



# 康孚科技

NEEQ : 430209

北京康孚科技股份有限公司  
( Beijing Comfort Technologies Co., Ltd )



## 半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

报告期内，公司中标河南中烟工业有限责任公司洛阳卷烟厂易地技改工程空调机组、自控系统设备采购及安装项目，中标金额合计：30,441,800.00 元。

2018 年 6 月，公司全资子公司康孚（天津）净化空调有限公司 ERP 系统正式上线使用，实现了与北京总部信息化管理工作的无缝对接。

报告期内，公司专利技术-内冷式溶液空调机组的研发取得了较大进展，样机性能测试表明：核心部件--内冷式溶液全热换热盘管的传质系数达到了  $30\text{g}/(\text{m}^2 \cdot \text{s})$ ，处于国际领先水平；传热系数达  $40\text{w}/(\text{m}^2 \cdot \text{K})$ ，处于国内领先水平，为公司即将推出的溶液式空调机组提供了核心竞争力。

报告期内，公司参加了在北京举行的 2108 年第十九届中国国际脱硫脱硝及除尘净化技术设备展览会，公司新推出的高温烟气除尘产品在展会上受到了参会者的一致好评，提升了公司下一步市场销售推广的品牌形象。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	- 30 -

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、康孚科技	指	北京康孚科技股份有限公司
股东大会	指	北京康孚科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京康孚科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京康孚科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日—2018年06月30日
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	《北京康孚科技股份有限公司章程》

## 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。

公司负责人敖顺荣、主管会计工作负责人敖顺荣及会计机构负责人（会计主管人员）田径保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	北京市海淀区王庄路1号清华同方科技广场B座10层C号
备查文件	1. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字盖章的财务报表； 2. 北京康孚科技股份有限公司第三届董事会第三次会议决议； 3. 北京康孚科技股份有限公司第三届监事会第二次会议决议； 4. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京康孚科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Comfort Technologies Co., Ltd
证券简称	康孚科技
证券代码	430209
法定代表人	敖顺荣
办公地址	北京市海淀区王庄路1号清华同方科技广场B座十层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	叶长彬
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-82390088
传真	010-82390086
电子邮箱	Ye81378@163.com
公司网址	<a href="http://www.cn-comfort.com">http://www.cn-comfort.com</a>
联系地址及邮政编码	北京市海淀区王庄路1号清华同方科技广场B座十层 100083
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	北京市海淀区王庄路1号清华同方科技广场B座十层

### 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	1994-07-01
挂牌时间	2013-01-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-通用设备制造业(34)-烘炉、风机、衡器、包装等设备制造(346)-制冷、空调设备制造(3464)
主要产品与服务项目	工艺性空调机组及自控系统、空气净化除尘设备、建筑能源管控系统
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	敖顺荣
实际控制人及其一致行动人	敖顺荣 敖顺勤

#### 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	9111010810208126XF	否
注册地址	北京市海淀区王庄路1号清华同方科技广场B座十层C号	否
注册资本(元)	60,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	华龙证券
主办券商办公地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心21楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	31,038,546.09	38,847,926.88	-20.10%
毛利率	44.13%	42.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,158,872.83	2,600,972.31	-17.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,164,186.13	2,592,472.31	-16.52%
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）	2.23%	2.86%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.23%	2.85%	-
基本每股收益	0.04	0.04	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	211,379,166.07	183,991,214.58	14.89%
负债总计	113,518,743.00	88,289,664.34	28.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,860,423.07	95,701,550.24	2.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	1.60	1.87%
资产负债率（母公司）	49.40%	44.93%	-
资产负债率（合并）	53.70%	47.99%	-
流动比率	159.33%	173.82%	-
利息保障倍数	3.01	5.11	-

### 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	3,673,800.32	11,460,254.12	-68.15%
应收账款周转率	0.31	0.28	-
存货周转率	0.98	1.4	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	14.89%	6.53%	-



营业收入增长率	-20.10%	13.18%	-
净利润增长率	-16.73%	-8.80%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	60,000,000	60,000,000	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、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是一家专门从事工业领域中央通风空调系统和节能环保集成解决方案的国家级高新技术企业。公司核心技术融入了通风空调技术、自动控制技术和计算机信息集成技术，在建筑环境与节能领域实现了机电技术的无缝对接，拥有多项自主品牌产品、专利技术和软件著作权。目前主营产品包括工业组合式空调机组、空气净化除尘设备、中央空调制冷自控系统、建筑物能源管理与控制系统，并对特定工艺需求建筑物提供定制的通风空调系统集成工程服务。公司具有全国工业产品（空调制冷）生产许可证、建筑业机电工程专业承包二级资质、建筑智能化工程专业承包二级资质、信息集成及服务三级资质、国家发改委备案的节能服务公司，公司通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和职业健康安全管理体系认证。

公司目前的主营业务主要是提供工业领域工艺性空调设备、空调制冷自控系统、及能源管控系统集成服务，公司在经营上采用“技术研发+采购+生产制造+销售+调试安装+售后服务”的一体化模式，不断强化技术创新能力，注重细分市场的客户特殊需求，努力在定位的细分市场领域保持领先地位，通过参与项目招投标模式来获得订单，依据订单完成产品生产、供货和工程实施。报告期内，公司在工业空调机组及恒温恒湿自控系统、能源管控系统、工业除尘方面的业务有所提升，公司的商业模式无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2018 年上半年度，面临经济大环境下行的压力，公司团队齐心协力、整合资源，保持了公司生产经营的整体稳健。

#### 1. 销售情况

报告期内，公司产品销售保持了稳步增长，先后中标了河南中烟工业有限公司洛阳卷烟厂易地技改项目空调机组及自控系统采购项目、河南中烟工业有限公司驻马店卷烟厂空调机组改造项目、呼和浩特卷烟厂空调机组改造项目、许昌烟机设备有限公司能源计量及管理系统项目，并在新能源汽车涂装生产线空调机组和能源管控系统领域、空气净化除尘领域取得了突破性进展。报告期内累计销售合同金额达 5,000 万元以上。

#### 2. 研发情况

报告期内，公司专利技术-内冷式溶液空调机组取得了较大进展，样机性能测试表明：核心部件--内冷式溶液全热换热盘管的传质系数达到了  $30\text{g}/(\text{m}^2 \cdot \text{s})$ ，处于国际领先水平，传热系数达  $40\text{w}/(\text{m}^2 \cdot \text{K})$ ，处于国内领先水平，为公司即将推出的溶液式空调机组提供了核心竞争力。

公司专利技术--不锈钢纳米纤维过滤材料的表面疏水疏油涂层研发取得了进一步突破，表面涂层耐温范围提升到  $260^\circ\text{C}$  以上，为该产品在高温烟气除尘领域的应用提供了技术保证。

#### 3. 营业收入

报告期内，公司实现营业收入 31,038,546.09 元，同比减少 7,809,380.79 元下降幅度 20.10%。主要原因是：除市场上偶发因素外，公司新研发投放市场的新产品尚处于宣传推广期，因此尚未对公司的

主营业务收入的提升产生积极的影响。

#### 4. 净利润

报告期内，公司实现净利润 2,158,872.83 元，同比减少 433,759.60 元，下降幅度 16.73%。主要原因是：公司新研发投放市场的新产品尚处于宣传推广期，尚未对公司的主营业务收入的提升产生积极的影响，本年收入较上年同期下降 20.10%，期间费用比例相对固定，因而利润较上年同期有所下降。

#### 5. 资产总额、资产负债率和应收账款周转率

资产总额：报告期内，公司总资产 211,379,166.07 元，同比增长 27,387,951.49 元，增长幅度 14.89%；主要原因是：为下半年实施未完工项目大幅增加存货，从而导致资产总额上升。

