



圣佳科技

NEEQ : 871335

河北圣佳科技股份有限公司

Hebei ShengJia Technology Co.,Ltd.

年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

2018年圣佳科技子公司河北威布森新能源科技有限公司取得多项实用新型专利证书，我公司将继续加大研发力度，完善具有新型智能温控系统的研发，让电地暖供热系统变得更加简易化、智能化、人性化



2018年圣佳科技成功入围山东菏泽煤改电、陕西西安煤改电、邢台威县、沙河、内丘、任县煤改电、邯郸曲周煤改电、河南原阳煤改电、衡水景县煤改电、高邑县煤改电、平山县煤改电等项目



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	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
圣佳科技、股份公司、圣佳股份	指	河北圣佳科技股份有限公司
圣佳有限、圣佳科技前身、圣佳电子	指	河北圣佳电子科技有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中喜会计师	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
财达证券、主办券商	指	财达证券股份有限公司
《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》
《监督管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《公司章程》	指	圣佳科技于 2016 年 9 月 22 日召开的创立大会审议通过的《河北圣佳科技股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	由圣佳科技于 2016 年 9 月 22 日召开的创立大会审议通过的《河北圣佳科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	由圣佳科技于 2016 年 9 月 22 日召开的创立大会审议通过的《河北圣佳科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	由圣佳科技于 2016 年 9 月 22 日召开的创立大会审议通过的《河北圣佳科技股份有限公司监事会议事规则》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
电供暖	指	是将清洁的电能转换为热能的一种优质舒适环保的供暖方式。目前主要应用于建筑、工业、交通、农业、家用等领域。
碳纤维发热	指	以碳素纤维为发热材料，通过对其两端加以电压，碳纤维向外辐射能量。
散热器	指	是用来传导、释放热量的一系列装置的统称。

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。

公司负责人赵兴录、主管会计工作负责人胡国伟及会计机构负责人（会计主管人员）赵静兰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（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
1、产业政策风险	公司所处行业是一个新兴朝阳行业，国家及地方出台一系列相关的政策对公司所处行业带来了积极正面的影响，2005年12月，建设部等八部委出台《关于进一步推进城镇供热体制改革的意见》，鼓励北方严寒、寒冷地区采取以集中供热为主，多种方式补充，同时鼓励开发和利用可再生能源及清洁能源供热。借助政策引导使公司所处行业得到迅速的发展，但是如果未来国家对采暖行业指导政策发生重大变化，鼓励更多地区采取集中供热方式，则将对公司业务带来一定风险。
2、知识产权保护风险	公司产品因大多为独立开发的新兴市场领域，因此对于知识产权的保护尤为关键。由于国内目前对知识产权保护制度尚不完善，也面临知识产权被侵害的风险，若公司对知识产权的保护不当，将有可能对公司经营及产品竞争力的保持造成不利影响。
3、市场竞争加剧的风险	目前，国内电采暖行业的集中度还比较低，在政策利好与所处行业形势走好的前提下，公司将面临的市场竞争加剧也将成为必然的事实。
4、技术更新风险	公司作为专门从事电供暖行业的高新技术企业，必须紧跟行业内技术不断发展的步伐，通过引进与自主研发及时将先进技术应用于技术开发和产品设计。技术更新换代如果不及时，对于企业所生产销售的产品的竞争

	力的影响是严重的。同时技术更新不成功同样也将产生较大的副作用。
5、营运资金不足风险	公司通过自身经营积累和金融及经营性负债，能够保持营运资金基本满足自身业务的需求。但随着公司未来业务的发展、市场开拓等需要投入大量的资金，若公司不能及时的筹措到所需资金，未来公司可能面临营运资金不足的风险。
6、控股股东、实际控制人不当控制风险	赵兴录先生直接持有公司 600 万股股份，占公司股本总额的 54.005%，为公司控股股东。赵兴录、陈玉敏、赵政三人签署《一致行动协议》，组成一致行动人，三人合计持有公司股份 8,809,900.00 股，持股比例 79.297%，三人为公司的共同实际控制人。赵兴录先生为公司的创始人，自公司成立至今一直担任公司董事长、总经理职务。赵政先生担任公司董事及董事会秘书职务。控股股东、实际控制人如果利用其对公司的控制权对公司经营、人事、财务等进行不当控制，将会给公司经营和其他股东带来不利影响。
7、公司收入的季节性风险	公司主要产品为电供暖设备，主营业务收入来源于该产品的销售。公司市场主要较多分布于华北地区。产品销售多集中在秋季与入冬之前，导致公司上半年总体销售收入偏低。因此，公司收入面临季节性波动风险。
8、税收优惠政策变化的风险	公司于 2017 年 10 月 27 日被认定为高新技术企业。2018 年公司按 15% 的优惠税率申报缴纳企业所得税。如果国家关于支持高新技术企业的税收优惠政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营产生一定的影响。
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	河北圣佳科技股份有限公司
英文名称及缩写	HebeiShengJiaTechnologyCo.,Ltd.
证券简称	圣佳科技
证券代码	871335
法定代表人	赵兴录
办公地址	河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵政
职务	董事会秘书
电话	13333210116
传真	0311-87352066
电子邮箱	2287792645@qq.com
公司网址	www.china-shengjia.com
联系地址及邮政编码	河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北 052460
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	本公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009年10月28日
挂牌时间	2017年5月4日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业—C41 其他制造业—C4190 其他未列明制造业
主要产品与服务项目	空气源热泵、热风机、碳纤维发热电线电缆、蓄热电暖器、碳晶电热板、电采暖产品电子节能产品的研发、生产、销售、安装及技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	11,110,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	赵兴录
实际控制人及其一致行动人	赵兴录、陈玉敏、赵政

