

证券代码：835729

证券简称：佰能蓝天

主办券商：国海证券



佰能蓝天

NEEQ:835729

北京佰能蓝天科技股份有限公司

Beijing Bestpower Bluesky Engineering Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



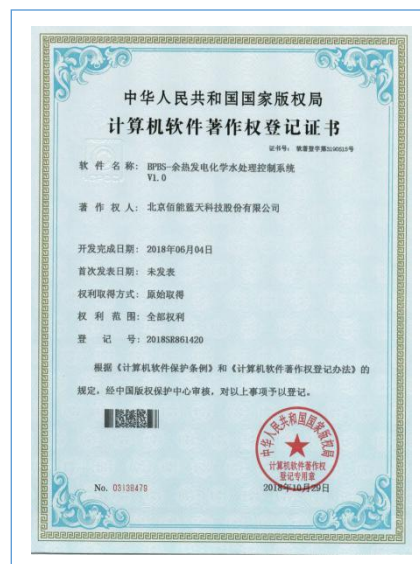
2018年4月公司完成第一次股票发行，发行2,500万股人民币普通股，募集资金总额4,750.00万元人民币，股本增至7,600.00万元人民币，并于2018年7月完成工商营业执照变更。



2018年9月发布《2018年半年度权益分派实施公告》，向全体股东每10股送红股0.33股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增2.97股，股本增至10,108.00万元人民币，并于10月22日完成工商营业执照的变更。



2018年度，公司申请专利4项，获得专利6项。



2018年度公司申请软件著作权1项，获得软件著作权1项。

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	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
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	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、佰能蓝天	指	北京佰能蓝天科技股份有限公司
佰能电气	指	北京佰能电气技术有限公司
股东大会	指	北京佰能蓝天科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京佰能蓝天科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京佰能蓝天科技股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程、本章程	指	《北京佰能蓝天科技股份有限公司章程》
主办券商	指	国海证券股份有限公司
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人陈立刚、主管会计工作负责人杨军 及会计机构负责人（会计主管人员）杨军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理的风险	股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行有一个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。
无实际控制人的相关风险	截至 2018 年末，北京佰能电气技术有限公司（“佰能电气”）持有佰能蓝天 46.97% 的股份，为佰能蓝天的控股股东。佰能电气目前的股权结构相对分散，任何单一股东均无法通过行使股东表决权单独控制股东会或对股东会产生重大决定性影响；佰能电气的任何单一股东均不能决定董事会半数以上董事会成员的选任及控制董事会或对董事会决议产生决定性影响。佰能电气因股权相对分散，不存在控股股东，因此，佰能电气不存在实际控制人，从而导致公司也不存在实际控制人。由于公司无实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但可能存在决策效率被延缓的风险，公司经营的稳定性和治理结构的有效性存在变动的风险。
税务优惠政策变化及未能通过高新技术企业复审的风险	公司专注于环保节能工程的建设，在所得税优惠方面，2013 年 12 月 5 日，公司取得《高新技术企业证书》，从 2013 年开始

	<p>享受 15% 的优惠企业所得税税率。在增值税方面，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。但若国家有关政策发生变动或者公司在高新技术企业复审中未通过将不再符合税收优惠条件，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述情况发生不利变动，从而导致公司税务成本上升，将会对公司的税后利润产生较大影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。</p>
环保设施投运后运行不稳定、污染物排放超标的风险	<p>公司是为高污染、高耗能企业提供环保工程专业承包服务，实施的环保工程大多附属于业主的火电锅炉、钢铁烧结等主体之上。一旦公司实施的工程本身在建设或后期运营过程中出现建设中的质量问题，可能会导致业主污染物排放超标、业主主体设施运行受到影响等系列后果，从而给公司的声誉带来负面影响，为后续的业务拓展产生不利因素。</p>
客户依赖的风险	<p>公司的主营业务是提供节能环保工程的专业承包及技术服务。与同行业的其他公司类似，公司的客户相对集中，主要为冶金和电力行业的企业；每年重要的客户数量在 3-5 个；公司单笔合同标的金额较大，通常在几百万元至上千万元，可以为公司带来较大的收益；公司需要集中的将人力、物力和财力投入到有限的项目中。由于公司目前规模不大，一年能承做的项目有限，所以可能对单一客户的项目存在依赖，从而影响公司当年的业绩。</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	北京佰能蓝天科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Bestpower Bluesky Engineering Co.,Ltd.
证券简称	佰能蓝天
证券代码	835729
法定代表人	陈立刚
办公地址	北京市海淀区西三旗建材城东路 18 号三层 318 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨军
职务	董事会秘书
电话	010-82948600
传真	010-82922775
电子邮箱	yangjun@ibluesky.cn
公司网址	http://www.ibluesky.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西三旗建材城东路 18 号三层 318 室 100096
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	北京市海淀区西三旗建材城东路 18 号三层 318 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	2012 年 10 月 30 日
挂牌时间	2016 年 2 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业 N77 生态保护和环境治理业 N772 环境治理业 N7722 大气污染治理
主要产品与服务项目	公司的主要业务范围包括烟气净化系统、余热利用系统、新能源应用等。其中，烟气净化系统主要包括烟气脱硫、脱硝治理系统；余热利用系统主要包括工业企业排放的废气余热发电系统和再利用系统；新能源主要包括生物质、垃圾等的综合利用。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	101,080,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	北京佰能电气技术有限公司
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	91110108055561016N	否
注册地址	北京市海淀区西三旗建材城东路 18号三层318室	否
注册资本（元）	101,080,000	是

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商投资者联系电话	010-88576898
主办券商办公地址	北京市海淀区西直门外大街168号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周百鸣、解维
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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	146,014,060.84	128,008,617.94	14.07%
毛利率%	18.12%	16.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,132,858.13	12,564,521.87	4.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,341,135.61	10,038,839.94	22.93%
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）	10.77%	18.08%	-
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）	10.12%	14.44%	-
基本每股收益	0.14	0.19	-26.32%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	319,664,090.55	207,918,487.87	53.74%
负债总计	183,350,029.71	132,158,023.65	38.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	136,421,199.80	75,788,341.67	80.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.49	-9.40%
资产负债率%（母公司）	57.20%	63.53%	-
资产负债率%（合并）	57.36%	63.56%	-
流动比率	1.14	1.25	-
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	-18,424,968.17	26,155,782.31	-170.44%
应收账款周转率	6.29	11.46	-
存货周转率	9.27	4.42	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	53.74%	30.68%	-
营业收入增长率%	14.07%	-20.32%	-
净利润增长率%	4.12%	4.14%	-

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	101,080,000	51,000,000	98.20%
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
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	926,574.79
其他营业外收入和支出	4,863.47
非经常性损益合计	931,438.26
所得税影响数	139,715.74
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	791,722.52

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于环保产业，致力于为高耗能、高污染工业企业提供节能减排整体解决方案，为客户提供优秀的大气环保工程专业承包服务。公司业务领域主要集中于大气污染治理中的烟气脱硫、脱硝、除尘，节能技术服务中的余热发电、能源综合利用。公司是集技术研发、工程设计、工程实施、EPC 工程总承包、BOT 运营、合同能源管理于一身的综合服务提供商，为客户提供最具核心价值和技术含量的设计和工程统筹服务。公司目前拥有 6 项软件著作权和 26 项专利权，具备环保工程专业承包叁级资质，建筑机电安装工程专业承包叁级资质，石油化工工程施工总承包叁级资质，是北京市高新技术企业，是工信部推荐的节能服务公司。

公司拥有稳定的盈利模式，目前收入和利润来源主要分为五部分：一是通过为客户提供环保工程建筑安装专业承包服务获得收入；二是通过为客户提供环保工程相关设备集成服务获得收入；三是通过为客户提供环保工程相关设备获得收入；四是通过为零散客户提供技术咨询、节能环保方案获得收入；五是通过合同能源管理项目获得节能收入。

公司主要业务包括建筑安装、系统集成、商品销售、技术服务四类。公司的盈利模式稳定，营业收入具有稳定性、可持续性。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

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

国家对环保越来越重视，环保指标越来越严格，环保标准不断提高，将创造新的行业机会，也为企业创造了更大的市场机会和空间。公司专注于提供优质的工程技术服务，致力于成为国内一流、国际领先的、拥有自主知识产权和核心技术的能够为客户提供整体节能环保解决方案的服务商。公司走专业化、细分化发展路线，以环境友好、安全高效、技术领先为发展核心，在环保工程产品技术与服务的细分市场中牢牢占据自己的位置，为客户提供高效优质的工程服务。通过公司所有员工的努力，公司要实现为顾客创造精品，为社会创造价值，为员工创造事业。公司计划在未来的 2-5 年，相继发展 20 余个环保工程总承包服务合同，力争在环保工程服务领域处于领先地位。公司正在积极拓展可再生能源领域的机遇，尤其是生物质发电领域。公司正在开发高效低成本的生物质成型燃料发电技术，由于生物质电站盈利稳定，持续期长（一般 30 年经营权），该领域项目一旦实现，将为公司带来新的稳定收入。在盈利模

式上，公司将加大专业承包以外的盈利模式，比如合同能源管理方式，即通过从后期项目运营中分享收益的方式覆盖前期的投资款并获得后续的投资。

(二) 行业情况

1、行业发展现状

国内环保行业经过 30 年的发展，现在无疑是一个全新的局面，水土固废气的大气监管格局已经形成。新的格局下，环保产业已从政策播种时代到全面的政策深耕时代，能源消耗量虽有所放缓，但总体呈增长趋势。

2、行业的市场规模

(1) 截止 2018 年中国环保行业总产值达到 813 万亿元左右，未来五年（2019-2023）年均复合增长率约 11.07%。预测 2023 年中国环保行业总产值将达到 14 万亿元。

(2) 早在 2010 年中国就已经超越美国成为全球最大的能源消耗国，一次能源消耗量达 36.06 亿吨标准煤，2018 年达到 46.20 亿吨标准煤，巨大的能源消耗量产生了大量的余热资源。根据余热总资源约占其燃料消耗量的 17-67%，2018 年余热资源总量达 7.85-30.95 亿吨标准煤，然而目前国内余热回收利用占余热总资源的 30%左右，对标国际发达国家，国内余热回收利用率若达到 60%，回收利用前景非常可观。

(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	35,378,639.85	11.07%	16,557,439.69	7.96%	113.67%
应收票据与应收账款	106,362,888.97	33.27%	51,381,664.54	24.71%	107.01%
存货	13,564,502.28	4.24%	12,232,853.61	5.88%	10.89%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	26,958,939.30	8.43%	29,742,626.23	14.30%	-9.36%
固定资产	1,401,233.59	0.44%	4,253,483.22	2.05%	-67.06%
在建工程	71,679,699.17	22.42%	7,868,465.16	3.78%	810.97%
短期借款	0	0%	0	0%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金增加 113.67%，本年度公司以定增的方式融资 4,750 万元，拟用于项目开发和补充现金流，因此货币资金变动较大。
- 2、应收票据和应收账款 2018 年末比 2017 年末增长 107.01%，主要原因是公司 2018 年客户付款审批流程增加，导致付款变慢，且以远期票据为主要结算方式。
- 3、存货增加 10.89%，本年度公司签订的商品销售合同还未全部发货，未到确认收入的节点。
- 4、固定资产减少 67.06%，我公司与河钢股份有限公司承德分公司的合同能源管理项目的设备金额 929.11 万元，在合同期内作为我公司固定资产管理，合同期 3 年，自 2016 年起分 3 年计提折旧，

导致固定资产减少。

5、在建工程增长 810.97%，我公司与北海诚德镍业有限公司签订合同能源管理项目中，设备金额约 7,000 万元，合同期为 7 年，根据项目实际情况，截至 2018 年底公司未做转固处理。

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	146,014,060.84	-	128,008,617.94	-	14.07%
营业成本	119,560,071.67	81.88%	106,577,642.13	83.26%	12.18%
毛利率%	18.12%	-	16.74%	-	-
管理费用	2,716,634.99	1.86%	2,492,266.92	1.95%	9.00%
研发费用	12,444,197.12	8.52%	10,525,583.19	8.22%	18.23%
销售费用	4,924,314.38	3.37%	4,407,233.30	3.44%	11.73%
财务费用	136,419.90	0.09%	495,682.25	0.39%	-72.48%
资产减值损失	849,858.41	0.58%	462,613.14	0.36%	83.71%
其他收益	-	-	717,948.71	0.56%	-100.00%
投资收益	7,942,887.86	5.44%	8,633,020.87	6.74%	-7.99%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	13,053,782.96	8.94%	11,887,822.39	9.29%	9.81%
营业外收入	5,000.00	0.00%	800,010.03	0.62%	-99.38%
营业外支出	136.53	0.00%	0.00	0.00%	-
净利润	13,053,596.62	8.94%	12,536,644.42	9.79%	4.12%