资产负债率：报告期内，公司资产负债率 53.70%，同比增长 11.90%；主要原因是：本期因集中供货需求增加，应付账款较上年同期增加 63.95%，因而导致资产负债率增加。

应收账款周转率：报告期内，公司应收账款周转率 0.31，同比增加 10.71%，主要原因是增加了应收账款的考核机制来促进应收账款的回收。

#### 6. 现金流量净额

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 3,673,800.32 元，同比减少 67.94%，主要原因是：因集中预定采购货物量增加导致购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加了 93.56%，因而现金流量金额同比减少较多。

### 三、 风险与价值

#### 一、公司的风险

##### 1. 对单一行业市场依赖的风险

报告期内，公司主营业务收入主要来源仍是烟草行业的技改项目，主要产品是为烟草行业提供工艺性空调机组及空调制冷自动化控制集成系统。近年来，行业内大型技改项目数量明显减少，新审批的大型技术改造项目较少，对公司主营业务收入造成了一定风险。由于烟草行业的生产工艺环境对空调系统的温湿度依赖度高，公司的技术优势在该行业能得到充分发挥，且该行业未来对节能减排存在市场需求，因此公司会继续稳固在该行业的市场占有率。

应对措施及已取得的效果：针对此风险，公司在近两年调整了发展战略和产品结构。首先是为烟草行业研发了更新换代的空调整能环保产品；其次是加大核心技术的研发力度及新市场的推广力度，目前已成功研发的自清洁型空气过滤、通风除尘技术、能源管控及节能服务业务已逐步投放市场。

##### 2. 产品结构转型的市场风险

公司成功研发的自清洁型空气过滤、除尘产品已尝试应用于空气净化、大气环境治理领域，在新的市场领域里将面临与已占据主导地位的企业竞争，公司尚需要一定的时间来开发市场，相关的生产设备、财力投资也是不可预知的风险。

应对措施：公司将认真调研市场需求，为客户提供性价比较高的差异化产品，抓住切入点、优化商业模式，最大可能的规避市场竞争中存在的风险。

##### 3. 市场竞争加剧的风险

随着国家经济下行压力的加大，大多数传统制造领域存在着严重的产能过剩现象，各行业竞争残酷，低价中标在公司的招投标中占比增大，公司面临毛利率下降的风险。

应对措施：针对此情况，公司将加大研发投入，认真分析客户需求，为客户量身打造差异化产品，同时严格控制公司运营成本。

#### 二、公司的价值

##### 1. 稳定的客户资源优势

公司在烟草行业细分市场具有稳定的客户资源优势。公司已为烟草行业提供工艺性空调机组和自控系统集成服务近 20 年，服务的卷烟工业企业已达 60 余家，市场占有率较高，在行业内具有很好的品牌

形象。烟草行业资金实力雄厚，计划性强，生产工艺对中央空调系统依赖程度高。烟草行业的工艺性空调系统技术复杂、能耗大，产品具有一定的生命周期，公司的核心技术与行业的需求相匹配。公司不断升级的更新换代节能产品及优质的售后服务，将保证稳定的营业收入。

#### 2. 机电融合的技术优势

公司核心技术融合了建筑物通风空调技术、自动控制技术和计算机信息集成技术，在建筑环境与节能领域实现了机电技术的无缝对接，拥有多项自主品牌产品、专利技术和软件著作权。公司通过近二十年的工艺性中央空调系统项目的成功实践，公司已开发出一系列基于最优化空气热湿处理机理的空调自控系统节能技术和产品，在工艺性建筑物的中央空调领域具有明显的竞争优势。

#### 3. 人才资源及研发能力优势

公司通过近二十年的发展，积累了一批经验丰富的核心技术人员和业务推广人员。研发团队分工明确，公司研发人员中大多承担过研发项目，具有较丰富的研发经验。公司近年来一直与清华大学进行研发项目合作，与同行业相比具有一定的人才优势。

公司的研发实力保证了公司持续为客户不断增长的需求提供新产品，针对节能环保的大趋势，公司已推出自清洁型空气净化和除尘系列产品、余热型溶液调湿空调机组、能源管控系统等等。

#### 4. 资质优势

公司具有全国工业产品（空调制冷设备）生产许可证、建筑业机电工程专业承包二级资质、建筑智能化工程专业承包二级资质、计算机系统信息集成三级资质、发改委备案的合同能源管理类节能服务公司，公司通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和职业健康安全管理体系认证。公司拥有的各项资质，体现了公司较强的综合实力和良好的业务能力。公司目前正着手申办环保工程专业承包资质，未来将参与大气污染（包括烟尘、粉尘、固体废物等）和水污染（工业废水及城市污水处理和排放）防治工程项目，新资质的增加有利于公司参与多个行业、多个领域的业务拓展和市场竞争。

#### 5. 竞争劣势分析

公司目前融资渠道匮乏，主要依靠银行借贷和项目到货款维系运营，公司自身积累资金有限。随着公司规模的不不断扩大、设备的推旧陈新，整体运营对资金的需求量持续增加，融资渠道的匮乏从一定程度上制约了公司的发展速度。

## 四、 企业社会责任

公司以“竭诚创造顾客价值”为核心发展理念，在诚信经营、守法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益、创造企业经济效益的同时，始终重视履行企业应尽的社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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	四.二.(二)
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	四.二.(三)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
敖顺荣	为公司借款提供反担保	3,450,000.00	是	2018.5.28	2018-021
敖顺荣、敖顺勤、戴欣、顾荣柏、北京康孚创新空调科技有限公司	为公司借款提供反担保 (其中贷款 2500 万元, 保函 2000 万元)	45,000,000.00	是	2018.4.18	2018-005
<b>总 计</b>	-	48,450,000.00	否	-	-

### 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：

以上关联交易企业无需额外承担任何费用，降低了企业融资成本，更快速有效地补充了企业发展所需流动资金，对公司各项业务发展具有积极的作用。

### (二) 承诺事项的履行情况

1. 公司股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2. 公司管理层承诺将严格按照相关制度的要求对外担保、重大投资、委托理财、关联交易进行决策并严格执行。

报告期内，公司管理层均能在承诺履行期内严格遵守承诺，没有发生违反承诺的情况，也不存在超过期限未完成的承诺事项。

### (三) 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
无形资产	抵押	5,882,167.50	2.78%	2016年6月17日，本公司子公司康孚（天津）净化空调有限公司与中国建设银行天津蓟县支行签订《固定资产贷款合同》，贷款期限为2016年6月17日至2019年6月17日，子公司以厂房固定资产连同整宗土地为该借款提供担保。
固定资产	抵押	26,688,053.68	12.63%	2016年6月17日，本公司子公司康孚（天津）净化空调有限公司与中国建设银行天津蓟县支行签订《固定资产贷款合同》，贷款期限为2016年6月17日至2019年6月17日，子公司以厂房固定资产连同整宗土地为该借款提供担保。
总计	-	32,570,221.18	15.41%	-



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	21,476,276	35.79%	-19,500	21,456,776	35.76%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,619,474	14.37%	5,500	8,624,974	14.37%	
	董事、监事、高管	11,670,040	19.45%	5,500	11,675,540	19.46%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	38,523,724	64.21%	19,500	38,543,224	64.24%	
	其中：控股股东、实际控制人	28,293,226	47.16%	19,500	28,312,726	47.19%	
	董事、监事、高管	38,523,724	64.21%	19,500	38,543,224	64.24%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-	
普通股股东人数							25

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	敖顺荣	36,912,700	25,000	36,937,700	61.56%	28,312,726	8,624,974
2	敖顺勤	9,500,800	0	9,500,800	15.83%	7,185,600	2,315,200
3	北京清大能环信息咨询合伙企业（有限合伙）	3,300,000	0	3,300,000	5.5%	0	3,300,000
4	财达证券股份有限公司	2,876,200	1,200	2,877,400	4.80%	0	2,877,400
5	曾云龙	1,865,016	0	1,865,016	3.11%	1,446,462	418,554
合计		54,454,716	26,200	54,480,916	90.80%	36,944,788	17,536,128