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	91130130695875240E	否
注册地址	河北省石家庄市无极县城西 工业区史村村北	否
注册资本（元）	11, 110, 000	否

五、 中介机构

主办券商	财达证券
主办券商办公地址	石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘新培、贾志博
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	90,835,212.79	18,785,405.36	383.54%
毛利率%	24.86%	24.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,470,603.04	-2,201,271.42	666.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,007,669.49	-2,236,937.09	547.38%
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）	65.02%	-15.67%	-
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）	52.18%	-15.93%	-
基本每股收益	1.12	-0.20	660.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	69,626,303.97	41,630,828.77	67.25%
负债总计	44,212,670.82	28,687,798.66	54.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,413,633.15	12,943,030.11	96.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.29	1.16	97.41%
资产负债率%（母公司）	57.63%	68.37%	-
资产负债率%（合并）	63.50%	68.91%	-
流动比率	127.37%	100.37%	-
利息保障倍数	1022.81%	-208.95%	-

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	7,196,378.54	-10,858,562.04	166.27%
应收账款周转率	459.37%	192.95%	-
存货周转率	451.65%	148.96%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	67.25%	37.67%	-
营业收入增长率%	383.54%	68.23%	-
净利润增长率%	666.52%	-326.32%	-

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	11,110,000	11,110,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,160,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262,431.12
非经常性损益合计	2,897,568.88
所得税影响数	434,635.33
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,462,933.55

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据及应收账款		12,843,547.78		
应收账款	12,843,547.78			
应收票据				
应付票据及应付账款		1,050,211.72		
应付账款	1,050,211.72			
应付票据				
应付利息	50,508.33			
其他应付款	14,776,521.09	14,827,029.42		
管理费用	3,052,682.42	2,341,222.03		
研发费用		711,460.39		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司定位于电采暖行业中集研发、生产、销售、施工安装与技术服务为一体的电采暖系统供应商，拥有专利技术 30 项，公司自创立以来一直专注于电供暖相关系列产品、空气源热泵以及散热器的研发、生产、销售及售后服务，建立起了现代化营销团队，在销售过程中，人才建设、技术储备、渠道建设、设备购置均已完成，保障了产品质量，促进了公司发展。

公司建有完善的技术研发部门，根据市场部市场调研结果，发挥企业技术研发部自身技术研发能力，研发和生产出适销对路的产品，并投放市场；且与高校以及科研机构合作共同解决现阶段企业技术研发部门的技术难点，应用于产品，并投放市场；同时积极与高校科研机构针对暂时未形成市场需求的新技术、新产品进行合作开发，并将科研成果储备起来，以期达到生产一代、研发一代、储备一代的超前研发意识，为企业的发展补充源源不断的新技术新产品。

公司采购方面是根据主生产计划和物料清单或产品结构文件以及主产品及其零部件的库存量，逐步计算出主产品的各个零部件、原材料所应该投产时间、投产数量，或者订货时间、订货数量，也就是制定出所有零部件、原材料的生产计划和采购计划。然后按照这个采购计划进行采购。通过对原材料的采购进行控制全面把控成本。

公司生产的碳纤维发热电缆为常规产品，碳纤维电暖器，蓄热式电暖器，空气源热泵机组这些产品都属于库存式生产模式。公司组织生产的依据是需求预测，亦即在接到客户订单之前，根据需求预测，就开始采购原材料、组织生产、完成生产、把产成品放在库房里。一旦接到客户订单，即从库房里直接发货。从客户的角度来看，属于现货供应。公司考虑了经营规划和销售规划，使生产规划同它们相协调。

公司的主要销售模式为厂家直销，由公司的销售部门与客户签订合同订单完成订单销售以及工程销售。公司从经营战略角度出发，根据客户、价格水平、地区差异、开发程度等因素对销售人员业务绩效考核，充分发挥激励的导向性，激发销售人员的主动性和创造性。在定价策略上，公司采取统一定价的方式，对全国市场零售代理客户采取统一定价。公司同时对客户进行分级管理，根据其重要程度及支付能力将客户分为工程代理客户、零售代理客户。

2018 年以来，我公司积极响应政府煤改电号召，积极参加各地政府组织的煤改电项目，为各地环境治理、节能减排做出了企业应有的贡献，近年来共完成及正在施工的“煤改电”项目如下：山东菏泽煤改电、陕西西安煤改电、邢台威县、沙河、内丘、任县煤改电、邯郸曲周煤改电、河南原阳煤改电、衡水景县煤改电、高邑县煤改电项目、平山县煤改电项

目等项目。

公司针对客户提供保姆式服务，并提供 7*24 全天候服务承诺。对于客户的施工安装提供安装指导技术支持，同时，公司还定期举办产品知识培训会为公司客户提供产品知识技术培训。客户对于公司的邀请和服务普遍很有热情，且积极响应。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