项目重大变动原因：

1、营业收入 2018 年比 2017 年增加 14.07%，主要原因为本年公司加大了市场开发力度，本年签订的合同额有所增加，公司按照完工进度确认营业收入，在保证工程质量的前提下，加强了项目管理，加快了项目施工进度，对营业收入提升起到了积极作用。

2、营业成本 2018 年比 2017 年增加 12.18%，主要原因为本年营业收入增加，根据配比原则，分期结转成本，导致营业成本也同时增加。

3、研发支出本期变动比例为 18.23%，主要原因为公司加大了研发投入，本期申请软件著作权 1 项，获得软件著作权 1 项，申请专利 4 项，获得专利 6 项。

4、销售费用本期变动比例为 11.73%，主要原因为公司在加强市场销售环节费用的管理的同时，加大了市场开发力度，并加大了项目前期的甄选力度，因此销售费用有所上升。

5、财务费用本期变动比例为 72.48%，财务费用主要包括银行利息和银行手续费，变动比例降低的主要原因为银行手续费减少所致。

6、资产减值损失本期变动比例为 83.71%，本项目全部为计提的坏账准备，本年度应收账款变动较大，

2018 年客户付款审批流程增加，导致付款变慢，因此计提的坏账准备增加。

7、其他收益变动比例为 100%，本项目全部为增值税退税，本年度未发生增值税退税。

8、营业外收入 2018 年比 2017 年减少 99.38%，主要是与上年度相比政府补贴收入减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	146,014,060.84	128,008,617.94	14.07%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	119,560,071.67	106,577,642.13	12.18%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
建筑安装	5,018,611.97	3.44%	38,298,700.89	29.92%
系统集成	69,554,812.56	47.64%	72,429,053.07	56.58%
商品销售	58,945,204.80	40.37%	10,469,625.08	8.18%
技术服务	7,222,641.51	4.95%	1,528,301.90	1.19%
合同能源收入	5,272,790.00	3.60%	5,282,937.00	4.13%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、建筑安装收入 2018 年较 2017 年减少 86.90%。按完工进度确认收入，本年度建筑安装项目较少，完工进度较慢。
- 2、商品销售收入 2018 年较 2017 年增加 463.01%。该板块为设备销售收入，按设备移交风险转移给客户确认收入，前期的合同本期供货完毕。
- 3、技术服务收入 2018 年较 2017 年增加 372.59%。该板块按完工进度确认收入，本期该板块项目完工较多。

(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	中钢设备有限公司	89,436,353.97	61.25%	是
2	酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	25,220,699.71	17.27%	否
3	北海诚德金属压延有限公司	11,637,235.84	7.97%	否
4	北海诚德镍业有限公司	7,182,581.97	4.92%	否
5	河钢股份有限公司承德分公司	5,272,790.00	3.61%	否
	合计	138,749,661.49	95.02%	-

(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	苏华建设集团有限公司	31,882,695.00	13.14%	否
2	河北高科环保集团有限公司	23,693,381.00	9.77%	否
3	河北凯蒙达贸易有限公司	12,500,000.00	5.15%	否
4	辽宁星辰建筑有限公司	11,434,548.30	4.71%	否
5	保定市沃尔信德电气有限公司	10,172,767.95	4.19%	否
合计		89,683,392.25	36.96%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-18,424,968.17	26,155,782.31	-170.44%
投资活动产生的现金流量净额	-27,942,469.51	-23,682,318.68	-17.99%
筹资活动产生的现金流量净额	47,248,603.61	-	-

现金流量分析：

- 1、2018 年经营活动产生的现金流量净额较 2017 年减少比例为 170.44%，主要原因是 2018 年客户付款审批流程增加，导致付款变慢，回款减少；其次，我公司加大开发了合同能源管理项目，该类项目收益率比较高，经营周期长，致使公司现金流减少。
- 2、2018 年投资活动产生的现金流量净额较 2017 年减少比例为 17.99%，主要原因是 2018 年公司投资的合同能源管理项目按固定资产管理，产生的现金流按投资活动产生的现金流量填报。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有 3 家子公司，1 家参股公司，基本情况如下：

- (1) 北京中瀚蓝天技术有限公司，注册资本 3,000 万元，净利润-33,204.10 元；
- (2) 北海中瀚瑞能科技有限公司，注册资本 100 万元，净利润-273,315.54 元；
- (3) 承德中瀚能源技术有限公司，注册资本 1,000 万元，净利润-311,755.63 元；
- (4) 马鞍山欣创佰能能源科技有限公司，注册资本 3,000.00 万元，净利润 14,319,006.27 元。在余热发电领域，公司参股马鞍山欣创佰能能源科技有限公司的合同能源管理，为公司在能源及综合利用技术的研发余热发电领域开拓新的市场，增加了公司的稳定收入。

2、委托理财及衍生品投资情况

产品名称	起息日	到期日	年化收益率	投资本金
宁波“智能定期理财 12 号”	2018/1/4	2018/7/3	4.65%	2,500,000.00
宁波“智能定期理财 11 号”	2018/9/28	2019/3/29	4.50%	3,000,000.00
宁波“净值型理财 1 号”	2018/9/28	提前赎回	3.30%	4,000,000.00
宁波“智能定期净值理财 2 号”	2018/10/31	2019/1/29	4.30%	2,000,000.00
合计：				11,500,000.00

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

□适用 √不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极承担社会责任、保障员工合法权益，依法为员工缴纳社会保障金及住房公积金。履行一个企业对社会的责任。

三、 持续经营评价

报告期内，公司资产完整，业务、人员、财务、机构独立。公司自主经营，并建立了较完善的内部控制制度。公司业务正常，主要经营指标合理，经营管理层、核心业务人员稳定，公司拥有良好的持续经营能力。本报告期内，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事件。

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**

本报告期内，公司存在以下风险因素及应对措施：

(一) 客户依赖的风险

公司的主营业务是提供节能环保工程的专业承包及技术服务。与同行业的其他公司类似，公司的客户相对集中，主要为冶金和电力行业的企业；每年重要的客户数量在 3-5 个；公司单笔合同标的金额较大，通常在几百万元至上千万元，可以为公司带来较大的收益；公司需要集中地将人力、物力和财力投入到有限的项目中。由于公司目前规模不大，一年能承做的项目有限，所以可能存在对单一客户的项目存在依赖，从而影响公司当年的业绩。针对上述风险，公司将大力开拓市场，积极培育新客户，进一步扩大自身品牌影响力和提升服务水平。随着公司的客户数量逐年递增和资金实力的增强，公司对客户话语权随之增强，公司对大客户的依赖将有所下降。

(二) 环保设施投运后运行不稳定、污染物排放超标的风险

公司是为高污染、高耗能企业提供环保工程专业承包服务，实施的环保工程大多附属于业主的火电锅炉、钢铁烧结等主体之上。一旦公司实施的工程本身在建设或后期运营过程中出现建设中的质量问题，可能会导致业主污染物排放超标、业主体设施运行受到影响等系列后果，从而给公司的声誉带来负面影响，为后续的业务拓展产生不利因素。针对该风险，公司将严格执行质量管理体系，加强对分包商的管理，严格遵循相关行业标准，提高员工的素质和质量控制意识。到目前为止，从未出现因公司自身工程建设控制不足而导致业主相关设施运营不达标的情况。

(三) 税收优惠政策变化及未能通过高新技术企业复审的风险

公司专注于环保节能工程的建设，在所得税优惠方面，2013年12月5日，公司取得《高新技术企业证书》，从2013年开始享受15%的优惠企业所得税税率。在增值税方面，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按照17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。但若国家有关政策发生变动或者公司在高新技术企业复审中未通过将不再符合税收优惠条件，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述情况发生不利变动，从而导致公司税务成本上升，将会对公司的税后利润产生较大影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。针对该风险，公司将充分利用目前的税收优惠政策，加快自身的发展速度，提高公司竞争实力和行业地位，增强公司收入规模，同时努力降低经营的成本，提高盈利能力，在公司专注的技术领域加大研发投入并且做强做大，以减少因税收优惠政策可能发生的变化给公司带来的不利影响。

（四）无实际控制人的相关风险

北京佰能电气技术有限公司（“佰能电气”）持有佰能蓝天46.97%的股份，为佰能蓝天的控股股东。佰能电气任何单一股东均无法通过行使股东表决权单独控制股东会或对股东会产生重大决定性影响；佰能电气的任何单一股东均不能决定董事会半数以上董事会成员的选任及控制董事会或对董事会决议产生决定性影响。佰能电气因股权相对分散，不存在控股股东，因此，佰能电气不存在实际控制人，从而导致公司也不存在实际控制人。由于公司无实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但可能存在决策效率被延缓的风险，公司经营的稳定性和治理结构的有效性存在变动的风险。针对该风险，公司将加强决策机制的优化，努力构建一个兼顾民主和效率的机制，同时积极发挥管理层对公司治理的作用，为董事会制定公司长期经营策略献计献策。

（五）公司治理的风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行有一个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。针对该风险，公司管理层和治理层将更加重视公司治理结构的完善，提高意识，承诺按照公司制定的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》来进行决策和决议。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内未出现新增风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input 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 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	40,000,000.00	1,095,570.76
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	390,000,000.00	89,436,353.97
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他		

(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
货币资金	质押	21,495,072.30	6.72%	开具承兑汇票
应收票据	质押	37,254,600.00	11.65%	开具承兑汇票
总计	-	58,749,672.30	18.37%	-

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	29,792,500	58.42%	49,722,548	79,515,048	78.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,800,000	46.67%	23,681,000	47,481,000	46.97%	
	董事、监事、高管	3,102,500	6.08%	3,577,093	6,679,593	6.61%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,207,500	41.58%	357,452	21,564,952	21.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,900,000	23.33%	-11,900,000	0	0%	
	董事、监事、高管	9,307,500	18.03%	10,731,277	20,038,777	19.82%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		51,000,000	-	50,080,000	101,080,000	-	
普通股股东人数							50

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京佰能电气技术有限公司	35,700,000	11,781,000	47,481,000	46.97%	0	47,481,000
2	陈立刚	2,822,000	4,508,960	7,330,960	7.25%	5,498,220	1,832,740
3	赵庆锋	5,100,000	1,683,000	6,783,000	6.71%	5,087,250	1,695,750
4	黄学科	1,479,000	4,478,070	5,957,070	5.89%	4,467,802	1,489,268
5	马千里	0	4,322,500	4,322,500	4.28%	0	4,322,500
合计		45,101,000	26,773,530	71,874,530	71.10%	15,053,272	56,821,258

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

本报告期内，公司现有 1 名法人股东北京佰能电气技术有限公司，陈立刚为持股 5% 以上的股东，赵庆锋为北京佰能电气技术有限公司董事长和持股 5% 以上的股东，黄学科为持股 5% 以上的股东。除此之外，股东之间没有关联关系。

二、优先股股本基本情况

 适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

本报告期内，公司控股股东为北京佰能电气技术有限公司，单位负责人及法人均为赵庆锋，该公司成立于1999年8月2日，统一社会信用代码为91110108700228436H，注册资本2,520万元。本报告期内，公司控股股东没有变动。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东为北京佰能电气技术有限公司，目前其股权结构相对分散，任何单一股东均无法通过行使股东表决权单独控制股东会或对股东会产生重大决定性影响；佰能电气的任何单一股东均不能决定董事会半数以上董事会成员的选任及控制董事会或对董事会决议产生决定性影响。佰能电气因股权相对分散，不存在控股股东，因此，佰能电气不存在实际控制人，从而导致公司也不存在实际控制人。本报告期内，公司无实际控制人的情况没有变动。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年1月26日	2018年4月24日	1.90	25,000,000	47,500,000	11	0	8	0	0	是

募集资金使用情况：

公司上述股票发行将严格按照已有的制度和审批权限对募集资金进行监督管理，确保此次股票发行不会存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次股票发行募集资金的情况，也不存在取得股转系统关于本次股票发行股份登记的函之前使用本次股票发行募集的资金的情形。

公司的此次募集资金主要用于宽城 15MW 生物质发电项目建设及补充流动资金。2018 年 8 月 28 日，为更有效的提高资金的使用效率，避免资金闲置，公司对募集资金中用于宽城 15MW 生物质发电项目建设的剩余资金 22,990,400.00 元进行了变更。2018 年 12 月 7 日召开第二届董事会第三次会议及第二届监事会第三次会议，审议并通过《关于利用公司闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意在不影响公司募集资金的正常使用及有效控制风险的前提下，拟使用金额不超过 1,200.00 万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品，在上述额度范围内资金可以滚动使用。投资理财期限为不超过 12 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，公司未进行理财投资。