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：敖顺荣与敖顺勤为兄弟关系，系一致行动人。但二人并未对公司进行共同控制，公司的控股股东为敖顺荣。其他股东之间不存在关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### 是否合并披露：

√是 否

报告期内，公司控股股东为敖顺荣，其基本情况如下：敖顺荣，男，1966年12月出生，身份证号为4301041966\*\*\*\*\*，中国国籍，无境外永久居留权。清华大学工学硕士、高级工程师、注册一级建造师、CPMP一级项目管理师、IPMP国际高级项目经理。曾任职于中航工业北京青云航空仪表公司，1994年7月1日投资创办北京市康孚环境控制公司（北京康孚科技股份有限公司前身）。2012年5月7日起担任股份公司法人代表、董事长、总经理、核心技术人员。报告期内，公司控股股东未发生变化。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
敖顺荣	董事长、总经理	男	1966.12.06	研究生	2018.5.21-2021.5.21	是
敖顺勤	董事	男	1962.05.16	本科	2018.5.21-2021.5.21	是
蔡明哲	董事、副总经理	男	1970.09.15	本科	2018.5.21-2021.5.21	是
高金良	董事、副总经理	男	1977.05.17	本科	2018.5.21-2021.5.21	是
王志学	董事、副总经理	男	1974.10.09	本科	2018.5.21-2021.5.21	是
蒋利	董事	男	1971.08.19	本科	2018.5.21-2021.5.21	是
曹万生	董事、副总经理	男	1962.07.21	本科	2018.5.21-2021.5.21	是
曾云龙	监事会主席	男	1965.05.14	本科	2018.5.21-2021.5.21	是
杨晓明	监事	男	1982.09.21	本科	2018.5.21-2021.5.21	是
顾建玲	监事	女	1971.09.03	本科	2018.5.21-2021.5.21	是
田径	财务负责人	女	1977.03.29	本科	2018.5.21-2021.5.21	是
叶长彬	董事会秘书	男	1978.10.09	本科	2018.5.21-2021.5.21	是
董事会人数:						7
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:

敖顺荣与敖顺勤为兄弟关系，系一致行动人。但二人并未对公司进行共同控制，公司的控股股东为敖顺荣。其他股东之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
敖顺荣	董事长、总经理	36,912,700	25,000	36,937,700	61.56%	0
敖顺勤	董事	9,500,800	0	9,500,800	15.83%	0
蔡明哲	董事、副总经理	345,504	0	345,504	0.58%	0
高金良	董事、副总经理	24,000	0	24,000	0.04%	0
王志学	董事、副总经理	62,868	0	62,868	0.10%	0
蒋利	董事	0	0	0	0%	0
曹万生	董事、副总经理	24,000	0	24,000	0.04%	0
曾云龙	监事会主席	1,865,016	0	1,865,016	3.11%	0
杨晓明	监事	0	0	0	0%	0
顾建玲	监事	832,704	0	832,704	1.39%	0

田 径	财务负责人	614,172	0	614,172	1.02%	0
叶长彬	董事会秘书	12,000	0	12,000	0.02%	0
<b>合计</b>	-	50,193,764	25,000	50,218,764	83.69%	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
高金良		换届	董事	新任
蒋 利		换届	董事	新任

#### 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

高金良，男，1977年5月出生，陕西省眉县人，中国国籍，无境外永久居留权，中级工程师、高级项目管理师、注册二级建造师。毕业于哈尔滨理工大学，自动控制专业，本科学历，曾任职于北京天创德生智能化技术有限公司，2003年4月加入北京康孚科技股份有限公司，2015年5月25日起担任公司工程实施总监，2018年5月21日担任公司新任董事；

蒋利，男，1971年8月出生，辽宁省义县人，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳航空航天大学，机械制造工艺与设备专业，本科学历，曾任职于北京青云航空仪表有限公司、北京环都人工环境科技有限公司，2018年3月1日起加入北京康孚科技股份有限公司，2018年5月21日担任公司新任董事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	38	36
生产人员	57	55
销售人员	29	26
技术人员	33	30
财务人员	9	9
<b>员工总计</b>	<b>166</b>	<b>156</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	7

本科	75	70
专科	68	60
专科以下	14	19
员工总计	166	156

**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，公司人员队伍稳定，正常增加减少；公司通过公开招聘等渠道引进业务骨干，定期组织各部门员工参加专业知识及技能培训。公司在薪酬政策方面，重点强化了绩效考核体系，依法按规定为员工缴纳社会保险及公积金，提高了员工积极性，整体队伍建设稳定。公司目前不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**

**核心员工：**

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
卢家瑞	技术研发部	0

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期核心人员无变化。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 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	五（一）	8,560,008.36	1,942,657.43
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五（二）	86,789,007.51	100,626,826.91
预付款项	五（三）	11,802,486.61	6,683,542.51
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五（四）	9,292,982.98	7,349,214.72
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五（五）	46,199,557.72	17,453,201.93
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五（六）	695,979.39	287,310.77
<b>流动资产合计</b>		<b>163,340,022.57</b>	<b>134,342,754.27</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五（七）	34,705,325.25	35,882,022.5
在建工程	五（八）	5,807,159.37	5,917,788.42
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五（九）	6,032,681.99	6,120,575.49
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00

长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五（十）	983,976.89	1,218,073.90
其他非流动资产	五（十一）	510,000.00	510,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>48,039,143.50</b>	<b>49,648,460.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>211,379,166.07</b>	<b>183,991,214.58</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十二）	40,450,000.00	36,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五（十三）	36,276,958.21	22,127,192.89
预收款项	五（十四）	3,256,292.68	1,372,779.84
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五（十五）	2,100,672.14	1,992,237.29
应交税费	五（十六）	2,044,946.88	2,836,963.21
其他应付款	五（十七）	6,477,638.39	741,651.21
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债	五（十八）	11,912,234.70	12,218,839.90
<b>流动负债合计</b>		<b>102,518,743.00</b>	<b>77,289,664.34</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（十九）	11,000,000.00	11,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>11,000,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>113,518,743.00</b>	<b>88,289,664.34</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十）	60,000,000.00	60,000,000.00

其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五（二十一）	3,339,163.29	3,339,163.29
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五（二十二）	4,978,454.00	4,691,932.13
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五（二十三）	29,542,805.78	27,670,454.82
归属于母公司所有者权益合计		97,860,423.07	95,701,550.24
少数股东权益		0.00	0.00
<b>所有者权益合计</b>		97,860,423.07	95,701,550.24
<b>负债和所有者权益总计</b>		211,379,166.07	183,991,214.58

法定代表人：敖顺荣

主管会计工作负责人：敖顺荣

会计机构负责人：田径

**（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		8,378,110.82	1,874,309.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十二（一）	86,789,007.51	100,626,826.91
预付款项		12,244,355.79	5,895,442.13
其他应收款	十二（二）	8,331,116.27	6,851,224.77
存货		33,390,563.46	12,911,124.17
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		255,641.78	96,997.18
<b>流动资产合计</b>		149,388,795.63	128,255,924.36
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十二（三）	32,300,000.00	32,300,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		1,929,648.04	2,152,320.17
在建工程		5,516,561.07	5,477,788.42
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00

无形资产		150,514.49	174,816.99
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		967,703.82	1,187,006.28
其他非流动资产		510,000.00	510,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>41,374,427.42</b>	<b>41,801,931.86</b>
<b>资产总计</b>		<b>190,763,223.05</b>	<b>170,057,856.22</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		40,450,000.00	36,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		27,045,623.26	19,126,057.65
预收款项		3,256,292.68	1,372,779.84
应付职工薪酬		1,476,635.68	1,494,004.88
应交税费		1,943,143.12	2,647,244.79
其他应付款		8,161,692.71	3,546,546.93
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		11,912,234.70	12,218,839.90
<b>流动负债合计</b>		<b>94,245,622.15</b>	<b>76,405,473.99</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>94,245,622.15</b>	<b>76,405,473.99</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		3,194,260.81	3,194,260.81
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00