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

1、截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产总计 6,962.63 万元，较上期增加 2,799.55 万元，同比增长 67.25%，主要是由于在宏观环境方面，2018 年政府煤改电改造范围进一步扩大，电采暖行业空前利好，公司为了抓住机遇，扩大市场份额，加大了存货约 602.57 万元，来保证煤改电项目的及时供货，为此预付账款 377.33 万元。而煤改电项目工期短，合同金额大，本期营业收入的增长带动应收票据及应收账款较上期增加 1,386.10 万元。

2、截止 2018 年 12 月 31 日，公司负债总计 4,421.27 万元，较上期增加 1,552.49 万元，同比增长 54.12%，主要是伴随业务的发展，公司对运营资金的需求量增加，经过与上下游协商，调整了收付款方式及账期，应付票据及应付账款较上期增加 1,065.48 万元，预收账款较上期增加 244.25 万元。

3、截止 2018 年 12 月 31 日，公司所有者权益总计 2,541.36 万元，本期公司所有者权益增加约 1,247.06 万元，同比增长 96.35%，主要是以下方面原因：

(1) 报告期内，为了顺应国家煤改电政策产品需要，我公司增加了电热毯、电采暖炉、电锅炉、热风机等产品，公司营业收入增加 7,204.98 万元，其中本期煤改电产品散热器收入较上年同期增加 4,913.04 万元，电热毯收入较上年增加 982.96 万元，电采暖炉及电锅炉收入较上年增加 457.76 万元，热风机收入较上年增加 144.16 万元，空气源热泵收入较上年同期增加 190.99 万元，工程施工收入较上年同期增加 287.84 万元。

(2) 本期收到挂牌奖励金 290 万元、高新技术企业补助 10 万。

以上原因使 2018 年净利润为 1,247.06 万元，故公司所有者权益增加 1,247.06 万元。

报告期内，公司按年初既定的目标强化市场开拓力度，公司代理商及渠道经销商数量继续增加，宏观环境方面，国家有关“煤改电”政策的出台以及风力发电、光伏发电电力过剩，给蓄热供暖提供了良好的机遇。随着新电改方案下发，电价下调成为必然，用电成本的降低让电地暖供暖的成本随之降低，公司产品的竞争优势会更加明显。报告期内，公司拥有的专利总数已达到 30 项，公司将继续加大研发力度，完善具有新型智能温控系统的研发，让电地暖供热系统变得更加简易化、智能化、人性化。报告期内，公司不断扩展大客户群，公司整体经营情况稳定，公司高管团队和核心技术人员保持稳定。

公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

(二) 行业情况

1、行业发展情况

目前我国政府对于环境治理的力度是空前的，而众所周知在影响环境的诸多因素中，冬季燃煤供暖是一个对环境污染影响相对较大的因素。而作为提供环保、低碳、绿色新型供暖方式的中国电供暖行业也获得了一定的政府政策支持。

2017 年，中华人民共和国财政部公布了《关于开展中央财政支持北方地区冬季清洁取暖试点工作的通知》，提到中央财政支持试点城市推进清洁方式取暖替代散煤燃烧取暖，并同步开展既有建筑节能改造，鼓励地方政府创新体制机制、完善政策措施，引导企业和社会加大资金投入，实现试点地区散烧煤供暖全部“销号”和清洁替代，形成示范带动效应。表明了国家在未来几年将大力推进清洁能源设备的取暖工作，2018 年进一步推进清洁方式取暖代替散煤燃烧取暖。

2017 年 5 月，财政部、住建部、环保部、国家能源局印发了《关于开展中央财政支持北方地区冬季清洁取暖试点工作的通知》，提出开展中央财政支持北方地区冬季清洁取暖试点工作，重点支持京津冀及周边地区大气污染传输通道“2+26”城市，试点示范期为三年；2017 年 6 月，财政部、住建部、环保部、国家能源局联合发布《关于对 2017 年北方地区冬季清洁取暖试点城市名单进行公示的通知》，其中石家庄、唐山、保定、廊坊、衡水均纳入试点范围。

2017 年 8 月，石家庄市政府出台了《石家庄市农村地区气代煤电代煤实施意见》。《意见》提出了主要目标：居民生活和取暖方面，2017 年，“1+4”组团城市全域完成气代煤、电代煤等清洁取暖改造；2018 年，确保 3 至 5 个县（市、区）全域完成气代煤、电代煤等清洁取暖改造；2019 年，全市全域完成气代煤、电代煤等清洁取暖改造的县（市、区）达到 60%左右；2020 年，全市平原农村地区分散燃煤基本“清零”。9 月，衡水市财政局、市

环保局联合印发《衡水市市级大气污染综合治理财政补助资金管理办法》，规定对农村地区冬季清洁取暖的农户，今后三年给予相应补贴。

以上政策的实施对于公司所处行业起到了极大的提升作用。相信在政府产业政策导向的指引下，以及市场对于电采暖产品的认知程度不断加深，电采暖行业发展将处于高速上升期。

2、行业法律法规情况

本行业国家政策、行业标准以及相关行业法律法规有《关于加强国家机关办公建筑和大型公共建筑节能管理工作的实施意见》、《节约能源法》、《“十二五”规划纲要》、《产业结构调整指导目录（2011年本）》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》、《“十二五”节能减排综合性工作方案》、《绿色建筑行动方案》、《大气污染防治行动计划》。