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 10 月 12 日	0	0.33	2.97
合计	0	0.33	2.97

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
赵庆锋	董事长	男	1956年9月	本科	2018年5月4日至 2021年5月3日	否
陈立刚	董事/总经理	男	1973年4月	研究生	2018年5月4日至 2021年5月3日	是
彭燕	董事	女	1965年11月	研究生	2018年5月4日至 2021年5月3日	否
王会卿	董事	女	1973年7月	研究生	2018年5月4日至 2021年5月3日	否
张宏伟	董事	女	1978年6月	研究生	2018年5月4日至 2021年5月3日	否
刘强	董事/副总经理	男	1979年7月	研究生	2018年5月4日至 2021年5月3日	是
黄学科	董事/副总经理	男	1979年11月	研究生	2018年5月4日至 2021年5月3日	是
杨军	董事会秘书/ 财务负责人	男	1979年1月	本科	2018年5月4日至 2021年5月3日	是
张勇	总工程师	男	1968年5月	本科	2018年5月4日至 2021年5月3日	是
苏杰	监事会主席/ 职工代表监 事	男	1981年5月	本科	2018年5月4日至 2021年5月3日	是
张恒春	监事	男	1973年10月	本科	2018年5月4日至 2021年5月3日	是
吕东风	监事	男	1979年11月	大专	2018年5月4日至 2021年5月3日	否
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

本报告期内，公司董事长赵庆锋在控股公司佰能电气中任董事长一职、董事彭燕在控股公司佰能电气中任财务总监一职、董事张宏伟在控股公司佰能电气中任副总经理一职、董事王会卿在控股公司佰能电气的全资子公司佰能星空任总经理一职、监事吕东风在控股公司佰能电气任行政经理一职，公司其他董事、监事、高级管理人员与控股股东之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员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
赵庆锋	董事长	5,100,000	1,683,000	6,783,000	6.71%	0
陈立刚	董事/总经理	2,822,000	4,508,960	7,330,960	7.25%	0
彭燕	董事	0	361,760	361,760	0.36%	0
王会卿	董事	0	0	0	0%	0
张宏伟	董事	0	481,460	481,460	0.48%	0
刘强	董事/副总经理	1,479,000	1,818,069	3,297,069	3.26%	0
黄学科	董事/副总经理	1,479,000	4,478,070	5,957,070	5.89%	0
杨军	董事会秘书/财务部负责人	340,000	325,000	665,000	0.66%	0
张勇	总工程师	255,000	177,249	432,249	0.43%	0
苏杰	监事会主席/职工代表监事	255,000	749,151	1,004,151	0.99%	0
张恒春	监事	255,000	150,651	405,651	0.40%	0
吕东风	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	11,985,000	14,733,370	26,718,370	26.43%	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
赵庆锋	董事长	换届	董事长	连任
陈立刚	董事/总经理	换届	董事/总经理	连任
彭燕	监事会主席	新任	董事	换届选举新任
王会卿	无	新任	董事	换届选举新任
张宏伟	监事	新任	董事	换届选举新任
刘强	董事/副总经理	换届	董事/副总经理	连任
黄学科	副总经理	新任	董事/副总经理	换届选举新任
杨军	董事会秘书/财务负责人	换届	董事会秘书/财务负责人	连任
张勇	总工程师	换届	总工程师	连任
苏杰	监事/职工代表监事	新任	监事会主席/职工代表监事	换届选举
张恒春	无	新任	监事	换届选举新任

吕东风	无	新任	监事	新任
王志强	副总经理	离任	无	个人原因
关山月	董事	换届	无	控股公司经营管理需要，另有聘任
黄功军	董事	换届	无	控股公司经营管理需要，另有聘任
乌云	无	离任	无	换届选举新任监事，后因个人原因辞去控股公司职务

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

新任董事简历：

- 黄学科**，男，1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2002年8月至2003年4月任职于香港骏泰阳集团北京公司，担任工程师；2003年6月至2012年11月，任职于北京佰能电气技术有限公司，担任工业系统部项目经理、项目总监、环境资源和清洁能源部副部长、部长；2012年11月至今，任职于北京佰能蓝天科技股份有限公司，担任副总经理。
- 王会卿**，女，1973年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1998年4月至1999年10月，任职于冶金部自动化研究院，担任工程师；1999年11月至2017年8月，任职北京佰能电气技术有限公司，担任总工程师；2017年9月至今，任职于北京佰能星空科技有限公司，担任总经理。

新任监事简历：

- 张恒春**，男，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年8月至2000年5月，任职于北京电力建设公司，担任技术员；2000年6月至2007年8月，任职于庆东纳碧安热能设备有限公司，担任技术研发中心主任；2007年8月至2012年12月，任职于北京佰能电气技术有限公司清洁能源部，担任设计总监；2013年1月至今，任职于本公司，担任副总工程师。
- 吕东风**，男，汉族，1979年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年7月至2003年6月，就职于北京长空机械有限责任公司，担任质检；2003年6月至2008年6月，就职于飞利浦电子（北京）有限公司，担任技术支持；2008年6月至2010年10月，就职于北京欣明仁医疗器械技术有限公司，担任技术支持；2010年10月至2013年3月，就职于蓝海天扬影视文化（北京）有限公司，担任行政主管；2013年3月至今，就职于北京佰能电气技术有限公司，担任行政经理。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
工程管理人员	15	20
技术人员	23	18
财务人员	4	4
职能人员	5	6
市场销售人员	9	13
投资运营人员	4	3
总工办人员	2	3

管理人员	4	5
员工总计	66	72

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	14	12
本科	42	45
专科	9	14
专科以下	1	1
员工总计	66	72

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，公司新增员工 6 人。公司拥有完善的人才引进及培训体系。公司通过校招及社招进行人才引进，通过为期两个月的适用培训，使新员工能够更好的熟悉工作岗位。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，以确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规以及公司制度的要求，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照有关制度规定的程序和规则进行，报告期内，在公司治理方面公司未出现违法、违规行为。公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，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

公司通过建立和完善公司规章制度体系加强对全体股东特别是中小股东的保护，在制度层面保障公司全体股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

本报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策、关联交易和高级管理人员任命等方面均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司内控制度得到有效执行，公司重大决策的程序及决议内容均合法、合规。

4、 公司章程的修改情况

本报告期内，2018年1月25日公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，公司拟针对本次股票发行所涉及的注册资本、股份数额及股东情况等事项，现有股东无优先认购权以及董事会和股东大会的审议事项等内容，对公司章程中的相应条款作出修改，并通过新的《公司章程》，并于2018年2月12日公司召开的2018年第一次临时股东大会上提交审议通过。

2018年4月26日，公司召开第一届董事会第十一次会议，公司拟就董事长、法定代表人任职人员及董事会成员人数等内容对《公司章程》进行修改，通过新的《公司章程》，并于2018年5月16日公司召开的2017年年度股东大会上提交审议通过。

2018年8月28日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于修订公司章程》的议案，因公司资本公积、未分配利润转增股本完成后，注册资本及股份总数均发生变化，届时公司将根据本次

资本公积、未分配利润转增股本的结果，相应修订《北京佰能蓝天科技股份有限公司公司章程》的相应条款，并于2018年9月13日公司召开的2018年第三次临时股东大会上提交审议通过。

(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	5	<p>1. 2018年1月25日召开第一届董事会第十次会议，会议讨论审议(1)《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、(2)《关于公司股票发行方案的议案》、(3)《关于公司和认购对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》、(4)《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》、(5)《关于设立募集资金专项账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、(6)《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》、(7)《关于修改公司章程的议案》、(8)《关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2. 2018年4月26日召开第一届董事会第十一次会议，会议讨论审议(1)《关于2017年度财务决算报告的议案》、(2)《关于2018年度财务预算报告的议案》、(3)《关于2017年年度报告及年度报告摘要的议案》、(4)《关于2017年度董事会工作报告的议案》、(5)《关于2017年度利润分配方案的议案》、(6)《关于修改公司章程的议案》、(7)《关于选举公司第二届董事会董事的议案》、(8)《关于修订股东大会事规则的议案》、(9)《关于修订董事会议事规则的议案》、(10)《关于修订监事会议事规则的议案》、(11)《关于修订对外投资管理制度的议案》、(12)《关于修订对外担保管理制度的议案》、(13)《关于修订关联交易管理制度的议案》、(14)《关于修订投资者关系管理制度的议案》、(15)《关于制定承诺管理制度的议案》、(16)《关于制定利润分配管理制度的议案》、(17)《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》；</p> <p>3. 2018年5月16日召开第二届董事会第一次会议，会议讨论审议了(1)《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、(2)《关于聘任公司总经理的议案》、(3)《关于变更公司法定代表人的议案》、(4)《关于聘任公司总工程师、副总经理、财务总监（财务负责人）及市场总监</p>

		<p>的议案》；(5)《关于聘任公司董事会秘书的议案》、(6)《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4. 2018 年 8 月 28 日召开了第二届董事会第二次会议，会议讨论审议了(1)《关于 2018 年半年度报告》、(2)《关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、(3)《关于变更募集资金用途》、(4)《关于资本公积、未分配利润转增股本方案》、(5)《关于修订公司章程》、(6)《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会》、(7)《关于审议办理银行综合授信》；</p> <p>5. 2018 年 12 月 7 日召开了第二届董事会第三次会议，会议讨论审议了(1)《关于利用公司闲置募集资金购买理财产品》。</p>
监事会	4	<p>1. 2018 年 4 月 26 日召开第一届监事会第六次会议，会议讨论审议了(1)《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、(2)《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、(3)《关于 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》、(4)《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、(5)《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、(6)《关于选举公司第二届监事会监事的议案》；</p> <p>2. 2018 年 5 月 16 日召开了第二届监事会第一次会议，会议讨论审议了(1)《关于选举公司第二届监事会监事会主席的议案》；</p> <p>3. 2018 年 8 月 28 日召开了第二届监事会第二次会议，会议讨论审议了(1)《关于 2018 年半年度报告》、(2)《关于变更监事会监事》；</p> <p>4. 2018 年 12 月 7 日召开了第二届监事会第三次会议，会议讨论审议了(1)《关于利用公司闲置募集资金购买理财产品》。</p>
股东大会	4	<p>1. 2018 年 2 月 12 日召开 2018 年第一次临时股东大会，会议讨论审议(1)《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、(2)《关于公司股票发行方案的议案》、(3)《关于公司和认购对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》、(4)《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》、(5)《关于设立募集资金专项账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、(6)《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》、(7)《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>2. 2018 年 5 月 16 日召开 2017 年年度股东大会</p>

		<p>会，会议讨论审议了(1)《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、(2)《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、(3)《关于 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》、(4)《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、(5)《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、(6)《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、(7)《关于修改公司章程的议案》、(8)《关于选举公司第二届董事会董事的议案》、(9)《关于选举公司第二届监事会监事的议案》、(10)《关于修订股东大会议事规则的议案》、(11)《关于修订董事会议事规则的议案》、(12)《关于修订监事会议事规则的议案》、(13)《关于修订对外投资管理制度的议案》、(14)《关于修订对外担保管理制度的议案》、(15)《关于修订关联交易管理制度的议案》、(16)《关于修订投资者关系管理制度的议案》、(17)《关于制定承诺管理制度的议案》、(18)《关于制定利润分配管理制度的议案》；</p> <p>3. 2018 年 6 月 1 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，会议讨论审议了(1)《关于变更公司法定代表人的议案》；</p> <p>4. 2018 年 9 月 13 日召开了 2018 年第三次临时股东大会，会议讨论审议了(1)《关于变更募集资金用途》、(2)《关于资本公积、未分配利润转增股本方案》、(3)《关于修订公司章程》、(4)《关于变更监事会监事》。</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

本报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等法律、规定执行，决议内容不存在违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

(三) 公司治理改进情况

本报告期内，公司按照《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）》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范自身行为。公司重大决策事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则履行审议程序，确保了全体股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并督促公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更规范。报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出了具体规定。本报告期内，公司严格按照上述规定履行投资者关系管理。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

公司已制定较完善的内控制度，监事会可以有效履行监督职责，本报告期内公司董事、高级管理人员勤勉尽责，不存在违反法律、法规，以及公司内控制度的情形，不存在侵害公司和股东利益的情形。监事会对本报告期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

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规及规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务和机构方面均独立于控股股东及其控制的其他企业，具体情况如下：

(一) 业务独立性

公司的主营业务包括为高耗能、高污染工业企业的烟气净化系统和余热利用系统的建造提供工程建筑安装服务、环保工程相关设备集成服务、环保设备的销售及技术服务。公司具备与业务经营有关的固定资产，拥有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立研发、采购、业务部门和渠道，业务上独立于控股股东及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平竞争的关联交易。公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签署了避免同业竞争的承诺。因此，公司的业务独立。