专项储备		0.00	0.00
盈余公积		4,978,454.00	4,691,932.13
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		28,344,886.09	25,766,189.29
<b>所有者权益合计</b>		<b>96,517,600.90</b>	<b>93,652,382.23</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>190,763,223.05</b>	<b>170,057,856.22</b>

法定代表人：敖顺荣

主管会计工作负责人：敖顺荣

会计机构负责人：田径

### (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>		31,038,546.09	38,847,926.88
其中：营业收入	五（二十四）	31,038,546.09	38,847,926.88
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		28,329,863.87	35,642,224.00
其中：营业成本	五（二十四）	17,341,159.30	22,440,104.08
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五（二十五）	179,035.62	433,983.04
销售费用	五（二十六）	1,929,255.27	3,515,833.93
管理费用	五（二十七）	7,828,684.77	7,466,670.02
研发费用	五（二十八）	1,208,959.05	1,441,020.65
财务费用	五（二十九）	1,363,964.49	618,057.33
资产减值损失	五（三十）	-1,521,194.63	-273,445.05
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,708,682.22</b>	<b>3,205,702.88</b>
加：营业外收入	五（三十一）	860.00	10,000.00
减：营业外支出	五（三十二）	7,478.64	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>2,702,063.58</b>	<b>3,215,702.88</b>



减：所得税费用	五（三十三）	543,190.75	623,070.45
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		2,158,872.83	2,592,632.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		2,158,872.83	2,592,632.43
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	-8,339.88
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,158,872.83	2,600,972.31
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		2,158,872.83	2,592,632.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,158,872.83	2,600,972.31
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	-8,339.88
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.04	0.04
（二）稀释每股收益		0.04	0.04

法定代表人：敖顺荣

主管会计工作负责人：敖顺荣

会计机构负责人：田径

#### （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>	十二（四）	30,396,873.67	35,213,038.80
减：营业成本	十二（四）	19,333,372.31	19,423,466.35
税金及附加		15,168.91	411,415.86

销售费用		1,819,818.88	3,282,530.96
管理费用		5,085,777.86	6,160,925.84
研发费用		1,208,959.05	1,441,020.65
财务费用		1,017,547.57	614,490.69
其中：利息费用		1,002,633.10	576,482.36
利息收入		5,454.51	18,553.76
资产减值损失		-1,462,016.40	-216,814.52
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,378,245.49</b>	<b>4,096,002.97</b>
加：营业外收入		0.00	10,000.00
减：营业外支出		7,400.00	0.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,370,845.49</b>	<b>4,106,002.97</b>
减：所得税费用		505,626.82	615,900.45
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,865,218.67</b>	<b>3,490,102.52</b>
（一）持续经营净利润		2,865,218.67	3,490,102.52
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		<b>2,865,218.67</b>	<b>3,490,102.52</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.04	0.04
（二）稀释每股收益		0.04	0.04

法定代表人：敖顺荣

主管会计工作负责人：敖顺荣

会计机构负责人：田径

## (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		52,036,431.17	55,047,479.06
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		144,722.10	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十四)	26,421,014.66	22,545,899.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>78,602,167.93</b>	<b>77,593,378.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		44,876,614.17	23,185,033.56
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		7,660,005.27	9,974,751.80
支付的各项税费		1,198,005.90	6,038,898.08
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十四)	21,193,742.27	26,934,440.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>74,928,367.61</b>	<b>66,133,124.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,673,800.32</b>	<b>11,460,254.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		170,008.81	2,226,934.42
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		170,008.81	2,226,934.42
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-170,008.81	-2,226,934.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		22,450,000.00	29,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	4,268,564.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		22,450,000.00	33,268,564.00
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	29,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,336,440.58	846,422.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		19,336,440.58	30,646,422.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,113,559.42	2,622,141.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,617,350.93	11,855,460.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,942,657.43	2,954,114.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,560,008.36	14,809,575.65

法定代表人：敖顺荣

主管会计工作负责人：敖顺荣

会计机构负责人：田径

#### (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		51,285,674.43	48,873,382.67
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		19,658,428.16	37,790,512.78
<b>经营活动现金流入小计</b>		70,944,102.59	86,663,895.45
购买商品、接受劳务支付的现金		45,010,337.62	17,616,375.99
支付给职工以及为职工支付的现金		4,532,443.20	9,121,286.25
支付的各项税费		742,348.45	6,016,330.90
支付其他与经营活动有关的现金		17,528,347.15	28,430,161.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		67,813,476.42	61,184,154.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,130,626.17	25,479,740.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,782.58	472,057.76
投资支付的现金		0.00	16,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>83,782.58</b>	<b>16,472,057.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-83,782.58</b>	<b>-16,472,057.76</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		22,450,000.00	29,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	4,268,564.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>22,450,000.00</b>	<b>33,268,564.00</b>
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	29,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		993,041.97	846,422.99
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>18,993,041.97</b>	<b>30,646,422.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,456,958.03</b>	<b>2,622,141.01</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>6,503,801.62</b>	<b>11,629,823.73</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,874,309.20	2,522,989.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>8,378,110.82</b>	<b>14,152,813.18</b>

法定代表人：敖顺荣

主管会计工作负责人：敖顺荣

会计机构负责人：田径

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 企业经营季节性或者周期性特征

由于烟草行业技改项目施工周期长，一般项目验收集中在第三、四季度。

### 二、 报表项目注释

# 北京康孚科技股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

北京康孚科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“康孚科技”)是在北京康孚环境控制有限公司(以下简称“康孚环境”)的基础上整体改制变更设立的股份有限公司，由敖顺荣、敖顺勤、曾云龙、田径、蔡明哲、顾建玲、戴欣、王志学等八位自然人作为发起人，注册资本3,100万元(每股面值人民币1元)，于2012年5月16日取得北京市工商行政管理局海淀分局核准换发的110108004243937号企业法人营业执照，统一社会信用代码：9111010810208126XF。

2013年1月22日，本公司进入全国中小企业股份转让系统进行股份公开转让，股份简称：康孚科技；股份代码：430209。

2014年7月14日，本公司以总股本3,100万股为基数，向全体股东每10股派送红股3股，共派发红股930万股，派发后本公司注册资本(股本)变更为4,030万元(股)。

2015年1月26日，本公司以非公开定向发行的方式发行新股348万股，本次发行后公司股本总额由4,030万元变更为4,378万元。

2015年5月22日，本公司以非公开定向发行的方式发行新股550万股，本次发行后公司股本总额由4,378万元变更为4,928万元。

2016年3月29日，本公司以非公开定向发行的方式发行新股72万股，本次发行后公司股本总额由4,928万元变更为5,000万元。

2016年10月10日，本公司以总股本5,000万股为基数，向全体股东每10股转增2股(以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每10股转增2股)，转增后公司股本总额由5,000万元变更为6,000万元。

公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

公司住所/总部地址：北京市海淀区王庄路1号清华同方科技广场B座十层C号

法定代表人：敖顺荣

经营范围：加工制冷设备(限分支机构经营)；技术开发、技术咨询、技术服务；基础

软件服务、应用软件开发、计算机系统服务；专业承包；销售非家用空调制冷设备、计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、仪器仪表。（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。）

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属电器机械及器材制造业，主要从事工艺性空调末端机组、通风除尘、空调制冷自控系统及建筑能源管控系统的研发、生产、销售和技术服务。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于2018年8月22日批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
北京益必创楼宇科技有限公司	全资子公司	1级	100%	100%
康孚（天津）净化空调有限公司	全资子公司	1级	100%	100%