(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	4,208,940.54	6.05%	1,405,633.79	3.38%	199.43%
应收票据与应收账款	26,704,543.18	38.35%	12,843,547.78	30.85%	107.92%
存货	18,124,093.01	26.03%	12,098,404.66	29.06%	49.81%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0%
长期股权投资		0.00%		0.00%	0%
固定资产	9,177,747.68	13.18%	8,577,866.91	20.60%	6.99%
在建工程		0.00%		0.00%	0%
短期借款	13,300,000.00	19.10%	12,000,000.00	28.82%	10.83%
长期借款		0.00%		0.00%	0%
应付票据及应付账款	11,704,963.10	16.81%	1,050,211.72	2.52%	1,014.53%
应交税费	2,536,516.38	3.64%	240,891.61	0.58%	952.97%
其他应付款	13,657,976.25	19.62%	14,827,029.42	35.62%	-7.88%
预收账款	2,852,215.09	4.10%	409,665.91	0.98%	596.23%
预付帐款	5,658,805.48	8.13%	1,885,491.36	4.53%	200.12%
资产总计	69,626,303.97		41,630,828.77		67.25%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金增加 280.33 万元，同比增加 199.43%，主要是本期资金流较为充裕。

(2) 存货较上期增加 602.57 万元，同比增加 49.81%，预付账款增加 377.33 万元，同比增加 200.12%，主要是由于国家煤改电政策的推动，为了保证煤改电项目的及时供货，增加存货量，为此预付账款增加。

(3) 应收票据与应收账款较上期增加 1,386.10 万元，同比增加 107.92%，主要是煤改电项目合同金额大，导致本期营业收入的增长，营业收入的增长带动应收账款相应增加。

(4) 应付票据及应付账款较上期增加 1,065.48 万元，同比增加 1,014.53%，预收账款较上期增加 244.25 万元，同比增加 596.23%，主要是伴随业务的发展，公司对运营资金的需求量增加，经过与上下游协商，调整了收付款方式及账期。

(5) 应交税费较上期增加 229.56 万元，同比增加 952.97%，主要是公司本期收入增大且公司销售的季节性特点，产品销售多集中在秋季与入冬之前，导致期末增值税、所得税增加。

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	90,835,212.79	-	18,785,405.36	-	383.54%
营业成本	68,249,246.73	75.14%	14,204,134.07	75.61%	380.49%
毛利率%	24.86%	-	24.39%	-	-
管理费用	2,302,419.72	2.53%	2,341,222.03	12.46%	-1.66%
研发费用	3,851,936.37	4.24%	711,460.39	3.79%	441.41%
销售费用	2,906,737.75	3.20%	1,695,367.11	9.02%	71.45%
财务费用	1,490,111.66	1.64%	838,801.63	4.47%	77.65%
资产减值损失	1,065,766.88	1.17%	1,238,707.15	6.59%	-13.96%
其他收益	160,000.00	0.18%	40,000.00	0.21%	300.00%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	10,789,314.53	11.88%	-2,349,741.04	-12.51%	559.17%
营业外收入	3,001,999.04	3.30%	2,380.00	0.01%	126,034.41%
营业外支出	104,430.16	0.11%	416.50	0.00%	24,973.27%

净利润	12,470,603.04	13.73%	-2,201,271.42	-11.72%	666.52%
-----	---------------	--------	---------------	---------	---------

项目重大变动原因:

(1) 报告期内, 公司实现营业收入 9,083.52 万元, 较上期增加 7,204.98 万元, 增加 383.54%, 主要是在煤改电政策推动下, 本期煤改电产品散热器收入较上年同期增加 4,913.04 万元, 增长 375.06%; 同时为了顺应国家煤改电政策产品需要, 我公司新增电热毯、电采暖炉、电锅炉、热风机等产品, 收入分别为 982.96 万元、457.76 万元、144.16 万元; 且本期空气源热泵收入较上年同期增加 190.99 万元, 工程施工收入较上年同期增加 287.84 万元。

(2) 报告期内, 营业成本 6,824.92 万元, 较上年同期增加了 5,404.51 万元, 增长 380.49%, 主要原因为本年营业收入的增加带动营业成本相应增加。

(3) 报告期内, 营业利润较上年同期增加 1,313.91 万元, 增加 559.17%, 主要原因是本期营业收入增加及成本费用有效控制所致。

(4) 净利润较上年同期增加 1,467.19 万元, 增加 666.52%, 主要是由于本期营业利润增加 1,313.91 万元及收到挂牌奖励金 290 万元、高新技术企业补助 10 万元所致。

(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	90,581,047.65	18,785,405.36	382.19%
其他业务收入	254,165.14	0.00	-
主营业务成本	68,063,559.83	14,204,134.07	379.18%
其他业务成本	185,686.90	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%
发热线缆	2,743,898.01	3.03%	2,623,826.31	13.97%
散热器	62,229,695.48	68.70%	13,099,320.24	69.73%
空气源热泵	3,643,028.10	4.02%	1,733,081.94	9.23%
施工项目	3,890,339.45	4.29%	1,011,930.34	5.39%
电采暖炉、电锅炉	4,577,577.53	5.05%		0.00%
电热毯	9,829,612.58	10.85%		0.00%
热风机	1,441,594.82	1.59%		0.00%
供暖服务	1,372,305.38	1.52%		0.00%
其他	852,996.30	0.94%	317,246.53	1.69%
合计	90,581,047.65	100.00%	18,785,405.36	100.00%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