(二) 资产独立性

公司系由有限公司整体变更而来，资产完整、权属清晰。根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2015]9618号《验资报告》，发起人于原有限公司变更设立股份公司时投入股份公司的出资已经全部投入并足额到位。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等权利，不存在上述资产被控股股东侵占而损害公司利益的情形。同时，公司合法拥有与生产经营有关财产的所有权或使用权。因此，公司的资产独立。

(三) 人员独立性

公司与员工签订劳动合同，形成了独立的员工队伍，公司员工在公司领薪。公司建立了独立的劳动人事制度，工资报酬和社会保障都能够完全独立管理。股份公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事应由股东大会选举产生，监事由公司股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。根据公司和公司高管人员的声明，公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在股东单位及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东单位及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在控

股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，专职于公司。因此，公司的人员独立。

（四）财务独立

公司设有独立的财务部门，配有专职财务人员，建立了独立的财务核算体系、财务管理等内部管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。经核查，公司开设了独立的银行账户，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位混合纳税现象。因此，公司的财务独立。

（五）机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为经营决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东的干预。截至本说明书签署之日，公司与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，公司不存在混合经营、合署办公的情形。因此，公司的机构独立。

综上，公司的业务、资产、人员、机构和财务独立于控股股东及其控制的其他企业，公司独立核算、独立承担责任和风险，公司具有持续经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司根据业务特点并已结合自身发展阶段，在会计核算、财务管理、招投标管理、质量控制、对外采购、内控审计等方面均制定了相应的管理规定，基本涵盖了公司经营的所有环节，形成了规范有效的管理体系，在经营管理、财务报告和风险控制等方面均不存在重大缺陷。上述内部管理制度可以保证公司经营的有效进行，财务报告的真实准确，以及提高公司经营效率和实现经营目标。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

无

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	天职业字[2019]17072号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2019-04-26
注册会计师姓名	周百鸣、解维
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;">天职业字[2019]17072号</p> <p>北京佰能蓝天科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了后附的北京佰能蓝天科技股份有限公司（以下简称“佰能蓝天”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了佰能蓝天 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于佰能蓝天，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>佰能蓝天管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括佰能蓝天 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p>	

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估佰能蓝天的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督佰能蓝天的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对佰能蓝天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佰能蓝天不能持续经营。

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

(6) 就佰能蓝天中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	35,378,639.85	16,557,439.69
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、（二）	106,362,888.97	51,381,664.54
预付款项	六、（三）	40,599,453.49	43,909,995.65
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、（四）	555,565.00	745,150.00
买入返售金融资产		-	-
存货	六、（五）	13,564,502.28	12,232,853.61
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、（六）	12,286,123.14	40,998,858.75
流动资产合计		208,747,172.73	165,825,962.24
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	六、（七）	26,958,939.30	29,742,626.23
投资性房地产		-	-
固定资产	六、（八）	1,401,233.59	4,253,483.22
在建工程	六、（九）	71,679,699.17	7,868,465.16

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、(十)	10,605,791.23	84,175.25
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、(十一)	271,254.53	143,775.77
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		110,916,917.82	42,092,525.63
资产总计		319,664,090.55	207,918,487.87
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、(十二)	131,180,746.32	108,056,820.88
预收款项	六、(十三)	44,672,205.36	20,197,355.84
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、(十四)	815,202.51	626,109.30
应交税费	六、(十五)	147,600.44	246,872.23
其他应付款	六、(十六)	204,742.62	99,266.12
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	六、(十七)	6,329,532.46	2,931,599.28
流动负债合计		183,350,029.71	132,158,023.65
非流动负债：			
长期借款		0	0
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		183,350,029.71	132,158,023.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十八）	101,080,000.00	51,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、（十九）	64,853.29	136,853.29
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、（二十）	4,949,312.23	3,582,125.04
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、（二十一）	30,327,034.28	21,069,363.34
归属于母公司所有者权益合计		136,421,199.80	75,788,341.67
少数股东权益		-107,138.96	-27,877.45
所有者权益合计		136,314,060.84	75,760,464.22
负债和所有者权益总计		319,664,090.55	207,918,487.87

法定代表人：陈立刚 主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：杨军

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		35,215,456.14	10,552,612.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十五、（一）	106,362,888.97	51,381,664.54
预付款项		39,258,453.49	44,609,995.65
其他应收款	十五、（二）	7,518,385.83	745,150.00
存货		12,281,686.48	12,223,189.59
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		12,286,123.14	40,948,858.75
流动资产合计		212,922,994.05	160,461,471.18
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-

长期股权投资	十五、(三)	37,958,939.30	35,742,626.23
投资性房地产		-	-
固定资产		606,724.41	3,712,074.60
在建工程		68,344,092.74	7,868,465.16
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		69,541.73	84,175.25
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		271,254.53	143,775.77
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		107,250,552.71	47,551,117.01
资产总计		320,173,546.76	208,012,588.19
流动负债：			
短期借款			
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		131,066,746.32	108,056,820.88
预收款项		44,672,205.36	20,197,355.84
应付职工薪酬		722,920.92	622,570.13
应交税费		147,423.48	246,872.23
其他应付款		204,742.62	99,266.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		6,329,532.46	2,931,599.28
流动负债合计		183,143,571.16	132,154,484.48
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		183,143,571.16	132,154,484.48
所有者权益：			
股本		101,080,000.00	51,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		64,853.29	136,853.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,949,312.23	3,582,125.04
一般风险准备			
未分配利润		30,935,810.08	21,139,125.38
所有者权益合计		137,029,975.60	75,858,103.71
负债和所有者权益合计		320,173,546.76	208,012,588.19

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		146,014,060.84	128,008,617.94
其中：营业收入	六、(二十二)	146,014,060.84	128,008,617.94
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		140,903,165.74	125,471,765.13
其中：营业成本	六、(二十二)	119,560,071.67	106,577,642.13
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、(二十三)	271,669.27	510,744.20
销售费用	六、(二十四)	4,924,314.38	4,407,233.30
管理费用	六、(二十五)	2,716,634.99	2,492,266.92
研发费用	六、(二十六)	12,444,197.12	10,525,583.19
财务费用	六、(二十七)	136,419.90	495,682.25
其中：利息费用	六、(二十七)	251,396.39	-
利息收入		182,502.73	298,045.76
资产减值损失	六、(二十八)	849,858.41	462,613.14
加：其他收益	六、(二十九)	-	717,948.71
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十)	7,942,887.86	8,633,020.87

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、(三十)	7,016,313.07	7,179,589.10
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)		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		13,053,782.96	11,887,822.39
加：营业外收入	六、(三十一)	5,000.00	800,010.03
减：营业外支出	六、(三十二)	136.53	0.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		13,058,646.43	12,687,832.42
减：所得税费用	六、(三十三)	5,049.81	151,188.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	六、(三十五)	13,053,596.62	12,536,644.42
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)		13,053,596.62	12,536,644.42
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		-79,261.51	-27,877.45
2.归属于母公司所有者的净利润		13,132,858.13	12,564,521.87
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		13,053,596.62	12,536,644.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,132,858.13	12,564,521.87
归属于少数股东的综合收益总额		-79,261.51	-27,877.45
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益	十六、(一)	0.14	0.19
(二) 稀释每股收益	十六、(一)	0.14	0.19

法定代表人：陈立刚 主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：杨军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、(四)	146,014,060.84	128,008,617.94
减：营业成本	十五、(四)	119,560,071.67	106,577,642.13
税金及附加		174,149.27	510,744.20
销售费用		4,924,314.38	4,407,233.30
管理费用		2,197,991.81	2,489,956.72
研发费用		12,444,197.12	10,429,242.55
财务费用		134,299.68	496,394.42
其中：利息费用		251,396.39	-
利息收入		179,275.76	295,869.59
资产减值损失		849,858.41	462,613.14
加：其他收益		-	717,948.71
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、(五)	7,942,743.20	8,632,721.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五、(五)	7,016,313.07	7,179,589.10
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,671,921.70	11,985,461.88
加：营业外收入		5,000.00	800,010.03
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,676,921.70	12,785,471.91
减：所得税费用		5,049.81	151,188.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,671,871.89	12,634,283.91
（一）持续经营净利润		13,671,871.89	12,634,283.91
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		13,671,871.89	12,634,283.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,712,527.70	66,464,929.22
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		-	717,948.71
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十四）	12,162,002.73	7,243,995.63
经营活动现金流入小计		87,874,530.43	74,426,873.56
购买商品、接受劳务支付的现金		51,175,451.25	19,328,997.38
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		15,037,979.23	12,334,940.35
支付的各项税费		1,523,123.40	1,150,895.85
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十四）	38,562,944.72	15,456,257.67
经营活动现金流出小计		106,299,498.60	48,271,091.25
经营活动产生的现金流量净额	六、（三十五）	-18,424,968.17	26,155,782.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		44,201,131.76	103,513,020.00
取得投资收益收到的现金		10,726,574.79	1,453,431.77

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		54,927,706.55	104,966,451.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,370,176.06	2,448,770.45
投资支付的现金		11,500,000.00	126,200,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		82,870,176.06	128,648,770.45
投资活动产生的现金流量净额		-27,942,469.51	-23,682,318.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		47,500,000.00	-
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		47,500,000.00	
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		251,396.39	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		251,396.39	-
筹资活动产生的现金流量净额		47,248,603.61	-
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	六、（三十五）	881,165.93	2,473,463.63
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十五）	13,002,401.62	10,528,937.99
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三十五）	13,883,567.55	13,002,401.62

法定代表人：陈立刚 主管会计工作负责人：杨军 会计机构负责人：杨军

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,712,527.70	66,464,929.22
收到的税费返还		-	717,948.71
收到其他与经营活动有关的现金		10,669,775.76	7,241,819.46
经营活动现金流入小计		86,382,303.46	74,424,697.39
购买商品、接受劳务支付的现金		51,150,596.50	20,028,997.38

支付给职工以及为职工支付的现金		13,885,762.62	12,310,926.17
支付的各项税费		1,425,603.40	1,150,440.85
支付其他与经营活动有关的现金		38,266,856.12	15,431,187.94
经营活动现金流出小计		104,728,818.64	48,921,552.34
经营活动产生的现金流量净额		-18,346,515.18	25,503,145.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		44,151,131.76	103,513,020.00
取得投资收益收到的现金		10,726,430.13	1,453,132.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		54,877,561.89	104,966,152.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,556,841.06	1,850,661.05
投资支付的现金		16,500,000.00	132,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		77,056,841.06	134,000,661.05
投资活动产生的现金流量净额		-22,179,279.17	-29,034,508.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		47,500,000.00	-
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		47,500,000.00	-
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		251,396.39	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		251,396.39	
筹资活动产生的现金流量净额		47,248,603.61	-
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		6,722,809.26	-3,531,363.41
加：期初现金及现金等价物余额		6,997,574.58	10,528,937.99
六、期末现金及现金等价物余额		13,720,383.84	6,997,574.58

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	51,000,000.00	-	-	-	136,853.29	-	-	-	3,582,125.04	-	21,069,363.34	-27,877.45	75,760,464.22
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	51,000,000.00	-	-	-	136,853.29	-	-	-	3,582,125.04	-	21,069,363.34	-27,877.45	75,760,464.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,080,000.00	-	-	-	-72,000.00	-	-	-	1,367,187.19	-	9,257,670.94	-79,261.51	60,553,596.62
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,132,858.13	-79,261.51	13,053,596.62
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	-	-	-	22,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	47,500,000.00
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00	-	-	-	22,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	47,500,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,367,187.19	-	-1,367,187.19	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,367,187.19	-	-1,367,187.19	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	25,080,000.00				-22,572,000.00						-2,508,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	22,572,000.00				-22,572,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他	2,508,000.00										-2,508,000.00			
(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	101,080,000.00				64,853.29				4,949,312.23		30,327,034.28	-107,138.96		136,314,060.84

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	51,000,000.00	-	-	-	136,853.29				2,318,696.65		9,768,269.86	-	63,223,819.80
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	51,000,000.00				136,853.29				2,318,696.65		9,768,269.86		63,223,819.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-				1,263,428.39		11,301,093.48	-27,877.45	12,536,644.42
（一）综合收益总额											12,564,521.87	-27,877.45	12,536,644.42
（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									1,263,428.39		-1,263,428.39		
1. 提取盈余公积									1,263,428.39		-1,263,428.39		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	51,000,000.00	-	-	-	136,853.29	-	-	-	3,582,125.04	-	21,069,363.34	-27,877.45	75,760,464.22