## 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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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、重要会计政策和会计估计

### （一）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06月30日的财务状况、2017年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期



本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公

司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信

用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果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, 计入当期损益。

以成本计量的金融资产包括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。以成本计量的金融资产发生减值时, 应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 计提减值准备。发生的减值损失, 一经确认, 不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资, 本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法, 以及持续下跌期间的确定依据为:

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值; 如不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%, 反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的, 本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 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	期末余额达到100万元(含100万元)以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项按个别方式评估减值损失, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备; 单独测试未发生减值的, 将其归入相应组合计提坏账准备

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	风险特征
组合 1: 账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征; 对于单项金额不重大, 以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项, 以账龄为类似信用风险特征, 按账龄划分为若干组合
组合 2: 关联方组合	以是否为纳入合并范围内公司及其他关联方的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄分析法组合	账龄分析法, 以以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础, 结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例, 计提坏账准备
组合 2: 关联方组合	不计提坏账准备(除非有明显证据表明存在减值)

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况:

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)	2.00	2.00
1 至 2 年 (含 2 年)	5.00	5.00
2 至 3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	30.00	30.00
4 至 5 年 (含 5 年)	50.00	50.00
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

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍不能收回、现金流量严重不足等情况的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等, 包括材料采购、原材料、周转材料 (含包装物、低值易耗品、备品备件等)、在产品 (生产成本)、产成品 (库存商品) 等。

### 2、发出存货的计价方法

各类存货以取得时的实际成本计价; 存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

存货的实际成本包括购买价、运输费、保险费及其他相关费用等。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享

控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### (十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### (十五) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20	3%	4.85%
机器设备	10	3%	9.70%
运输设备	10	3%	9.70%
电子设备	5	3%	19.40%

##### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租



入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十六) 在建工程

##### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

##### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十七) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十八) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率如下：

无形资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年摊销率%
土地使用权	50	0%	2%
计算机软件	3-10	0%	10%-33.33%

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内

部使用的，能证明其有用性；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### (二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十一) 职工薪酬

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

#### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实

反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### (二十三) 收入

公司所涉及的业务收入，主要包括：空调机组、自控系统销售及安装业务收入；其他普通商品销售收入；技术服务收入；节能项目收入。具体收入确认原则及方法如下：

#### 1、空调机组、自控系统销售及安装业务收入

空调机组、自控系统销售及安装业务收入，是指公司根据客户的具体要求，生产销售工艺性空气处理机组、节能环保型通风空调配件、空调制冷自控系统、建筑物能源控制与管理系统、以及提供为解决某些特定工艺要求的通风空调系统集成服务所获取的收入。由于空调机组、自控系统均需进行现场组装(安装)、调试并实地验收，项目周期较长，故采用完工百分比法确认其收入，即：项目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，项目的完工进度能够可靠地确定并经阶段性验收确认，项目中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认项目收入。

当期项目收入 = 合同金额 × 完工进度 - 已确认项目收入

完工进度 = (项目累计实际发生成本 / 项目预算总成本) × 100%。

#### 2、其他普通商品销售收入的确认原则

其他普通商品销售收入是指公司销售通用型产品、商品获取的收入。该类产品的特点是通用性强、通常不需要现场安装、调试或只需要简单的安装、调试。

公司其他普通商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额能够可靠地计量，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

#### 3、技术服务收入的确认原则

技术服务收入是指公司提供空调机组及空调自控系统维护检验服务、培训服务等获取的收入。

技术服务收入确认的具体原则为：期间类的维护保养服务，于服务期间采用直线法分期确认收入；专项维护保养服务、培训服务等服务业务，于服务已提供，收入金额能够可靠地计量，并已收讫服务费或预计可收回服务费时确认收入。

#### 4、节能项目收入

节能项目收入是指根据公司与客户签订的节能技术改造服务合同，由本公司出资采购设备对原有设备进行改造，改造完成后节省的电费按双方约定的比例和年限分成而获取的收入。

节能项目收入确认的具体原则为：在约定的受益期限内，根据双方共同确认的节能收益

分成金额分期确认收入。

#### (二十四) 政府补助

##### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

##### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中：与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

##### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

##### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

##### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十六) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十七) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入或提供应税劳务收入	17%、11%、6%、3%
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%、25%

公司存在执行不同企业所得税税率的主体如下：

纳税主体名称	所得税税率
北京康孚科技股份有限公司	15%
北京益必创楼宇科技有限公司	25%
康孚（天津）净化空调有限公司	25%

##### (二) 重要税收优惠及批文

2015年7月21日，本公司通过高新技术企业复审并重新获北京市科学技术委员会、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号GF201511000459)，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司减按15%的税率征收企业所得税。



## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	115,774.34	62,861.34
银行存款	8,444,234.02	1,879,796.09
其他货币资金		
合计	8,560,008.36	1,942,657.43

注 1: 本账户期末余额中不存在因抵押或冻结对使用限制、存放在境外或有潜在回收风险的款项。

注 2: 截止 2018 年 06 月 30 日, 委托银行对外开立保函总额为 13,352,994.94 元。

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	92,674,623.22	100.00	5,885,615.71	6.35
其中: 组合 1(账龄分析法组合)	92,674,623.22	100.00	5,885,615.71	6.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	92,674,623.22	100.00	5,885,615.71	6.35

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	107,997,454.18	100.00	7,370,627.27	6.82
其中: 组合 1(账龄分析法组合)	107,997,454.18	100.00	7,370,627.27	6.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	107,997,454.18	100.00	7,370,627.27	6.82

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
1 年以内	41,464,389.45	2.00	829,287.79	39,998,443.89	2.00	799,968.88
1 至 2 年	39,432,372.00	5.00	1,971,618.60	51,555,012.27	5.00	2,577,750.62
2 至 3 年	10,375,852.99	20.00	2,075,170.60	15,253,118.25	20.00	3,050,623.65

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
3至4年	429,329.01	30.00	128,798.70	237,779.50	30.00	71,333.85
4至5年	183,879.50	50.00	91,939.75	164,300.00	50.00	82,150.00
5年以上	788,800.27	100.00	788,800.27	788,800.27	100.00	788,800.27
合计	92,674,623.22	--	5,885,615.71	107,997,454.18	--	7,370,627.27

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额为 1,485,011.56 元。

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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
湖南中烟工业有限责任公司	14,607,313.11	15.76	718,056.08
北京泰豪智能工程有限公司	13,093,010.20	14.13	261,860.20
广西中烟工业有限责任公司	12,142,404.30	13.10	607,120.22
河南中烟工业有限责任公司	10,594,648.13	11.43	211,892.96
湖北中烟工业有限责任公司	9,848,184.23	10.63	395,488.08
合计	60,285,559.97	65.05	2,194,417.54

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,993,419.56	84.67	4,874,475.46	72.93
1至2年	1,251,212.14	10.60	1,251,212.14	18.72
2至3年	330,637.20	2.80	330,637.20	4.95
3年以上	227,217.71	1.93	227,217.71	3.40
合计	11,802,486.61	100.00	6,683,542.51	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京康孚科技股份有限公司	上虞风华空调工程有限公司	631,477.10	1至2年	合同未履行完毕
北京康孚科技股份有限公司	北京万佳众合制冷设备技术有限公司	351,000.00	1至2年	合同未履行完毕
北京康孚科技股份有限公司	北京科禄格通风设备有限公司	330,637.20	2至3年	合同未履行完毕
合计	--	1,313,114.30	--	--

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
------	------	---------------

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京华清联合科技有限公司	1,145,500.00	9.71
武汉永利比特科技有限公司	1,050,000.00	8.90
绍兴风华空调工程有限公司	800,000.00	6.78
上虞风华空调工程有限公司	631,477.10	5.35
上海恒玖远机电设备有限公司	600,000.00	5.08
合计	4,226,977.10	35.82