煤改电政策推动下,本期公司实现营业收入 9,083.52 万元,较上期增加了 7,204.98 万元,增长了 383.54%。其中,煤改电产品散热器实现营业收入 6,222.97 万元,较上年同期增加 4,913.04 万元,增长 375.06%;同时为了顺应国家煤改电政策产品需要,我公司新增电热毯、电采暖炉、电锅炉、热风机等产品,收入分别为 982.96 万元、457.76 万元、144.16 万元;本期空气源热泵收入较上年同期增加 190.99 万元,工程施工收入较上年同期增加 287.84 万元。

(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	山东海普易购云商有限公司	34,051,723.73	37.49%	否
2	西安睿溢创达工程科技有限公司	25,123,311.14	27.66%	否
3	原阳县发展和改革委员会	5,658,519.44	6.23%	否
4	玉田县住建局	3,922,405.13	4.32%	否
5	河北新华创想信息科技股份有限公司	3,189,655.18	3.51%	否
	合计	71,945,614.62	79.21%	-

(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	石家庄梦洁实业有限公司	8,354,060.34	11.59%	否
2	沧州昊航电气设备有限公司	6,320,221.72	8.77%	否
3	辽宁中镁高温材料有限公司	5,612,795.17	7.79%	否
4	沧州奥普森电气设备有限公司	4,792,055.04	6.65%	否
5	济南鲁正铝业有限公司	4,435,509.36	6.16%	否
	合计	29,514,641.63	40.96%	-

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	7,196,378.54	-10,858,562.04	166.27%
投资活动产生的现金流量净额	-1,046,219.02	-235,182.83	-344.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,346,852.77	10,911,597.59	-130.67%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加 1,805.49 万元，增加 166.27%，主要原因是 2018 年煤改电项目、电热毯等导致销售收入增长，而引起销售商品收到的现金增加幅度高于购买商品、支付职工薪酬等现金支付增加幅度。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年减少 81.10 万元，降低 344.85%，主要原因是本期购入固定资产所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 1,425.85 万元，降低 130.67%，主要原因是本期偿还短期借款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共计拥有 2 家全资子公司，截止报告期末，子公司的具体情况如下：

1、全资子公司名称：河北威布森新能源科技有限公司

法定代表人：赵政

成立时间：2012 年 12 月 24 日

注册资本：10,800 万元

经营范围：空气源热泵热水器、空气源热泵冷暖机、空气源热泵热风机采暖器、蓄热式电加热器、电采暖器、电热毯、空气净化器、太阳能、碳纤维发热电缆、发热瓷砖、电锅炉、蓄热式电锅炉的研发、生产、销售、安装施工及售后服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截止 2018 年 12 月 31 日，威布森总资产 1,948.22 万元，2018 年度实现收入 1,987.23 万元，净利润 405.74 万元。

2、全资子公司名称：运城圣佳科技有限公司

法定代表人：吴裕兴

成立时间：2018 年 12 月 26 日

注册资本：10,800 万元

经营范围：节能技术开发、推广服务、空气源热泵、空气源热风机、碳纤维发热电线电缆、电采暖产品的研发、生产、销售、安装施工及售后服务；电子节能产品组装、研发、销售、安装施工及售后服务；电子产品及配件、制冷设备及配件、数字监控产品、厨具及燃气具的研发、生产、销售、安装施工及售后服务；合同能源管理、能源系统管理、清洁能源及综合利用技术咨询、技术转让、货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截止 2018 年 12 月 31 日，运城圣佳尚未实际开展业务，2018 年度总资产 0 万元，实现收入 0 万元，净利润 0 万元。

来源于子公司的净利润对公司净利润的影响为 32.54%。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司报告期期末不存在委托理财、委托贷款、衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、主要会计政策变更说明

本公司根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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）的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

2、主要会计估计变更说明

无。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的一级子公司较上期相比，增加、减少各 1 户，分别为本年新设立全资子公司运城圣佳科技有限公司和本年注销全资子公司石家庄思百途供热有限公司。具体为：

(1) 公司 2018 年 12 月 26 日新设立全资子公司运城圣佳科技有限公司，具体情况详见 2018 年 12 月 28 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布对外投资公告（公告编号 2018-041）。

(2) 公司之全资子公司石家庄思百途供热有限公司于 2018 年 08 月 29 日完成公司注销。

(八) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，把社会责任意识融入到发展实践中，诚信经营，依法纳税，提供就业岗位并保障员工合法权益，立足本身承担的社会责任，支持地区经济发展。

三、持续经营评价

1、报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等有效运营，保持了良好的独立自

主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各重大内部控制体系运行良好。

2、报告期内公司的经营模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；公司自设立多年来一直从事电采暖产品的研发、生产和销售，具有稳定的客户，公司的行业地位稳固。

3、经营状况持续良好发展，营业收入连续三年持续增长，主要财务、业务指标健康。

4、公司多年来持续不懈的投入研发，增加公司产品或服务的竞争力，核心技术能力不断增强；公司为高新技术企业，已取得多项专利，拥有生产经营所需的人员、资产和技术。

5、经营管理层以及核心技术队伍稳定；公司无违规违法行为发生。

报告期内未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项，公司持续经营能力良好。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 控股股东、实际控制人不当控制风险