法定代表人：陈立刚

主管会计工作负责人：杨军

会计机构负责人：杨军

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	51,000,000.00				136,853.29				3,582,125.04		21,139,125.38	75,858,103.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,000,000.00				136,853.29				3,582,125.04		21,139,125.38	75,858,103.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	50,080,000.00				-72,000.00				1,367,187.19		9,796,684.70	61,171,871.89
(一) 综合收益总额											13,671,871.89	13,671,871.89
(二) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00				22,500,000.00							47,500,000.00
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				22,500,000.00							47,500,000.00
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									1,367,187.19		-1,367,187.19	
1. 提取盈余公积									1,367,187.19		-1,367,187.19	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	25,080,000.00				-22,572,000.00						-2,508,000.00	
1.资本公积转增资本（或股本）	22,572,000.00				-22,572,000.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他	2,508,000.00										-2,508,000.00	
（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	101,080,000.00				64,853.29				4,949,312.23		30,935,810.08	137,029,975.60

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	51,000,000.00				136,853.29				2,318,696.65		9,768,269.86	63,223,819.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,000,000.00				136,853.29				2,318,696.65		9,768,269.86	63,223,819.80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								1,263,428.39			11,370,855.52	12,634,283.91
(一) 综合收益总额											12,634,283.91	12,634,283.91
(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								1,263,428.39			-1,263,428.39	
1. 提取盈余公积								1,263,428.39			-1,263,428.39	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	51,000,000.00				136,853.29				3,582,125.04		21,139,125.38	75,858,103.71

北京佰能蓝天科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

北京佰能蓝天科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“佰能蓝天”）成立于 2012 年 10 月 30 日，法定代表人为陈立刚，成立时注册资本 3,000.00 万元，注册地址为北京市海淀区西三旗建材城东路 18 号三层 318 室，营业期限 2012 年 10 月 30 日至长期，统一社会信用代码为 91110108055561016N。

2015 年 4 月 28 日，经公司临时股东会决议，同意以 2015 年 3 月 31 日为基准日整体改制为股份有限公司，公司名称变更为“北京佰能蓝天科技股份公司”，申请登记的注册资本为人民币 30,000,000.00 元，由公司全体股东以其拥有的公司截止 2015 年 3 月 31 日净资产折合为股份公司实收资本。公司相应修改了公司章程，并于 2015 年 5 月 22 日完成工商变更手续。

2016 年 1 月 15 日，公司取得在全国中小企业股份转让系统挂牌函，公司股票于 2016 年 2 月 17 日起在全国中小企业股份转让系统公开转让。证券简称：佰能蓝天，证券代码：835729，转让方式：集合竞价。

2016 年 9 月 7 日，经临时股东大会决议，同意以公司现有总股本 30,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10.00 股派送红股 3.70 股，共计 11,100,000.00 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10.00 股转增股本 3.30 股，共计 9,900,000.00 股，分红前公司总股本为 30,000,000.00 股，分红后总股本增至 51,000,000.00 股。公司更改名称为“北京佰能蓝天科技股份有限公司”，并修改章程相关条款。

2018 年 2 月 12 日，公司召开股东大会，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，拟进行非公开发行股票，发行数量不超过 25,000,000 股，发行价格每股 1.90 元，募集资金总额不超过人民币 47,500,000 元。截至 2018 年 2 月 28 日止，共有陈立刚等 39 名自然人投资者认购了公司股份，认缴股本金额总计 47,500,000.00 元，其中增加股本 25,000,000.00，增加资本公积 22,500,000.00，增资后总股本增加至 76,000,000.00 股。

2018 年 9 月 13 日，经临时股东大会决议，同意以公司现有总股本 76,000,000 .00 股为基数，向全体股东按每 10.00 股派送红股 0.33 股，共计 2,508,000.00 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10.00 股转增股本 2.97 股共计 22,572,000.00 股，共计：25,080,000.00 股，分红前公司总股本为 76,000,000.00 股，分红后总股本增至 101,080,000.00 股。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	持有数量（股）	持股比例（%）
1	北京佰能电气技术有限公司	47,481,000.00	46.9737
2	陈立刚	7,330,960.00	7.2526
3	赵庆锋	6,783,000.00	6.7105
4	黄学科	5,957,070.00	5.8934
5	马千里	4,322,500.00	4.2763
6	李辉	3,963,400.00	3.9211
7	刘强	3,297,069.00	3.2618
8	柴磊	2,460,500.00	2.4342
9	佟延军	2,128,000.00	2.1053
10	曾永生	1,729,000.00	1.7105
11	王树松	1,635,900.00	1.6184
12	尹志远	1,537,480.00	1.5211
13	吴军	1,064,000.00	1.0526
14	王志强	1,037,400.00	1.0263
15	陶江平	1,010,800.00	1.0000
16	苏杰	1,004,151.00	0.9934
17	黄功军	798,000.00	0.7895
18	么键	731,500.00	0.7237
19	杨军	665,000.00	0.6579
20	张宏伟	481,460.00	0.4763
21	杨亮	466,830.00	0.4618
22	张勇	432,249.00	0.4276
23	杜长澎	428,260.00	0.4237
24	张恒春	405,651.00	0.4013
25	王剑锋	401,660.00	0.3974
26	彭燕	361,760.00	0.3579
27	王宇	360,430.00	0.3566
28	高丽霞	267,330.00	0.2645
29	米静	240,730.00	0.2382
30	李晓坤	203,490.00	0.2013
31	喻宏宇	200,830.00	0.1987
32	关山月	199,500.00	0.1974

序号	股东名称	持有数量（股）	持股比例（%）
33	杨品	174,230.00	0.1724
34	王庆彬	160,930.00	0.1592
35	董红亮	147,630.00	0.1461
36	李彦慧	134,330.00	0.1329
37	吕玉洁	134,330.00	0.1329
38	史国华	134,330.00	0.1329
39	郝志军	133,000.00	0.1316
40	张伟	107,730.00	0.1066
41	陈文羿	94,430.00	0.0934
42	菅立川	73,150.00	0.0724
43	周聪	67,830.00	0.0671
44	要辰戌	67,830.00	0.0671
45	刘海艳	67,830.00	0.0671
46	王一伊	67,830.00	0.0671
47	胡向东	67,830.00	0.0671
48	赵苗苗	35,910.00	0.0355
49	方媛媛	22,610.00	0.0224
50	侯思欣	1,330.00	0.0013
	<u>合计</u>	<u>101,080,000.00</u>	<u>100.00</u>

本公司经营范围：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；经济贸易咨询；计算机系统集成；销售机械设备、电子产品、计算机软件及辅助设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒产品）、通讯设备、文化用品、建筑材料、销售开发后的产品；施工总承包；专业承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（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。）

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司报告期末起至少十二个月，生产经营稳定、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。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453号)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本公司的生产经营不存在明显的周期性。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形：

(1) 判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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。

(2) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

(3) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

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：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的

收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发

生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，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，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

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	单项金额 500 万元以上的应收账款以及单项金额 1000 万元以上的其他应收款视为重大。
单项金额重大并单项计提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。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合	对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款坏账准备计提比例(%)	其他应收款坏账准备计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1-2年(含2年)	10.00	10.00
2-3年(含3年)	20.00	20.00
3-4年(含4年)	30.00	30.00
4-5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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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、预付款项、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现值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

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料按照使用一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，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本准则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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3）合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币

性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差

额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法

公司对所有的固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产以及单独计价入账的土地除外。

公司根据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。

公司的固定资产类别、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

项目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	5.00	5.00	19.00
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	5.00	5.00	19.00
合同能源管理专用设备	协议约定期限		

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十八）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款

费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、采矿权、商标使用权、专利技术、非专利技术、软件等。无形资产按照成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

序号	类别	净残值	使用寿命（年）	摊销方法
1	专利技术	无	10.00	直线法
2	软件	无	10.00	直线法
3	土地使用权	无	权证有效期	直线法

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。公司本年无使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回；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。

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

（二十）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外

各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法：①系统集成业务按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；②建筑安装业务按照项目相关方确认的工程形象进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

5. 收入确认具体方法

本公司的主要业务收入包括建筑安装收入、系统集成收入、商品销售收入、技术服务收入和合同能源管理收入等。

(1) 公司建筑安装收入，根据项目相关方确认的工程形象进度确认完工进度，完工百分比法确认收入并结转成本；

(2) 公司系统集成收入，根据完工百分比（以累计实际发生的成本占预计总成本的比例）确认收入并结转相应成本；

(3) 公司商品销售收入，根据发货验收单，完工确认收入并结转成本；

(4) 公司技术服务收入，根据项目相关方确认的服务进度确认完工进度，完工百分比法确认收入并结转成本；

(5) 公司合同能源管理收入，根据本公司与用能单位双方定期确认的节能量和协议约定价格及分享比例确认合同能源管理收入。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将与本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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 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，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低

租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税目	计税依据	税（费）率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务收入	3、6、10、11、16、17（注）
城建税	实缴流转税税额	7
教育费附加	实缴流转税税额	3
地方教育费附加	实缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25、15

注：本公司提供系统集成业务中的产品销售收入增值税适用 17.00%一档税率，2018 年 5 月 1 日后执行 16%一档税率；提供系统集成业务中的技术收入增值税适用 6.00%一档税率；自 2016 年 5 月 1 日营业税改征增值税后，建筑安装应税项目为 2016 年 4 月 30 日前建筑工程老项目的，适用简易计税方法，增值税按照 3.00%一档税率计算应纳税额，应税项目为 2016 年 4 月 30 日后建筑工程新项目的，适用增值税税率 11.00%，2018 年 5 月 1 日后执行 10%一档税率。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 增值税

本公司为自行开发生产的软件产品的增值税一般纳税人，增值税税率为 17.00%，2018 年 5 月 1 日后执行 16.00%一档税率，根据财政部国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），自 2011 年 1 月 1 日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按照法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3.00%的部分实行即征即退政策。

本公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税，根据财政部国家税务总局《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》（财税[2016]36 号附件 3 号

第一条第（二十六）款），纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

本公司实施合同能源管理项目相关技术符合国家质量监督检验检疫总局和国家标准化管理委员会发布的《合同能源管理技术通则》（GB/T24915-2010）规定的技术要求，且与用能企业签订节能效益分享型合同，其合同格式和内容，符合《中华人民共和国合同法》和《合同能源管理技术通则》（GB/T24915-2010）等规定。根据《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕110号）以及《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），对其合同能源管理项目中提供的应税服务免征增值税。

2. 所得税

本公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、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》（GR201611000753），有效期三年，根据税法的相关规定，本公司2016年度、2017年度和2018年度按15%税率计缴企业所得税。

本公司实施合同能源管理项目符合《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕110号）规定条件，且符合企业所得税税法有关规定，根据《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕110号），自2011年1月1日起，自该类项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25.00%的法定税率减半征收企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表应收票据及应收账款2018年12月31日、2017年12月31日列示金额分别为106,362,888.97元、51,381,664.54元。 资产负债表应收票据及应收账款2018年12月31日、2017年12月31日列示金额分别为106,362,888.97元、51,381,664.54元。
将原“应收利息”、“应收股利”报表项目删除，并入“其他应收款”报表项目统一列示	合并资产负债表其他应收款2018年12月31日、2017年12月31日列示金额分别为555,565.00元、745,150.00元。 资产负债表其他应收款2018年12月31日、2017年12月31日列示金额分别为7,518,385.83元、745,150.00元。

合并资产负债表应付票据及应付账款 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 131,180,746.32 元、108,056,820.88 元。

将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示

合并资产负债表应付票据及应付账款 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 131,066,746.32 元、108,056,820.88 元。

将原“应付利息”、“应付股利”报表项目删除，并入“其他应付款”报表项目统一列示

合并资产负债表其他应付款 2018 年 12 月 31 日和 2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 204,742.62 元、99,266.12 元。

合并利润表 2018 年度、2017 年度增加研发费用列示金额分别为 12,444,197.12 元、10,525,583.19 元，减少管理费用列示金额分别为 12,444,197.12 元、10,525,583.19 元。

新增研发费用报表项目，研发费用不再在管理费用科目核算

合并利润表 2018 年度、2017 年度增加研发费用列示金额分别为 12,444,197.12 元、10,429,242.55 元，减少管理费用列示金额分别为 12,444,197.12 元、10,429,242.55 元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金：	65,298.40	40,315.66
其中：人民币	65,298.40	40,315.66
银行存款：	13,818,269.15	12,962,085.96

其中：人民币	13,818,269.15	12,962,085.96
其他货币资金：	21,495,072.30	3,555,038.07
其中：人民币	21,495,072.30	3,555,038.07
<u>合计</u>	<u>35,378,639.85</u>	<u>16,557,439.69</u>