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,923,818.31	100	630,835.33	6.36
其中：组合 1(账龄分析法组合)	9,923,818.31	100	630,835.33	6.36
组合 2(关联方组合)				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	9,923,818.31	100	630,835.33	6.36

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,016,233.12	100	667,018.40	8.32
其中：组合 1(账龄分析法组合)	8,006,017.37	99.87	667,018.40	8.33
组合 2(关联方组合)	10,215.75	0.13		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	8,016,233.12	100.00	667,018.40	8.32

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	7,759,412.63	2.00	155,188.25	5,684,127.59	2.00	113,682.55
1至2年	1,404,645.90	5.00	70,232.30	1,026,385.00	5.00	51,319.25
2至3年	16,523.00	20.00	3,304.60	523,783.00	20.00	104,756.60
3至4年	355,333.00	30.00	106,599.90	451,818.00	30.00	135,545.40
4至5年	184,787.00	50.00	92,393.50	116,378.36	50.00	58,189.18

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
5年以上	203,116.78	100.00	203,116.78	203,525.42	100.00	203,525.42
合计	9,923,818.31	--	630,835.33	8,006,017.37	--	667,018.40

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合				10,215.75		
合计				10,215.75		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额为 36,183.07 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	8,692,040.20	7,159,473.70
员工借款	845,086.21	524,217.10
其他往来款	386,691.90	332,542.32
合计	9,923,818.31	8,016,233.12

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
无锡市天兴净化空调设备有限公司	保证金	2,452,150.80	1年以内	24.71	49,043.02
广西中烟工业有限责任公司	保证金	683,821.77	1年以内	6.89	13,676.44
陕西中烟中业有限责任公司	保证金	678,200.00	1至2年	6.83	33,910.00
湖南中烟工业有限责任公司	保证金	499,575.00	1年以内	5.03	9,991.50
		20,000.00	4至5年	0.20	10,000.00
		5,000.00	5年以上	0.05	5,000.00
贵阳实创建设工程咨询有限公司	保证金	321,000.00	1年以内	3.23	6,420.00
合计	--	4,659,747.57	--	46.94	128,040.96

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,355,503.80		5,355,503.80	3,676,004.88		3,676,004.88
生产成本	27,742,053.14		27,742,053.14	11,670,252.30		11,670,252.30

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	7,673,181.25		7,673,181.25	1,980,455.21		1,980,455.21
在途物资	5,428,819.53		5,428,819.53	126,489.54		126,489.54
合计	46,199,557.72		46,199,557.72	17,453,201.93		17,453,201.93

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	695,979.39	287,310.77
合计	695,979.39	287,310.77

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,793,670.26	7,503,614.74	2,560,853.91	3,285,904.88	41,144,043.79
2.本期增加金额				265,680.59	265,680.59
(1) 购置				80,637.86	80,637.86
(2) 在建工程转入				185,042.73	185,042.73
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4.期末余额	27,793,670.26	7,503,614.74	2,560,853.91	3,551,585.47	41,409,724.38
二、累计折旧					
1.期初余额	449,331.00	1,554,218.02	1,352,692.99	1,905,779.28	5,262,021.29
2.本期增加金额	656,285.58	300,584.47	126,875.37	358,632.42	1,442,377.84
(1) 计提	656,285.58	300,584.47	126,875.37	358,632.42	1,442,377.84
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4.期末余额	1,105,616.58	1,854,802.49	1,479,568.36	2,264,411.70	6,704,399.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	26,688,053.68	5,648,812.25	1,081,285.55	1,287,173.77	34,705,325.25

北京康孚科技股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日—2018年06月30日

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
2.期初账面价值	27,344,339.26	5,949,396.72	1,208,160.92	1,380,125.60	35,882,022.50

注：本公司子公司康孚（天津）净化空调有限公司于 2016 年 6 月 17 日向中国建设银行股份有限公司天津蓟县支行借款 1,300 万元，公司以房屋建筑物（车间 12,004.57 平方米，办公楼 2,730.56 平方米，锅炉房 142.29 平方米，门卫 47.36 平方米，共计 14,924.78 平方米）连同整宗土地使用权提供抵押，已还款 200 万元。

(八) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
节能型净化空调机组及建筑能源控制系统项目（一期）						
能源管理及控制系统	2,071,384.33		2,071,384.33	2,071,384.33		2,071,384.33
双焓差实验室建造	3,445,176.74		3,445,176.74	3,406,404.09		3,406,404.09
旋转门	-		-	200,000.00		200,000.00
监控设备	290,598.30		290,598.30	240,000.00		240,000.00
合 计	5,807,159.37		5,807,159.37	5,917,788.42		5,917,788.42

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
能源管理及控制系统	226	2,071,384.33				2,071,384.33	91.65	85.00%				自筹
双焓差实验室建造	392.1	3,406,404.09	38,772.65			3,445,176.74	87.86	85.00%				自筹
旋转门	18.5	200,000.00	-14,957.27	185,042.73		-	100.00	100.00%				自筹
监控设备	34.19	240,000.00	50,598.30			290,598.30	85.00	85.00%				自筹
合 计	618.10	5,917,788.42	74,413.68	185,042.73		5,807,159.37	--	--			--	--

(九) 无形资产

项 目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	6,359,100.00	271,911.96	6,631,011.96
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
4.期末余额	6,359,100.00	271,911.96	6,631,011.96
二、累计摊销			
1.期初余额	413,341.50	97,094.97	510,436.47
2.本期增加金额	63,591.00	24,302.50	87,893.50
(1) 计提	63,591.00	24,302.50	87,893.50
3.本期减少金额			
4.期末余额	476,932.50	121,397.47	598,329.97
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,882,167.50	150,514.49	6,032,681.99
2.期初账面价值	5,945,758.50	174,816.99	6,120,575.49

(十) 递延所得税资产

1、递延所得税资产分类

项 目	期末余额		期初余额	
	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	983,976.89	6,516,451.04	1,218,073.90	8,037,645.67
内部未实现利润				
合 计	983,976.89	6,516,451.04	1,218,073.90	8,037,645.67

2、未确认递延所得税资产明细

无。

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

无。



(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产	510,000.00	510,000.00
合计	510,000.00	510,000.00

注：其他非流动资产系本公司收藏的名家书画藏品。

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	26,000,000.00
质押借款	10,450,000.00	10,000,000.00
抵押借款		
合计	40,450,000.00	36,000,000.00

(十三) 应付账款

1、应付账款账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	29,206,821.34	17,741,052.69
1至2年	6,586,352.84	3,902,356.17
2至3年	89,836.34	89,836.34
3年以上	393,947.69	393,947.69
合计	36,276,958.21	22,127,192.89

2、账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京进步时代科技有限公司	3,028,625.77	未结算货款
厦门凌隼商贸有限公司	559,500.00	未结算货款
合计	3,588,125.77	--

(十四) 预收款项

1、预收款项账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,968,007.04	1,233,174.20
1至2年	148,680.00	
2至3年	46,425.64	46,425.64
3年以上	93,180.00	93,180.00
合计	3,256,292.68	1,372,779.84

2、账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
长治仙泉煤矿	75,000.00	合同未履行完毕
合 计	75,000.00	--

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,882,006.37	6,938,413.46	6,791,297.31	2,029,122.52
二、离职后福利-设定提存计划	110,230.92	460,608.99	499,290.29	71,549.62
合 计	1,992,237.29	7,399,022.45	7,290,587.60	2,100,672.14