赵兴录先生直接持有公司 600 万股股份，占公司股本总额的 54.005%，为公司控股股东。赵兴录、陈玉敏、赵政三人签署《一致行动协议》，组成一致行动人，三人合计持有公司股份 8,809,900.00 股，持股比例 79.297%，三人为公司的共同实际控制人。赵兴录先生为公司的创始人，自公司成立至今一直担任公司董事长、总经理职务。赵政先生担任公司董事及董事会秘书职务。控股股东、实际控制人如果利用其，对公司的控制权对公司经营、人事、财务等进行不当控制，将会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施：针对以上风险，公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规及内控制度的要求规范运作，认真执行三会议事规则，保障三会决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护股东的利益，避免公司被控股股东、实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，进一步提升管理层的管理水平，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责，降低控股股东、实际控制人不当控制风险。

2. 营运资金不足风险

在公司经营过程中，公司通过自身经营积累和金融及经营性负债，能够保持营运资金基本满足自身业务的需求。但随着公司未来业务的发展、市场开拓等需要投入大量的资金，若公司不能及时的筹措到所需资金，未来公司可能面临营运资金不足的风险。

应对措施：针对此类风险，公司除自身造血功能外，还与银行建立良好的合作关系以保证不时之需，此外，进入资本市场后，为公司会利用更广阔的融资渠道降低公司在未来

的经营过程中可能出现的营运资金不足所带来的风险。

3、市场竞争加剧的风险

目前，国内电采暖行业的集中度与进入门槛还相对较低，行业内大部分公司资金实力与规模普遍偏小，在政策利好与所处行业形势走好的前提下，更多的资本将进入本行业，如果不能抓住机遇，保持高速增长，公司面临的市场竞争将更加剧烈。

应对措施：针对市场竞争，公司不畏惧市场竞争，因为从宏观角度来看，更加激烈的市场竞争能更大力度的加快整个行业的进步，从微观角度来看，市场竞争加剧将加快行业企业优劣分层，只有做好准备工作才能保持企业旺盛的生命力。公司一直非常重视研发投入和技术落地工作，公司主要产品质量优良，受到主要客户的认同肯定，在同类产品中具有一定的优势，避免了同质化。同时公司将持续进行研发团队的建设，增加研发投入、促进研发与业务的紧密结合，不断提高自主创新能力，构建并巩固公司的核心竞争力。同时通过进一步寻找新业务方向领域并加大投入，保持公司未来的持续发展。

4、产业政策风险

公司所处行业是一个新兴朝阳行业，国家及地方出台一系列相关的政策对公司所处行业带来了积极正面的影响，2005年12月，建设部等八部委出台《关于进一步推进城镇供热体制改革的意见》，鼓励北方严寒、寒冷地区采取以集中供热为主，多种方式补充，同时鼓励开发和利用可再生能源及清洁能源供热。借助政策引导使公司所处行业得到迅速的发展，但是如果未来国家对采暖行业指导政策发生重大变化，鼓励更多地区采取集中供热方式，则将对公司业务带来一定风险。

应对措施：持续的红色重度预警、雾霾一次次将城市淹没，更引发了民众对空气质量的极度恐惧及关心。对此国家不断出台煤改电及大气治理政策，对电采暖行业发展是一个极大利好。我们将紧跟国家政策的调整来改变产品结构，积极拓展产品新技术，保障公司产品的竞争力。

5、技术更新风险

公司作为专门从事电供暖行业的高新技术企业，必须紧跟行业内技术不断发展的步伐，通过引进与自主研发及时将先进技术应用于技术开发和产品设计。如果公司在产品开发和产业化的过程中，不能准确地把握行业技术发展趋势或出现了更为先进的替代性技术和产品，将可能导致公司竞争力下降，进而对公司产品的竞争力产生严重的影响。

应对措施：公司针对技术更新换代组件专门的市场调研部门，针对市场的实际情况，及时了解市场变化并作出相对应的变化，以保证公司产品在技术方面不落后的前提下，积极拓展产品新技术，保障公司产品的技术竞争力。公司未来继续加强人才引进和培养，提升公司的研发力量，确保公司具有技术优势。

6、公司收入的季节性波动风险

公司主要产品为电供暖设备，主营业务收入来源于该产品的销售。公司市场主要分布

于华北地区。产品销售多集中在秋季与入冬之前，导致公司上半年总体销售收入偏低。因此，公司收入面临季节性波动风险。

应对措施：一方面公司将加快市场拓展，不断开拓更多客户，扩大销售渠道，同时另一方面适当拓展业务线，加大对空气源热泵等新产品的推广，形成更多收入增长点，减少收入的季节性收入波动对公司带来的影响。

7、税收政策风险

公司为高新技术企业。2018年公司按15%的优惠税率申报缴纳企业所得税。如果国家关于支持高新技术企业的税收优惠政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营产生一定的影响。

应对措施：公司努力通过扩大业务收入，实现业绩有效、持续增长，减少因税收政策风险带来的不利影响。

8、知识产权保护风险

截至报告期末，公司拥有30项实用新型专利，均为公司目前主要生产工艺和产品所依赖的关键核心技术。虽然公司目前对以上专利享有完整的所有权，但是在未来仍然存在相应的知识产权被侵犯从而公司核心工艺、技术向外部流失的风险。

应对措施：公司需要不断开发和积累本企业的技术成果，以保持企业技术的优势，并且通过形成激励机制、制度管理，有效地控制和管理企业有关知识产权保护方面的资料，掌握主动权，以确保企业在技术发展中处于有利的地位。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,000,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	27,500,765.30
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