2. 所有权受限的货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据保证金	21,495,072.30	3,555,038.07
<u>合计</u>	<u>21,495,072.30</u>	<u>3,555,038.07</u>

3. 本公司期末无存放在境外的款项。

(二) 应收票据及应收账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	75,326,936.00	35,986,707.15
应收账款	31,035,952.97	15,394,957.39
<u>合计</u>	<u>106,362,888.97</u>	<u>51,381,664.54</u>

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	72,871,754.00	28,281,991.15
商业承兑汇票	2,455,182.00	7,704,716.00
<u>合计</u>	<u>75,326,936.00</u>	<u>35,986,707.15</u>

(2) 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	37,254,600.00	
<u>合计</u>	<u>37,254,600.00</u>	

(3) 应收关联方票据

关联方名称	期末余额
中钢设备有限公司	20,328,850.00
<u>合计</u>	<u>20,328,850.00</u>

(4) 期末已贴现且在资产负债表日但尚未到期的银行承兑汇票7,240,000.00元。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	32,809,181.53	100.00	1,773,228.56	5.40			31,035,952.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
<u>合计</u>	<u>32,809,181.53</u>	<u>100.00</u>	<u>1,773,228.56</u>	--			<u>31,035,952.97</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	16,214,612.54	100.00	819,655.15	5.06			15,394,957.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
<u>合计</u>	<u>16,214,612.54</u>	<u>100.00</u>	<u>819,655.15</u>	--			<u>15,394,957.39</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	30,510,772.84	1,525,538.64	5.00
1-2年 (含2年)	2,119,918.13	211,991.81	10.00
2-3年 (含3年)	178,490.56	35,698.11	20.00
<u>合计</u>	<u>32,809,181.53</u>	<u>1,773,228.56</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	953,573.41

注：本期无坏账准备转回或收回的应收账款。

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	第三方	11,902,080.67	1年以内	36.28
北海诚德镍业有限公司	第三方	8,186,679.60	1年以内	24.95
北海诚德金属压延有限公司	第三方	4,450,098.48	1年以内	13.56
河钢股份有限公司承德分公司	第三方	2,922,774.00	1年以内	8.91
河北泰恒特钢有限公司	第三方	691,114.92	1年以内	2.11
河北泰恒特钢有限公司	第三方	1,864,629.22	1-2年	5.68
<u>合计</u>		<u>30,017,376.89</u>		<u>91.49</u>

(三) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	26,829,557.92	66.08	38,866,678.35	88.51
1-2年 (含2年)	10,481,548.30	25.82	990,262.30	2.26
2-3年 (含3年)	380,547.27	0.94	179,000.00	0.41
3年以上	2,907,800.00	7.16	3,874,055.00	8.82

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
合计	40,599,453.49	100.00	43,909,995.65	100.00

2. 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款余额的比例 (%)
河北高科环保集团有限公司	第三方	12,926,053.43	1年以内	31.84
辽宁星辰建筑有限公司	第三方	2,000,000.00	1年以内	4.93
辽宁星辰建筑有限公司	第三方	9,434,548.30	1-2年	23.24
辽宁星辰建筑有限公司	第三方	380,547.27	2-3年	0.94
河南五建建设集团有限公司	第三方	2,640,250.00	1年以内	6.50
江苏沪联通用机械有限公司	第三方	2,635,034.60	1年以内	6.49
上海同助化工科技有限公司	第三方	2,430,000.00	3年以上	5.99
合计		32,446,433.60		79.93

(四) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	555,565.00	745,150.00
合计	555,565.00	745,150.00

2. 其他应收款

(1) 分类列示

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

类别	账面余额		期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
准备的其他应收款						
按账龄组合计提坏账准备的其 他应收款	590,700.00	100.00	35,135.00	5.95		555,565.00
单项金额不重大但单独计提坏 账准备的其他应收款						
合计	590,700.00	100.00	35,135.00	--		555,565.00

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	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						
按账龄组合计提坏账准备的其 他应收款	884,000.00	100.00	138,850.00	15.71		745,150.00
单项金额不重大但单独计提坏 账准备的其他应收款						
合计	884,000.00	100.00	138,850.00	--		745,150.00

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	558,700.00	27,935.00	5.00
1-2年(含2年)	12,000.00	1,200.00	10.00
3-4年(含4年)	20,000.00	6,000.00	30.00
合计	590,700.00	35,135.00	

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	590,700.00	884,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>590,700.00</u>	<u>884,000.00</u>

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提的其他应收款坏账准备	-103,715.00

注：本期无坏账准备转回或收回的其他应收账款。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
公诚管理咨询有限公司	保证金	198,000.00	1年以内	33.52	9,900.00
马鞍山钢铁股份有限公司	保证金	170,000.00	1年以内	28.78	8,500.00
重庆市蓬威石化有限责任公司	保证金	110,000.00	1年以内	18.62	5,500.00
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	保证金	60,700.00	1年以内	10.28	3,035.00
河北钢铁股份有限公司承德分公司	保证金	20,000.00	3-4年	3.39	6,000.00
<u>合计</u>		<u>558,700.00</u>		<u>94.59</u>	<u>32,935.00</u>

(五) 存货

项目	期末余额	
	账面余额	跌价准备
项目成本	10,241,328.99	
在途物资	3,323,173.29	
<u>合计</u>	<u>13,564,502.28</u>	

(续上表)

项目	期初余额	
	账面余额	跌价准备

项目成本	12,232,853.61	12,232,853.61
<u>合计</u>	<u>12,232,853.61</u>	<u>12,232,853.61</u>

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	4,287,254.90	298,858.75
理财产品	7,998,868.24	40,700,000.00
<u>合计</u>	<u>12,286,123.14</u>	<u>40,998,858.75</u>

(七) 长期股权投资

1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	29,742,626.23	7,016,313.07	9,800,000.00	26,958,939.30
<u>小计</u>	<u>29,742,626.23</u>	<u>7,016,313.07</u>	<u>9,800,000.00</u>	<u>26,958,939.30</u>
减：长期股权投资减值准备				
<u>合计</u>	<u>29,742,626.23</u>	--	--	<u>26,958,939.30</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备
		权益法下确认的投资损益	宣告发放现金红利或利润		
<u>对联营企业投资小计</u>	<u>29,742,626.23</u>	<u>7,016,313.07</u>	<u>9,800,000.00</u>	<u>26,958,939.30</u>	
马鞍山欣创佰能能源科技有限公司	29,742,626.23	7,016,313.07	9,800,000.00	26,958,939.30	
<u>合计</u>	<u>29,742,626.23</u>	<u>7,016,313.07</u>	<u>9,800,000.00</u>	<u>26,958,939.30</u>	

(八) 固定资产

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,401,233.59	4,253,483.22
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>1,401,233.59</u>	<u>4,253,483.22</u>

2. 固定资产

固定资产情况

项目	办公设备	机器设备	运输设备	合同能源管理专用设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	490,134.38	91,150.44	598,109.40	9,291,160.53	<u>10,470,554.75</u>
2. 本期增加金额	81,213.48		367,159.40		<u>448,372.88</u>
(1) 购置	81,213.48		367,159.40		<u>448,372.88</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	571,347.86	91,150.44	965,268.80	9,291,160.53	<u>10,918,927.63</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	210,961.69	8,641.08	56,700.78	5,940,767.98	<u>6,217,071.53</u>
2. 本期增加金额	78,391.47	8,641.08	114,058.84	3,099,531.12	<u>3,300,622.51</u>
(1) 计提	78,391.47	8,641.08	114,058.84	3,099,531.12	<u>3,300,622.51</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	289,353.16	17,282.16	170,759.62	9,040,299.10	<u>9,517,694.04</u>
三、账面价值					
1. 期末账面价值	281,994.70	73,868.28	794,509.18	250,861.43	<u>1,401,233.59</u>
2. 期初账面价值	279,172.69	82,509.36	541,408.62	3,350,392.55	<u>4,253,483.22</u>

(九) 在建工程

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
马鞍山合同能源管理建造项目	65,554,691.38		65,554,691.38	7,868,465.16		7,868,465.16
北海合同能源管理建造项目	2,789,401.36		2,789,401.36			
自建厂房	3,335,606.43		3,335,606.43			
合计	<u>71,679,699.17</u>		<u>71,679,699.17</u>	<u>7,868,465.16</u>		<u>7,868,465.16</u>

(十) 无形资产

项目	专利技术	软件使用权	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,334.43	128,000.00		<u>146,334.43</u>
2. 本期增加金额			10,714,830.00	<u>10,714,830.00</u>
(1) 购置			10,714,830.00	<u>10,714,830.00</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	18,334.43	128,000.00	10,714,830.00	<u>10,861,164.43</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,719.17	57,440.01		<u>62,159.18</u>
2. 本期增加金额	1,791.52	12,842.00	178,580.50	<u>193,214.02</u>
(1) 计提	1,791.52	12,842.00	178,580.50	<u>193,214.02</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	6,510.69	70,282.01	178,580.50	<u>255,373.20</u>
三、账面价值				
1. 期末账面价值	11,823.74	57,717.99	10,536,249.50	<u>10,605,791.23</u>
2. 期初账面价值	13,615.26	70,559.99		<u>84,175.25</u>

(十一) 递延所得税资产

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
应收账款坏账准备	265,984.28	1,773,228.56	122,948.27	819,655.15
其他应收账款坏账准备	5,270.25	35,135.00	20,827.50	138,850.00
合计	271,254.53	1,808,363.56	143,775.77	958,505.15

(十二) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	68,327,156.66	50,592,626.74
应付账款	62,853,589.66	57,464,194.14
合计	131,180,746.32	108,056,820.88

2. 应付票据

(1) 应付票据列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	68,327,156.66	47,017,056.04
商业承兑汇票		3,575,570.70
合计	68,327,156.66	50,592,626.74

(2) 应付关联方票据

关联方名称	期末余额
北京佰能盈天科技股份有限公司	335,200.00
合计	335,200.00

3. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	43,513,532.13	31,768,201.33
1至2年(含2年)	7,722,054.45	14,407,129.82
2至3年(含3年)	6,622,727.88	8,087,185.29
3年以上	4,995,275.20	3,201,677.70
合计	62,853,589.66	57,464,194.14

(2) 应付账款期末前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例 (%)
苏华建设集团有限公司	第三方	6,468,635.63	1年以内	10.29
苏华建设集团有限公司	第三方	1,361,814.46	1-2年	2.17
北京世纪京洲家具有限责任公司	第三方	3,440,000.00	1年以内	5.47
江苏万宝航天电气有限公司	第三方	3,425,157.00	1年以内	5.45
七冶建设集团有限责任公司柳州分公司	第三方	2,458,366.58	1-2年	3.91
北京方信立华科技有限公司	第三方	2,409,524.40	1年以内	3.83
<u>合计</u>		<u>19,563,498.07</u>		<u>31.12</u>

(3) 应付关联方款项

关联方名称	期末余额
北京佰能盈天科技股份有限公司	83,800.00
<u>合计</u>	<u>83,800.00</u>

(十三) 预收款项

1. 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	42,784,154.07	18,322,684.55
1-2年(含2年)	13,380.00	408,671.29
2至3年(含3年)	408,671.29	
3年以上	1,466,000.00	1,466,000.00
<u>合计</u>	<u>44,672,205.36</u>	<u>20,197,355.84</u>

2. 预收账款期末前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收款项余额比例 (%)
江西金融租赁股份有限公司	第三方	37,224,138.00	1年以内	83.33
中钢设备有限公司	关联方	5,192,350.17	1年以内	11.62
河北鼎众贸易有限公司	第三方	1,000,000.00	3年以上	2.24
河北苗氏集团德普钢铁有限公司	第三方	170,312.00	1年以内	0.38
河北苗氏集团德普钢铁有限公司	第三方	466,000.00	3年以上	1.04
中钢设备(呼伦贝尔)水务有限公司	第三方	13,380.00	1-2年	0.03
中钢设备(呼伦贝尔)水务有限公司	第三方	408,671.29	2-3年	0.91

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收款项余额比例(%)
<u>合计</u>		<u>44,474,851.46</u>		<u>99.55</u>

3. 预收关联方款项

关联方名称	期末余额
中钢设备有限公司	5,192,350.17
<u>合计</u>	<u>5,192,350.17</u>

(十四) 应付职工薪酬

1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	570,655.94	13,682,454.93	13,574,422.43	678,688.44
离职后福利中的设定提存计划负债	55,453.36	1,477,536.44	1,396,475.73	136,514.07
<u>合计</u>	<u>626,109.30</u>	<u>15,159,991.37</u>	<u>14,970,898.16</u>	<u>815,202.51</u>

