08
乃东协合太阳能发电有限公司	设计收入	283,018.87	
乐昌市协合黄圃风力发电有限公司	设计收入	429,245.28	
浪卡子县协合太阳能发电有限公司	设计收入	219,811.33	
康保协合徐五林风力发电有限公司	设计收入	283,018.87	2,547,169.82
荆门圣境山风力发电有限公司	设计收入	396,226.41	
荆门龙泉聚合风力发电有限公司	设计收入	679,245.28	
荆门大泉泰合风力发电有限公司	设计收入	902,830.19	
金乡县协合风力发电有限公司	设计收入	132,075.47	424,528.30
金乡县聚能新能源有限公司	设计收入	24,528.30	
江孜协合太阳能发电有限公司	设计收入	1,226,415.10	990,566.04
会泽协合风力发电有限公司	设计收入	216,981.13	

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年度	2017年度
化隆协合太阳能发电有限公司	设计收入	75,471.70	962,264.15
海北聚合光伏发电有限公司	设计收入	21,698.11	
哈尔滨聚合太阳能发电有限公司	设计收入	207,547.17	
富川协合风力发电有限公司	设计收入	66,037.74	547,169.82
繁峙县协合风力发电有限公司	设计收入	286,792.46	5,481,132.09
洱源协合太阳能发电有限公司	设计收入	18,867.92	
东兰协合风力发电有限公司	设计收入	619,811.32	
道县协合风力发电有限公司	设计收入	320,754.72	2,886,792.45
道县井塘协合风力发电有限公司	设计收入	141,509.43	2,462,264.16
措美协合太阳能发电有限公司	设计收入	235,849.06	1,018,867.92
朝阳协合聚隆风力发电有限公司	设计收入		405,660.38
亳州市协合太阳能发电有限公司	设计收入	1,938,679.24	556,603.77
北京协合运维风电技术有限公司	设计收入	61,886.79	
北京世纪聚合风电技术有限公司	设计收入	405,660.38	37,735.85
富川协合新造风力发电有限公司	设计收入		1,962,264.16
灵宝协合风力发电有限公司	设计收入		1,018,867.92
马山县协合周鹿风力发电有限公司	设计收入		518,867.93
融安协合红紫岭风力发电有限公司	设计收入		518,867.93
盐源协合光伏发电有限公司	设计收入		254,716.98
阳西县协合太阳能发电有限公司	设计收入		94,339.62
吉林省天合风电装备制造运行维护有限公司	设计收入		75,471.70
肥西协合风力发电有限公司	设计收入		47,169.81
平原县协合太阳能发电有限公司	设计收入		12,264.15
合计		22,327,924.51	44,507,547.19

(2) 关联租赁情况

①本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
协合风电投资有限公司	房屋建筑物	1,281,801.60	1,233,801.60

(3) 关键管理人员报酬

项目	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	2,328,093.94	2,230,572.91

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	五河协合饮马湖风力发电有限公司	42,000.00	2,100.00		
应收账款	枣阳协合风力发电有限公司	1,280,000.00	64,000.00		
应收账款	伊川协合风力发电有限公司	560,000.00	28,000.00	160,000.00	8,000.00
应收账款	亳州市协合太阳能发电有限公司	2,055,000.00	102,750.00		
应收账款	宿州聚隆风力发电有限公司	830,000.00	41,500.00	520,000.00	26,000.00
应收账款	江孜协合太阳能发电有限公司	250,000.00	12,500.00	420000	21000
应收账款	永州白芒营协合风力发电有限公司	1,965,000.00	136,500.00	1,530,000.00	76,500.00
应收账款	商城县协合风力发电有限公司	42,000.00	2,100.00	120000	6000
应收账款	天长聚合风力发电有限公司	1,100,000.00	55,000.00	1,350,000.00	67,500.00
应收账款	五河聚合风力发电有限公司	270,000.00	13,500.00	1,620,000.00	81,000.00
应收账款	荆门大泉泰合风力发电有限公司	957,000.00	47,850.00		
应收账款	荆门龙泉聚合风力发电有限公司	720,000.00	36,000.00		
应收账款	东兰协合风力发电有限公司	67,000.00	3,350.00		
应收账款	襄阳峪龙风力发电有限公司	540,000.00	27,000.00		
应收账款	南召聚合风力发电有限公司	2,120,000.00	187,000.00	3,240,000.00	162,000.00
应收账款	乐昌市协合黄圃风力发电有限公司	215,000.00	10,750.00		
应收账款	荆门圣境山风力发电有限公司	42,000.00	2,100.00		
应收账款	永州界牌协合风力发电有限公司	420,000.00	21,000.00		
应收账款	通道协合风力发电有限公司	350,000.00	17,500.00		
应收账款	道县协合风力发电有限公司	340,000.00	17,000.00		
应收账款	繁峙县协合风力发电有限公司	3,844,000.00	369,200.00	5,310,000.00	265,500.00
应收账款	康保协合徐五林风力发电有限公司	300,000.00	15,000.00	600,000.00	30,000.00
应收账款	措美协合太阳能发电有限公司	250,000.00	12,500.00		
应收账款	哈尔滨聚合太阳能发电有限公司	100,000.00	5,000.00		
应收账款	永州洪塘协合风力发电有限公司	180,000.00	9,000.00	290,000.00	14,500.00

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	道县井塘协合风力发电有限公司	150,000.00	7,500.00	870,000.00	43,500.00
应收账款	金乡县协合风力发电有限公司	140,000.00	7,000.00		
应收账款	榆林协合新能源有限公司	600,000.00	60,000.00	600,000.00	30,000.00
应收账款	武威协合太阳能发电有限公司	100,000.00	5,000.00		
应收账款	内蒙古泰合科技有限公司	87,000.00	4,350.00		
应收账款	富川协合风力发电有限公司	70,000.00	3,500.00	290,000.00	14,500.00
应收账款	北京协合运维风电技术有限公司	65,600.00	3,280.00		
应收账款	天津协合智慧能源发展有限公司	43,000.00	2,150.00		
应收账款	永州萌渚岭风力发电有限公司	26,000.00	1,300.00		
应收账款	金乡县聚能新能源有限公司	26,000.00	1,300.00		
应收账款	海北聚合光伏发电有限公司	23,000.00	1,150.00		
应收账款	南召协合风力发电有限公司			590,000.00	29,500.00
应收账款	祁东县协合风力发电有限公司	250,000.00	25,000.00	250,000.00	12,500.00
应收账款	朝阳协合聚隆风力发电有限公司			430,000.00	21,500.00
应收账款	新泰协合风力发电有限公司	140,000.00	14,000.00	140,000.00	7,000.00

6、关联方承诺

无

八、 承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至 2019 年 2 月 25 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 补充资料

1、 当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	81,767.75	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	4,075,902.12	
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	1,000,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,234,910.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	6,392,525.41	
减：非经常性损益的所得税影响数	347,493.49	
非经常性损益净额	6,045,031.92	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	6,045,031.92	

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	19.30	0.26	0.26
扣除非经常损益后归属于普通股 股东的净利润	10.24	0.14	0.14

聚合电力工程设计（北京）股份有限公司

2019年2月25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：

公司证券事务代表办公室。