6. 其他	10,000,000.00	0
-------	---------------	---

以上为公司 2018 年发生的日常性关联交易：

因圣佳科技业务发展需要，报告期内，控股股东、实际控制人赵兴录向公司提供借款 27,500,765.30 元，为公司关联方无偿提供的资金支持，有利于公司生产经营。根据公司 2018 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《关于预计 2018 年度日常性关联交易的公告》（公告编号 2018-010）预计 2018 年度赵兴录为公司提供借款不超过 1000 万元，本次借款超出部分尚需提交 2018 年年度股东大会补充确认。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
赵兴录、陈玉敏、赵政	实际控制人及配偶为公司贷款提供担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 7 月 2 日	2018-019
赵兴录、陈玉敏、赵政	实际控制人及配偶为公司贷款提供股权质押担保	7,000,000.00	已事后补充履行	2018 年 8 月 1 日	2018-024
陈玉敏	实际控制人及配偶为公司贷款提供担保	1,300,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 26 日	2019-016
赵政	关联方赵政为公司提供借款	5,988,522.12	已事后补充履行	2019 年 4 月 26 日	2019-016

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

（1）关联方赵兴录、陈玉敏、赵政为公司贷款 500 万元提供担保，相关议案经公司第一届董事会第十七次会议审议通过，详细内容参见公司于 2018 年 7 月 2 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《第一届董事会第十七次会议决议公告》和《关于拟向非关联方借款的公告》（公告编号 2018-018、2018-019）。

（2）关联方赵兴录、陈玉敏、赵政为公司贷款 700 万元提供股权质押担保，相关议案经公司第一届董事会第十八次会议审议通过，并提交 2018 年第二次临时股东会补充确认通过，详细内容参见公司于 2018 年 8 月 1 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《第一届董事会第十八次会议决议公告》和《关于股东为公司

贷款提供股权质押担保的关联交易公告》（公告编号 2018-022、2018-024）以及于 2018 年 8 月 20 日发布的《2018 年第二次临时股东会决议公告》（公告编号 2018-026）。

（3）关联方陈玉敏为公司贷款 130 万元提供担保，相关议案经公司第一届董事会第二十六次会议审议通过，尚需提交 2018 年年度股东大会补充确认，详细内容参见公司于 2019 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《第一届董事会第二十六次会议决议公告》和《关于补充确认偶发性关联交易的公告》（公告编号 2019-009、2019-016）。

（4）关联方赵政为公司提供借款 5,988,522.12 元，相关议案经公司第一届董事会第二十六次会议审议通过，尚需提交 2018 年年度股东大会补充确认，详细内容参见公司于 2019 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《第一届董事会第二十六次会议决议公告》和《关于补充确认偶发性关联交易的公告》（公告编号 2019-009、2019-016）。

上述偶发性关联交易的关联方为公司申请贷款提供担保的事项系正常融资担保行为，是考虑公司日常经营发展需要，自愿做出的关联担保；关联方不向公司收取任何费用，有利于公司发展，不存在损害公司利益的情形。

（四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018 年 12 月 26 日，公司设立全资子公司运城圣佳科技有限公司，本次对外投资事项经公司第一届董事会第二十三次会议审议通过，并提交 2018 年第四次临时股东大会审议通过，详细内容参见公司于 2018 年 12 月 28 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《第一届董事会第二十三次会议决议公告》（补发）、《对外投资（设立全资子公司）的公告》《2018 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号 2018-040、2018-041、2018-042）。

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	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	11,110,000	100.00%	0	11,110,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,809,900	79.30%		8,809,900	79.30%	
	董事、监事、高管	149,700	1.35%	-111,100	38,600	0.35%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		11,110,000	-	0	11,110,000	-	
普通股股东人数							31

公司于2017年12月6日收到董事杨英辉先生递交的辞职报告，并于次日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布董事辞职公告（公告编号2017-033），经公司于2018年1月4日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过，选举胡国伟为公司新任董事，具体情况详见2018年1月8日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布董事任职公告（公告编号2018-002），由于董事杨英辉先生的离职导致董事、监事、高管有限售条件股份减少111100股。

(二) 普通股前五名或持股10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵兴录	6,000,000	0	6,000,000	54.00%	6,000,000	0
2	陈玉敏	1,699,900	0	1,699,900	15.30%	1,699,900	0
3	河北科润杰创业投资有限公司	1,110,000	0	1,110,000	9.99%	1,110,000	0
4	赵政	1,110,000	0	1,110,000	9.99%	1,110,000	0
5	庞德强	381,000	0	381,000	3.43%	381,000	0

合计	10,300,900	0	10,300,900	92.71%	10,300,900	0
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：						

公司实际控制人赵兴录、陈玉敏、赵政为一致行动人，股东赵兴录、赵政为父子关系；陈玉敏、赵政为母子关系；赵兴录、陈玉敏为夫妻关系。除上述情况外，本公司其他股东之间不存在关联关系。

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

赵兴录先生直接持有公司 600 万股股份，占公司股本总额的 54.005%，赵兴录持有股份占股份公司股本总额的 50%以上，依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。因此，可以认定赵兴录为公司的控股股东。

赵兴录先生，中国国籍，无境外永久居留权。1963 年出生，大专学历。1983 年，任石家庄市井陘县建筑陶瓷厂技术员，1985-1999 年，任石家庄市井陘县第二陶瓷厂技术科长、副厂长、厂长。2001 年至 2015 年 12 月，创立石家庄市盛世阳光地暖工程有限公司，担任公司总经理。2009 年 11 月至 2016 年 9 月，创立河北圣佳电子科技有限公司，担任公司执行董事。2016 年 9 月至今，担任河北圣佳科技股份有限公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司的控股股东没有发生变动。