2. 短期薪酬

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	525,785.66	10,336,076.46	10,260,835.66	601,026.46
二、职工福利费		1,701,287.42	1,701,287.42	
三、社会保险费	44,870.28	842,418.98	809,627.28	77,661.98
其中：1. 医疗保险费	39,850.64	765,265.40	734,514.24	70,601.80
2. 工伤保险费	1,003.98	16,361.10	15,953.04	1,412.04
3. 生育保险费	4,015.66	60,792.48	59,160.00	5,648.14
四、住房公积金		793,818.90	793,818.90	
五、工会经费和职工教育经费		8,853.17	8,853.17	
<u>合计</u>	<u>570,655.94</u>	<u>13,682,454.93</u>	<u>13,574,422.43</u>	<u>678,688.44</u>

3. 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	52,490.52	1,418,827.54	1,340,319.71	130,998.35
失业保险费	2,962.84	58,708.90	56,156.02	5,515.72
<u>合计</u>	<u>55,453.36</u>	<u>1,477,536.44</u>	<u>1,396,475.73</u>	<u>136,514.07</u>

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	128,588.23	
企业所得税		176,209.54
个人所得税	3,581.62	70,662.69
城市维护建设税	9,001.18	
教育费附加	6,429.41	
<u>合计</u>	<u>147,600.44</u>	<u>246,872.23</u>

(十六) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	204,742.62	99,266.12
<u>合计</u>	<u>204,742.62</u>	<u>99,266.12</u>

2. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	204,742.62	99,266.12
<u>合计</u>	<u>204,742.62</u>	<u>99,266.12</u>

(2) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

社会保险	70,711.68	99,266.12
保证金	110,000.00	
代收款项	24,030.94	
<u>合计</u>	<u>204,742.62</u>	<u>99,266.12</u>

(十七) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,329,532.46	2,931,599.28
<u>合计</u>	<u>6,329,532.46</u>	<u>2,931,599.28</u>

(十八) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)	
		发行新股	送股
一、有限售条件股份	<u>21,207,500.00</u>	<u>6,618,000.00</u>	<u>535,071.00</u>
1. 国家持股			
2. 国有法人持股			
3. 其他内资持股	21,207,500.00	6,618,000.00	535,071.00
其中：境内法人持股	11,900,000.00		
境内自然人持股	9,307,500.00	6,618,000.00	535,071.00
二、无限售条件流通股份	<u>29,792,500.00</u>	<u>18,382,000.00</u>	<u>1,972,929.00</u>
1. 人民币普通股	29,792,500.00	18,382,000.00	1,972,929.00
2. 境内上市外资股			
3. 境外上市外资股			
4. 其他			
<u>股份合计</u>	<u>51,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>2,508,000.00</u>

接上表：

项目	本期增减变动 (+、-)			期末余额
	公积金转股	其他 (注)	合计	
一、有限售条件股份	4,815,631.00	-11,611,250.00	357,452.00	21,564,952.00
1. 国家持股				
2. 国有法人持股				
3. 其他内资持股	4,815,631.00	-11,611,250.00	357,452.00	21,564,952.00
其中：境内法人持股		-11,900,000.00	-	
境内自然人持股	4,815,631.00	288,750.00	11,900,000.00	21,564,952.00
二、无限售条件流通股份	17,756,369.00	11,611,250.00	49,722,548.00	79,515,048.00
1. 人民币普通股	17,756,369.00	11,611,250.00	49,722,548.00	79,515,048.00
2. 境内上市外资股				
3. 境外上市外资股				
4. 其他				
股份合计	22,572,000.00		50,080,000.00	101,080,000.00

注：其他为本年有限售条件股份转为无限售条件流通股份。

2018年2月12日，公司召开股东大会，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，拟进行非公开发行股票，截至2018年2月28日止，共有陈立刚等39名自然人投资者认购了公司股份，认缴股本金额总计47,500,000.00元，其中增加股本25,000,000.00，增加资本公积22,500,000.00。

2018年9月13日，经临时股东大会决议，同意以公司总股本76,000,000.00股为基数，向全体股东按每10.00股派送红股0.33股，共计2,508,000.00股，同时，以资本公积金向全体股东每10.00股转增股本2.97股共计22,572,000.00股，共计：25,080,000.00股，分红前公司总股本为76,000,000.00股，分红后总股本增至101,080,000.00股。

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	136,853.29	22,500,000.00	22,572,000.00	64,853.29
合计	136,853.29	22,500,000.00	22,572,000.00	64,853.29

注：资本公积增减变化情况详见本附注六、(十八) 股本。

(二十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,582,125.04	1,367,187.19		4,949,312.23
<u>合计</u>	<u>3,582,125.04</u>	<u>1,367,187.19</u>		<u>4,949,312.23</u>

(二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	21,069,363.34	9,768,269.86
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	21,069,363.34	9,768,269.86
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	13,132,858.13	12,564,521.87
减: 提取法定盈余公积	1,367,187.19	1,263,428.39
转作股本的普通股股利	2,508,000.00	
期末未分配利润	30,327,034.28	21,069,363.34

(二十二) 营业收入、营业成本

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	146,014,060.84	128,008,617.94
<u>合计</u>	<u>146,014,060.84</u>	<u>128,008,617.94</u>
主营业务成本	119,560,071.67	106,577,642.13
<u>合计</u>	<u>119,560,071.67</u>	<u>106,577,642.13</u>

2. 按项目分类

项目	本期发生额		
	收入	成本	毛利
<u>主营业务小计</u>	<u>146,014,060.84</u>	<u>119,560,071.67</u>	<u>26,453,989.17</u>
其中: 建筑安装	21,450,806.34	14,558,591.13	6,892,215.21
系统集成	51,047,146.49	48,662,438.57	2,384,707.92
商品销售	58,945,204.80	51,801,040.50	7,144,164.30
技术服务	9,298,113.21	1,432,711.73	7,865,401.48
合同能源管理	5,272,790.00	3,105,289.74	2,167,500.26
<u>合计</u>	<u>146,014,060.84</u>	<u>119,560,071.67</u>	<u>26,453,989.17</u>

(续上表)

项目	上期发生额		
	收入	成本	毛利
主营业务小计	128,008,617.94	106,577,642.13	21,430,975.81
其中：建筑安装	38,298,700.89	34,355,669.28	3,943,031.61
系统集成	72,429,053.07	58,800,338.19	13,628,714.88
商品销售	10,469,625.08	9,777,297.66	692,327.42
技术服务	1,528,301.90	87,414.23	1,440,887.67
合同能源管理	5,282,937.00	3,556,922.77	1,726,014.23
合计	128,008,617.94	106,577,642.13	21,430,975.81

3. 期末主要客户情况

客户名称	与本公司关系	当期营业收入	占总营业收入比例(%)
中钢设备有限公司	关联方	89,436,353.97	61.25
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	非关联方	25,220,699.71	17.27
北海诚德金属压延有限公司	非关联方	11,637,235.84	7.97
北海诚德镍业有限公司	非关联方	7,182,581.97	4.92
河钢股份有限公司承德分公司	非关联方	5,272,790.00	3.61
合计		138,749,661.49	95.02

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		223,971.33
城市维护建设税	64,357.35	92,051.30
教育费附加	47,907.32	44,532.54
印花税	61,884.60	150,189.03
土地使用税	97,520.00	
合计	271,669.27	510,744.20

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	1,412,072.15	1,339,871.70
差旅费	1,216,989.12	552,012.95
社保、公积金等	1,006,036.66	1,241,663.95
招待费	731,965.21	587,117.53
交通费	174,230.02	
办公费	91,703.36	425,226.41
租赁费	54,778.53	45,408.83
其他	236,539.33	215,931.93
<u>合计</u>	<u>4,924,314.38</u>	<u>4,407,233.30</u>

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	709,238.50	384,071.43
中介机构费	694,776.31	494,702.32
社保、公积金等	415,166.45	574,495.85
折旧与摊销	295,666.77	38,174.57
办公费	269,118.07	410,819.06
差旅费	144,276.73	183,519.68
交通费	41,616.88	243,814.59
招待费	21,920.93	35,752.50
租赁费	18,500.00	45,408.83
其他	106,354.35	81,508.09
<u>合计</u>	<u>2,716,634.99</u>	<u>2,492,266.92</u>

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
烟气净化技术研发项目	4,007,278.64	7,148,753.76
余热利用技术研发项目	8,436,918.48	3,376,829.43
<u>合计</u>	<u>12,444,197.12</u>	<u>10,525,583.19</u>

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	251,396.39	
利息收入（以负数列示）	-182,502.73	-298,045.76
手续费	67,526.24	793,728.01
<u>合计</u>	<u>136,419.90</u>	<u>495,682.25</u>

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	849,858.41	462,613.14
<u>合计</u>	<u>849,858.41</u>	<u>462,613.14</u>

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退		717,948.71
<u>合计</u>		<u>717,948.71</u>

(三十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,016,313.07	7,179,589.10
理财收益	926,574.79	1,453,431.77
<u>合计</u>	<u>7,942,887.86</u>	<u>8,633,020.87</u>

(三十一) 营业外收入

1. 分类列示

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	5,000.00	800,000.00	5,000.00
其他		10.03	
<u>合计</u>	<u>5,000.00</u>	<u>800,010.03</u>	<u>5,000.00</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
提升创新能力优化创新环境支持资金	5,000.00		与收益相关
股改补贴款		300,000.00	与收益相关
挂牌补贴款		500,000.00	与收益相关
<u>合计</u>	<u>5,000.00</u>	<u>800,000.00</u>	--

(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
其他	136.53		136.53
<u>合计</u>	<u>136.53</u>		<u>136.53</u>

(三十三) 所得税费用

1. 分类列示

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	132,528.57	220,579.97
递延所得税调整	-127,478.76	-69,391.97
<u>合计</u>	<u>5,049.81</u>	<u>151,188.00</u>

2. 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	13,058,646.43	12,687,832.42
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,958,796.97	1,903,174.86
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整	132,528.57	
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,052,446.96	-1,076,938.37
无须纳税的收入	-480,365.31	-411,757.23
不可抵扣的费用	221,203.42	250,837.65
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣 亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	92,359.31	14,645.93
税法加计扣除	-867,026.19	-528,774.84
所得税费用合计	5,049.81	151,188.00

(三十四) 现金流量表项目注释

1. 收到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
保证金	4,572,100.00	4,519,563.02
利息收入	182,502.73	298,045.76
备用金及其他往来款	7,402,400.00	1,626,376.82
政府补助及其他	5,000.00	800,010.03
合计	12,162,002.73	7,243,995.63

2. 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
往来款等	24,935,988.66	2,213,422.00
保证金	4,865,400.00	4,245,400.00
日常经营支出	8,761,556.06	8,997,435.67
合计	38,562,944.72	15,456,257.67

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,053,596.62	12,536,644.42
加：资产减值准备	849,858.41	462,613.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,300,622.51	3,253,939.36
无形资产摊销	193,214.02	14,633.64
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）	251,396.39	
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,942,887.86	-8,633,020.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-127,478.76	-69,391.97
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）	968,351.33	23,729,854.52

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,278,351.83	-51,546,012.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,306,711.00	46,406,522.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,424,968.17	26,155,782.31
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	13,883,567.55	13,002,401.62
减：现金的期初余额	13,002,401.62	10,528,937.99
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	881,165.93	2,473,463.63

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,883,567.55	13,002,401.62
其中：1. 库存现金	65,298.40	40,315.66
2. 可随时用于支付的银行存款	13,818,269.15	12,962,085.96
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,883,567.55	13,002,401.62
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		

（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
货币资金	21,495,072.30
应收票据	37,254,600.00
合计	<u>58,749,672.30</u>

注 1：货币资金受限情况详见本附注六、（一）货币资金。

注 2：应收票据受限情况详见本附注六、（二）2. 应收票据。

(三十七) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	5,000.00	营业外收入	5,000.00
<u>合计</u>	<u>5,000.00</u>		<u>5,000.00</u>

2. 政府补助退回情况

无

七、合并范围的变动

无

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
承德中瀚能源技术有限公司	河北省承德市	河北省承德市	电力、热力、燃气及水生产和供应		100.00	100.00	投资设立
北京中瀚蓝天技术有限公司	北京市	北京市	科学研究和技术服务	100.00		100.00	投资设立
北海中瀚瑞能科技有限公司	广西壮族自治区	广西壮族自治区	科学研究和技术服务		71.00	71.00	投资设立

注：截至2018年12月31日，北海中瀚瑞能科技有限公司、北京中瀚蓝天技术有限公司和承德中瀚能源技术有限公司尚未开始生产经营活动。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		本公司在被投资单位表决权比例（%）	对公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
联营企业							
马鞍山欣创佰能能源科技有限公司	马鞍山市	马鞍山市	工业	49.00		49.00	是