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,700,566.12	6,157,253.01	5,992,135.38	1,865,683.75
二、职工福利费	16,800.23	117,958.39	122,030.62	12,728.00
三、社会保险费	66,401.08	309,988.06	279,739.31	96,649.83
其中：医疗保险费	60,594.28	286,319.36	255,116.24	91,797.40
工伤保险费	1,161.40	4,733.95	4,198.75	1,696.60
生育保险费	4,645.40	18,934.75	20,424.32	3,155.83
四、住房公积金	67,110.43	353,214.00	397,392.00	22,932.43
五、工会经费和职工教育经费	31,128.51			31,128.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合 计	1,882,006.37	6,938,413.46	6,791,297.31	2,029,122.52

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	105,981.15	441,994.21	478,445.51	69,529.85
二、失业保险费	4,249.77	18,614.78	20,844.78	2,019.77
合 计	110,230.92	460,608.99	499,290.29	71,549.62

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	439,163.16	1,143,499.81
企业所得税	36,204.36	69,554.33
城市维护建设税	839,289.27	877,547.98
教育费附加	357,754.33	374,150.92

税 种	期末余额	期初余额
地方教育费附加	231,367.74	242,298.80
营业税	101,812.30	101,812.30
个人所得税	39,355.72	28,099.07
合 计	2,044,946.88	2,836,963.21

(十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
其他往来款	6,243,481.15	482,441.06
待付员工报销款项	161,863.19	196,507.23
应付利息	72,294.05	62,702.92
合 计	6,477,638.39	741,651.21

账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
保险、社保理赔款	62,217.59	待付员工保险、社保理赔款
合 计	62,217.59	

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	11,912,234.70	12,218,839.90
合 计	11,912,234.70	12,218,839.90

(十九) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
担保、抵押借款	11,000,000.00	11,000,000.00	
合 计	11,000,000.00	11,000,000.00	

注：2016年6月17日，本公司子公司康孚（天津）净化空调有限公司与中国建设银行天津蓟县支行签订《固定资产借款合同》贷款13,000,000.00元，浮动利率，贷款期限为2016年6月17日至2019年6月17日，贷款用途为年产1000台空调机组和300套能源管理及空调控制系统项目一期建设需要。子公司以固定资产（在建工程）连同整宗土地提供抵押，本公司为该借款提供担保。

(二十) 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00						60,000,000.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	3,194,260.81			3,194,260.81

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	144,902.48			144,902.48
合 计	3,339,163.29			3,339,163.29

(二十二) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,691,932.13	286,521.87		4,978,454.00
合 计	4,691,932.13	286,521.87		4,978,454.00

(二十三) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	27,670,454.82	
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	27,670,454.82	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,158,872.83	
减：提取法定盈余公积	286,521.87	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	29,542,805.78	

(二十四) 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、主营业务小计	31,038,546.09	17,341,159.30	38,847,926.88	22,440,104.08
空调机组、自控系统销售及安装业务	30,468,147.52	17,303,807.44	31,996,465.23	19,815,983.35
技术服务业务	570,398.57	37,351.86	6,851,461.65	2,624,120.73
二、其他业务小计				
合 计	31,038,546.09	17,341,159.30	38,847,926.88	22,440,104.08

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,058.08	239,992.59
教育费附加	3,525.48	102,853.96
地方教育费附加	2,350.31	68,569.31
土地使用税	22,487.18	22,487.18
印花税	555.00	80.00
房产税	140,185.78	
其他税金	1873.79	

合 计	179,035.62	433,983.04
-----	------------	------------

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	773,321.40	772,485.41
安装加工费	31,500.00	800,220.21
三包及赔偿件	12,022.91	754,945.56
交通差旅费	311,165.71	384,512.91
投标费用	16,835.67	599,986.51
办公费用	11,061.84	85,110.03
运杂费	4,964.87	
广告宣传费	42,452.83	
服务费	660,934.00	
检测费		45,325.26
折旧费	26,812.50	26,452.82
其他	38,183.54	46,795.22
合 计	1,929,255.27	3,515,833.93

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,919,906.79	3,994,694.64
审计评审费、代理费、咨询费	433,048.70	1,170,208.85
交通及差旅费	368,462.66	487,343.67
业务招待费	491,885.58	422,959.44
办公费	214,311.70	257,305.59
房租、物业、水电费	227,652.75	231,083.98
培训费、服务费	59,786.36	353,678.79
折旧及摊销费用	692,834.92	346,629.34
其他	420,795.31	202,765.72
合 计	7,828,684.77	7,466,670.02

(二十八) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费	56,260.20	178,125.15
折旧费	11,774.28	994.86
鉴定评审费	18,396.22	
服务费	6,792.45	
检测费		39,622.65
职工薪酬	1,115,735.90	1,221,344.99
其他		933.00

合 计	1,208,959.05	1,441,020.65
-----	--------------	--------------

(二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,346,031.71	544,462.47
减：利息收入	5,664.11	19,297.20
手续费支出	12,396.89	18,684.06
其他（保函手续费）	11,200.00	74,208.00
合 计	1,363,964.49	618,057.33

(三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,521,194.63	-273,445.05
合 计	-1,521,194.63	-273,445.05

(三十一) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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		10,000.00	
其他	860.00		860.00
合 计	860.00	10,000.00	860.00

2、计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村信用促进会补贴		10,000.00	与收益相关
合 计	--	10,000.00	--

(三十二) 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
税务滞纳金	78.64	13,113.65	78.64
罚款	7,400.00	2,800.00	7,400.00
其他			
合 计	7,478.64	15,913.65	7,478.64

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	309,093.74	485,506.44
递延所得税费用	234,097.01	137,564.01
合 计	543,190.75	623,070.45

(三十四) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	26,421,014.66	22,545,899.24
其中：资金往来款	26,414,490.55	22,500,161.44
利息收入	5,664.11	19,297.20
其他收入	860	26,440.60
支付其他与经营活动有关的现金	21,193,742.27	26,934,440.74
其中：资金往来款	19,884,430.82	25,483,427.24
银行手续费	12,396.89	92,892.06
销售费用中的现金支出	211,901.20	323,354.72
管理费用中的现金支出	1,073,813.36	1,034,766.72
其他支出	11,200.00	-

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	-	4,268,564.00
其中：质押存单到期	-	4,000,000.00
中关村科技园区中小企业贷款贴息	-	268,564.00

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,158,872.83	2,592,632.43
加：资产减值准备	-1,521,194.63	-273,445.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,442,377.84	467,288.54
无形资产摊销	87,893.50	85,344.24

项 目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,346,031.71	544,462.47
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）	234,097.01	137,564.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的增加（增加以“-”号填列）	-28,746,355.79	-13,046,132.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,775,107.04	9,377,965.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,896,970.81	11,008,599.59
其他	-	565,974.66
经营活动产生的现金流量净额	3,673,800.32	11,460,254.12
<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	8,560,008.36	14,809,575.65
减：现金的期初余额	1,942,657.43	2,481,651.94
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	472463
现金及现金等价物净增加额	6,617,350.93	11,855,460.71

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	8,560,008.36	1,942,657.43
其中：库存现金	115,774.34	62,861.34
可随时用于支付的银行存款	8,444,234.02	1,879,796.09
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三个月内到期的保函保证金		
三、期末现金及现金等价物余额	8,560,008.36	1,942,657.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

### (三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因



项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	26,688,053.68	用于向建设银行贷款提供抵押
无形资产	5,882,167.50	土地使用权用于向建设银行贷款提供抵押
合 计	32,570,221.18	--

注：本公司子公司康孚（天津）净化空调有限公司于2016年6月17日向中国建设银行股份有限公司天津蓟县支行借款1,300万元，公司以固定资产（车间12,004.57平方米，办公楼2,730.56平方米，锅炉房142.29平方米，门卫47.36平方米，共计14,924.78平方米）连同整宗土地使用权提供抵押。

### （三十七）政府补助

无。

## 六、合并范围的变更

无。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
北京益必创楼宇科技有限公司	北京市	北京市	商业	100%	投资设立
康孚（天津）净化空调有限公司	天津市	天津市	制造业	100%	投资设立

## 八、关联方关系及其交易

### （一）本公司的母公司及实际控制人

本公司无母公司。

本公司实际控制人为本公司股东自然人敖顺荣先生，籍贯为湖北省钟祥市，身份证号为43010419\*\*\*\*064012，对本公司的持股比例为61.52%。

### （二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### （三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
北京康孚创新空调科技有限公司	同一实际控制人	110114002747754
钟祥敖记米茶有限公司	同一法定代表人	91420881397083499R
北京荆门企业商会	同一法定代表人	51110000MJ0118032K
北京清大能环信息咨询合伙企业（有限合伙）	持有公司股份5%以上的股东	911101083271582484

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员	--

#### (四) 关联交易情况

##### 1、 关联担保(抵押)情况

担保方	被担保方	担保(抵押)事项	担保金额 (万元)	担保起 始日	担保到期 日	担保是否 已经履行 完毕
敖顺荣、曾云龙	北京康孚科技股份有限公司	本公司向南京银行北京分行贷款，股东敖顺荣以1000万股提供质押担保，股东曾云龙以自有房产提供反担保。	700.00	2017-6-9	2019-6-8	2018年7月履行完毕
敖顺荣、敖顺勤	北京中关村科技融资担保有限公司	为北京中关村科技融资担保有限公司为本公司在北京银行清华园支行借款提供担保而提供反担保，其中：敖顺荣、敖顺勤提供最高额保证的反担保；戴欣、顾荣柏、北京康孚创新空调科技有限公司以自有房地产提供反担保	4,500.00	2017-4-27	2019-4-26	否
戴欣、顾荣柏						
北京康孚创新空调科技有限公司						
敖顺荣、敖顺熊	邮政储蓄银行股份有限公司北京西城支行	敖顺雄以自有房产作担保，股东敖顺荣提供最高额保证的担保。	345.00	2018-5-31	2021-5-30	否

##### 2、 关键管理人员报酬

关键管理人员报酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,041,769.44	1,090,484.67

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	叶长彬	-		10,215.75	
其他应收款	王志学				
预付账款	北京康孚智能科技有限公司	-		100,000.00	
合计		-		110,215.75	

## 九、承诺及或有事项

无。

## 十、资产负债表日后事项

2017年6月9日，本公司向南京银行北京分行申请借款 10,000,000.00 元，公司股东敖顺荣以其所持公司股票中 1000 万股限售股为南京银行北京分行所做担保提供质押担保，股东曾云龙以自有房产提供反担保。公司已于 2018 年 7 月 2 日还清上述借款，经与质押权人协商一致，上述股份的质押予以解除。中国证券登记结算有限责任公司于 2018 年 8 月 10 日出具了《解除证券质押登记通知》，敖顺荣先生质押给南京银行股份有限公司北京分行的 1,000 万股有限售条件股份于 2018 年 8 月 10 日解除质押。

## 十一、其他重要事项

无。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项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	92,629,623.22	100.00	5,840,615.71	6.31
其中：组合 1(账龄分析法组合)	92,629,623.22	100.00	5,840,615.71	6.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	92,629,623.22	100.00	5,840,615.71	6.31

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项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	107,952,454.18	100.00	7,325,627.27	6.79
其中：组合 1(账龄分析法组合)	107,952,454.18	100.00	7,325,627.27	6.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	107,952,454.18	100.00	7,325,627.27	6.79

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	41,464,389.45	2.00	829,287.79	39,998,443.89	2.00	799,968.88
1至2年	39,432,372.00	5.00	1,971,618.60	51,555,012.27	5.00	2,577,750.62
2至3年	10,375,852.99	20.00	2,075,170.60	15,253,118.25	20.00	3,050,623.65
3至4年	429,329.01	30.00	128,798.70	237,779.50	30.00	71,333.85
4至5年	183,879.50	50.00	91,939.75	164,300.00	50.00	82,150.00
5年以上	743,800.27	100.00	743,800.27	743,800.27	100.00	743,800.27
合计	92,629,623.22	--	5,840,615.71	107,952,454.18	--	7,325,627.27

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额为 1,485,011.56 元。

## 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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
湖南中烟工业有限责任公司	14,607,313.11	15.77	718,056.08
北京泰豪智能工程有限公司	13,093,010.20	14.13	261,860.20
广西中烟工业有限责任公司	12,142,404.30	13.11	607,120.22
河南中烟工业有限责任公司	10,594,648.13	11.44	211,892.96
湖北中烟工业有限责任公司	9,848,184.23	10.63	395,488.08
合计	60,285,559.97	65.08	2,194,417.54

## (二) 其他应收款

### 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,941,859.36	100.00	610,743.09	6.83
其中: 组合 1(账龄分析法组合)	8,941,859.36	100.00	610,743.09	6.83
组合 2(关联方组合)				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	8,941,859.36	100.00	610,743.09	6.83

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,438,972.70	100.00	587,747.93	7.90
其中：组合 1(账龄分析法组合)	7,428,756.95	99.86	587,747.93	7.91
组合 2(关联方组合)	10,215.75	0.14		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,438,972.70	100.00	587,747.93	7.90

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	6,779,970.68	2.00	135,599.41	5,563,174.17	2.00	111,263.48
1至2年	1,404,645.90	5.00	70,232.30	916,985.00	5.00	45,849.25
2至3年	14,006.00	20.00	2,801.20	196,876.00	20.00	39,375.20
3至4年	355,333.00	30.00	106,599.90	431,818.00	30.00	129,545.40
4至5年	184,787.00	50.00	92,393.50	116,378.36	50.00	58,189.18
5年以上	203,116.78	100.00	203,116.78	203,525.42	100.00	203,525.42
合计	8,941,859.36	--	610,743.09	7,428,756.95	--	587,747.93

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	--	--	--	10,215.75	--	--
合计	--	--	--	10,215.75	--	--

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 22,995.16 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	7,539,607.20	6,717,083.70
员工借款	829,056.38	353,709.68
其他往来款	573,195.78	368,179.32
合计	8,941,859.36	7,438,972.70

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
无锡市天兴净化空调设备有限公司	保证金	2,452,150.80	1年以内	27.42	49,043.02
广西中烟工业有限责任公司	保证金	683,821.77	1年以内	7.65	13,676.44
陕西中烟中业有限责任公司	保证金	678,200.00	1至2年	7.58	33,910.00
湖南中烟工业有限责任公司	保证金	499,575.00	1年以内	5.59	9,991.50
		20,000.00	4至5年	0.22	10,000.00
		5,000.00	5年以上	0.06	5,000.00
贵阳实创建设工程咨询有限公司	保证金	321,000.00	1年以内	3.59	6,420.00
合计	--	4,659,747.57	--	52.11	128,040.96

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	32,300,000.00		32,300,000.00	32,300,000.00		32,300,000.00
合计	32,300,000.00		32,300,000.00	32,300,000.00		32,300,000.00

#### 1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
康孚(天津)净化空调有限公司	31,800,000.00			31,800,000.00		
北京益必创楼宇科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	32,300,000.00			32,300,000.00		

### (四) 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、主营业务小计	30,396,873.67	19,333,372.31	35,213,038.80	19,423,466.35
空调机组、自控系统销售及安装业务	29,826,475.10	19,296,020.45	28,361,577.15	16,799,345.62
技术服务业务	570,398.57	37,351.86	6,851,461.65	2,624,120.73

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务小计				
合 计	30,396,873.67	19,333,372.31	35,213,038.80	19,423,466.35

### 十三、补充资料

#### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	备注
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,618.64	罚款、税务滞纳金等
所得税影响额	1,305.34	—
合 计	-5,313.30	—

#### (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.23	2.86	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23	2.85	0.04	0.04

北京康孚科技股份有限公司

二〇一八年八月二十二日