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	马鞍山欣创佰能能源科技有限公司
流动资产	15,193,356.84
非流动资产	43,891,579.41
资产合计	59,084,936.25
流动负债	4,066,692.77
非流动负债	
负债合计	4,066,692.77
净资产	55,018,243.48
按持股比例计算的净资产份额	26,958,939.30
调整事项	
对联营企业权益投资的账面价值	26,958,939.30
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	48,255,922.00
净利润	14,319,006.27
其他综合收益	
综合收益总额	14,319,006.27
收到的来自联营企业的股利	9,800,000.00

九、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险系信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	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	可供出售金融资产	
货币资金			35,378,639.85		<u>35,378,639.85</u>
应收票据			75,326,936.00		<u>75,326,936.00</u>
应收账款			31,035,952.97		<u>31,035,952.97</u>
其他应收款			555,565.00		<u>555,565.00</u>
其他流动资产			7,998,868.24		<u>7,998,868.24</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	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	可供出售金融资产	
货币资金			16,557,439.69		<u>16,557,439.69</u>
应收票据			35,986,707.15		<u>35,986,707.15</u>
应收账款			15,394,957.39		<u>15,394,957.39</u>
其他应收款			745,150.00		<u>745,150.00</u>
其他流动资产			40,998,858.75		<u>40,998,858.75</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入		
	当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付票据		68,327,156.66	<u>68,327,156.66</u>
应付账款		62,853,589.66	<u>62,853,589.66</u>
其他应付款		204,742.62	<u>204,742.62</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付票据		50,592,626.74	<u>50,592,626.74</u>
应付账款		57,464,194.14	<u>57,464,194.14</u>
其他应付款		99,266.12	<u>99,266.12</u>

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括应收票据、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照交易对手、按地区进行管理。

（三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标系运用银行借款、短期融资券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。金融负债按未折现的合同现金流量所作的账龄分析：

项目	期末余额				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
应付票据	68,327,156.66				<u>68,327,156.66</u>
应付账款	43,513,532.13	7,722,054.45	6,622,727.88	4,995,275.20	<u>62,853,589.66</u>
其他应付款	204,742.62				<u>204,742.62</u>

接上表：

项目	期初余额				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
应付票据	50,592,626.74				<u>50,592,626.74</u>
应付账款	31,768,201.33	14,407,129.82	8,087,185.29	3,201,677.70	<u>57,464,194.14</u>
其他应付款	99,266.12				<u>99,266.12</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的银行界有关；因此，本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本，并且定期检讨及监控固定利率及浮动利率贷款结构以管理其利率风险。

2. 汇率风险

无。

（五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。

十、公允价值

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转移一项债务所需支付的价格。

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。不以公允价值计量单披露其公允价值的项目和金额。

本公司以摊余成本进行计量的金融资产与金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。本公司上述不以公允价值计量的金融资产与金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	经营范围
北京佰能电气技术有限公司	有限责任公司	北京市海淀区西三旗建材城东路 18 号	有线电视站、共用天线设计、安装；专业承包；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术培训；销售开发后的产品（未经专项审批项目除外）、电子计算机及其外部设备、机械电器设备、通信设备、文化办公设备、电子元器件、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料、日用杂货；承接计算机网络系统工程；信息咨询。经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；设计智能建筑工程（系统集成，其中消防子系统除外）；刀具。（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）

接上表：

法人代表	注册资本	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 (%)	注册号
赵庆锋	2,520.00 万元	46.97	46.97	91110108700228436H

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八（一）。

4. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
中钢设备有限公司	母公司之第一大股东
北京大成房地产开发有限责任公司	母公司之第二大股东
北京佰能星空科技有限公司	受同一母公司控制
柳州市佰能能源科技有限公司	受同一母公司控制
北京佰能盈天科技股份有限公司	受同一母公司控制
武汉佰能盈天工程技术有限公司	受同一母公司控制
西藏盈信信息科技有限公司	受同一母公司控制
北京佰能新材科技有限公司	受同一母公司控制
北京国冶锐诚工程技术有限公司	母公司之联营企业
北京金时佰德技术有限公司	母公司之联营企业
上海宝能信息科技有限公司	母公司之联营企业

其他关联方名称	与本公司的关系
马鞍山欣创佰能能源科技有限公司	本公司之联营企业
内蒙古海日瀚生物科技有限公司	高管人员关联企业

6. 关联方交易

(1) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中钢设备有限公司	提供劳务	2,622,641.51	16,977,007.89
中钢设备有限公司	销售商品	86,813,712.46	62,347,028.70
<u>合计</u>		<u>89,436,353.97</u>	<u>79,324,036.59</u>

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京佰能电气技术有限公司	北京佰能蓝天科技股份有限公司	房屋	2018-01-01	2018-12-31	租赁协议	1,095,570.76	908,176.61
<u>合计</u>						<u>1,095,570.76</u>	<u>908,176.61</u>

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中钢设备有限公司	20,328,850.00		25,647,509.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付票据	北京佰能盈天科技股份有限公司	335,200.00	
应付账款	北京佰能盈天科技股份有限公司	83,800.00	
预收账款	中钢设备有限公司	5,192,350.17	16,985,282.69

十二、承诺及或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表项目注释

（一）应收票据及应收账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	75,326,936.00	35,986,707.15
应收账款	31,035,952.97	15,394,957.39
<u>合计</u>	<u>106,362,888.97</u>	<u>51,381,664.54</u>

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	72,871,754.00	28,281,991.15
商业承兑汇票	2,455,182.00	7,704,716.00
<u>合计</u>	<u>75,326,936.00</u>	<u>35,986,707.15</u>

（2）期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	37,254,600.00	
<u>合计</u>	<u>37,254,600.00</u>	

（3）期末已贴现且在资产负债表日但尚未到期的银行承兑汇票7,240,000.00元

（4）期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3. 应收账款

（1）应收账款分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的 应收账款						
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	32,809,181.53	100.00	1,773,228.56	5.40		31,035,952.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备 的应收账款						
<u>合计</u>	<u>32,809,181.53</u>	<u>100.00</u>	<u>1,773,228.56</u>	--		<u>31,035,952.97</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的 应收账款						
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	16,214,612.54	100.00	819,655.15	5.06		15,394,957.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备 的应收账款						
<u>合计</u>	<u>16,214,612.54</u>	<u>100.00</u>	<u>819,655.15</u>	--		<u>15,394,957.39</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	30,510,772.84	1,525,538.64	5.00
1-2年(含2年)	2,119,918.13	211,991.81	10.00
2-3年(含3年)	178,490.56	35,698.11	20.00
<u>合计</u>	<u>32,809,181.53</u>	<u>1,773,228.56</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	953,573.41

注：本期无坏账准备转回或收回的应收账款。

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	第三方	11,902,080.67	1年以内	36.28
北海诚德镍业有限公司	第三方	8,186,679.60	1年以内	24.95
北海诚德金属压延有限公司	第三方	4,450,098.48	1年以内	13.56
河钢股份有限公司承德分公司	第三方	2,922,774.00	1年以内	8.91
河北泰恒特钢有限公司	第三方	691,114.92	1年以内	2.11
河北泰恒特钢有限公司	第三方	1,864,629.22	1-2年	5.68
<u>合计</u>		<u>30,017,376.89</u>		<u>91.49</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,518,385.83	745,150.00
<u>合计</u>	<u>7,518,385.83</u>	<u>745,150.00</u>

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	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						
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	590,700.00	7.82	35,135.00	5.95		555,565.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,962,820.83	92.18				6,962,820.83
合计	7,553,520.83	100.00	35,135.00	--		7,518,385.83

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	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						
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	884,000.00	100.00	138,850.00	15.71		745,150.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
合计	884,000.00	100.00	138,850.00	--		745,150.00

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	558,700.00	27,935.00	5.00
1-2年(含2年)	12,000.00	1,200.00	10.00
3-4年(含4年)	20,000.00	6,000.00	30.00
合计	590,700.00	35,135.00	

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	590,700.00	884,000.00
资金拆借本金	6,962,820.83	
合计	<u>7,553,520.83</u>	<u>884,000.00</u>

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-103,715.00

注：本期无坏账准备转回或收回的其他应收账款。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
承德中瀚能源技术有限公司	往来款	5,183,106.43	1年以内	68.62	
北海中瀚瑞能科技有限公司	往来款	1,699,714.40	1年以内	22.50	
公诚管理咨询有限公司	保证金	198,000.00	1年以内	2.62	9,900.00
马鞍山钢铁股份有限公司	保证金	170,000.00	1年以内	2.25	8,500.00
重庆市蓬威石化有限责任公司	保证金	110,000.00	1年以内	1.46	5,500.00
合计		<u>7,360,820.83</u>		<u>97.45</u>	<u>23,900.00</u>

(7) 其他应收关联方款项

关联方名称	期末余额
承德中瀚能源技术有限公司	5,183,106.43
北海中瀚瑞能科技有限公司	1,699,714.40
北京中瀚蓝天技术有限公司	80,000.00
合计	<u>6,962,820.83</u>

(三) 长期股权投资

1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	6,000,000.00	5,000,000.00		11,000,000.00
对联营企业投资	29,742,626.23	7,016,313.07	9,800,000.00	26,958,939.30
小计	<u>35,742,626.23</u>	<u>12,016,313.07</u>	<u>9,800,000.00</u>	<u>37,958,939.30</u>
减：长期股权投资减值准备				
合计	<u>35,742,626.23</u>	<u>12,016,313.07</u>	<u>9,800,000.00</u>	<u>37,958,939.30</u>

2. 长期股权投资明细

(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
北京中瀚蓝天技术 有限公司	6,000,000.00	5,000,000.00		11,000,000.00		
合计	<u>6,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>		<u>11,000,000.00</u>		

(2) 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准 备
		权益法下确认的 投资损益	宣告发放现金 红利或利润		
对联营企业投资小计	<u>29,742,626.23</u>	<u>7,016,313.07</u>	<u>9,800,000.00</u>	<u>26,958,939.30</u>	
马鞍山欣创佰能能源科 技有限公司	29,742,626.23	7,016,313.07	9,800,000.00	26,958,939.30	
合计	<u>29,742,626.23</u>	<u>7,016,313.07</u>	<u>9,800,000.00</u>	<u>26,958,939.30</u>	

(四) 营业收入、营业成本

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	146,014,060.84	128,008,617.94
<u>合计</u>	<u>146,014,060.84</u>	<u>128,008,617.94</u>
主营业务成本	119,560,071.67	106,577,642.13
<u>合计</u>	<u>119,560,071.67</u>	<u>106,577,642.13</u>

2. 按项目分类

项目	本期发生额		
	收入	成本	毛利
<u>主营业务小计</u>	<u>146,014,060.84</u>	<u>119,560,071.67</u>	<u>26,453,989.17</u>
其中：建筑安装	21,450,806.34	14,558,591.13	6,892,215.21
系统集成	51,047,146.49	48,662,438.57	2,384,707.92
商品销售	58,945,204.80	51,801,040.50	7,144,164.30
技术服务	9,298,113.21	1,432,711.73	7,865,401.48
合同能源管理	5,272,790.00	3,105,289.74	2,167,500.26
<u>合计</u>	<u>146,014,060.84</u>	<u>119,560,071.67</u>	<u>26,453,989.17</u>

(续上表)

项目	上期发生额		
	收入	成本	毛利
<u>主营业务小计</u>	<u>128,008,617.94</u>	<u>106,577,642.13</u>	<u>21,430,975.81</u>
其中：建筑安装	38,298,700.89	34,355,669.28	3,943,031.61
系统集成	72,429,053.07	58,800,338.19	13,628,714.88
商品销售	10,469,625.08	9,777,297.66	692,327.42
技术服务	1,528,301.90	87,414.23	1,440,887.67
合同能源管理	5,282,937.00	3,556,922.77	1,726,014.23
<u>合计</u>	<u>128,008,617.94</u>	<u>106,577,642.13</u>	<u>21,430,975.81</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,016,313.07	7,179,589.10
理财收益	926,430.13	1,453,132.59

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	7,942,743.20	8,632,721.69

十六、补充资料

（一）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.77%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.12%	0.13	0.13

（二）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	926,574.79	理财收益
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,863.47	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	931,438.26	
减：所得税影响金额	139,715.74	
扣除所得税影响后的非经常性损益	791,722.52	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	791,722.52	
归属于少数股东的非经常性损益		

十七、财务报表的批准

本年度财务报表已经公司董事会批准报出。

北京佰能蓝天科技股份有限公司

二〇一九年四月二十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

北京市海淀区西三旗建材城东路 18 号佰能大厦三层