(二) 实际控制人情况

赵兴录、陈玉敏、赵政三人签署《一致行动协议》，组成一致行动人，三人合计持有公司股份 8809900 股，持股比例 79.30%，认定上述三人为公司的共同实际控制人，其中赵兴录与陈玉敏系夫妻，赵政系其二人之子。

赵兴录具体情况详见以上（一）控股股东情况。

陈玉敏和赵政为公司的共同实际控制人，具体情况详情如下：

陈玉敏女士，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，高中学历，1982 年至 1986 年，任石家庄市井陘县建筑陶瓷厂劳资员，1986 年至 1999 年，任石家庄市井陘县黑陶厂统计员、统计科科长，2000 年至 2008 年，任石家庄市井陘县百货大楼公司劳资员、人事科科长，2001-2009 年，任石家庄市盛世阳光地暖工程有限公司副总经理，2009 年 11 月至 2016 年 9 月，作为合作人创立河北圣佳电子科技有限公司，担任公司监事，2016 年 9 月至今，

担任河北圣佳科技股份有限公司监事会主席。

赵政先生，中国国籍，无境外永久居留权。1988年出生，本科学历，2009年1月-2011年6月，任澳大利亚 Wollongong city HYUNDA 客户服务经理，2012年6月至2012年8月，中国民生银行股份有限公司信用卡中心石家庄分中心信贷部见习客户经理，2012年8月—2012年12月，任百度河北分公司盘古网络集团有限公司商务部见习客户经理，2012年12月—2014年10月，任威布森河北商贸有限公司总经理，2014年10月至2016年9月，任河北圣佳电子科技有限公司副总经理。2016年9月至今，担任河北圣佳科技股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

报告期内，公司的实际控制人没有发生变动。

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

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	石家庄发展投资有限责任公司	7,000,000.00	13.12%	2018年5月4日-2019年5月3日	否
保证借款	石家庄发展投资有限责任公司	5,000,000.00	13.12%	2018年6月29日-2019年6月28日	否
保证借款	中国建设银行股份有限公司无极支行	1,300,000.00	6.525%	2018年2月28日-2019年2月28日	否
合计	-	13,300,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵兴录	董事长、总经理	男	1963.03.26	大专	2016.9.22-2019.9.21	是
赵政	董事、副总经理、董事会秘书	男	1988.04.17	本科	2016.9.22-2019.9.21	是
吴裕兴	董事、副总经理	男	1953.08.04	高中	2016.9.22-2019.9.21	是
胡国伟	董事、财务总监	男	1969.08.01	大专	2018.1.4-2019.9.21	是
王立刚	董事	男	1969.02.15	本科	2016.9.22-2019.9.21	否
陈玉敏	监事会主席	女	1965.04.08	高中	2016.9.22-2019.9.21	是
张靖威	监事	男	1994.06.28	本科	2016.9.22-2019.9.21	是
赵静兰	监事	女	1985.10.02	本科	2016.9.22-2019.9.21	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

公司于 2017 年 12 月 6 日收到董事杨英辉先生递交的辞职报告，并于次日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布董事辞职公告（公告编号 2017-033），经公司于 2018 年 1 月 4 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过，选举胡国伟为公司新任董事，具体情况详见 2018 年 1 月 8 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布董事任职公告（公告编号 2018-002）。

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:

赵兴录、陈玉敏、赵政为公司的共同实际控制人，赵兴录与陈玉敏系夫妻关系，赵政系二人之子。

(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
赵兴录	董事长、总	6,000,000.00	0	6,000,000.00	54.00%	0

	经理					
赵政	董事、副总经理、董事会秘书	1,110,000.00	0	1,110,000.00	9.99%	0
吴裕兴	董事、副总经理	28,600.00	0	28,600.00	0.26%	0
王立刚	董事	0	0	0	0%	0
陈玉敏	监事会主席	1,699,900.00	0	1,699,900.00	15.30%	0
张靖威	监事	0	0	0	0%	0
赵静兰	监事	10,000.00	0	10,000.00	0.09%	0
胡国伟	财务总监、董事	0	0	0	0%	0
合计	-	8,848,500.00	0	8,848,500.00	79.64%	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
胡国伟	财务总监	新任	董事、财务总监	原董事杨英辉先生辞职，增补董事职位
杨英辉	董事	离任	无	个人原因辞职

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

胡国伟先生，中国国籍，无境外永久居留权。1969年出生，大专学历，会计师。1991年任石家庄显像管总厂秘书科科员、1992年石家庄显像管总厂财务处会计、2001年河北计算机中心财务经理、2006年任宝石集团财务处科长，2017年6月30日至今任河北圣佳科技股份有限公司财务总监，并于2018年1月4日至今任河北圣佳科技股份有限公司董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	10

生产人员	32	32
销售人员	12	14
技术人员	9	9
财务人员	4	4
员工总计	65	69

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	15	15
专科	24	28
专科以下	24	24
员工总计	65	69

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内增加员工 4 人，主要为增加的管理、销售人员。

2、人才引进与招聘：公司重视人才在企业发展中的价值，公司通过人才洽谈会、高校应届毕业生交流会、员工交流与推荐、校园招聘等方式引进专业技术人才，并提供匹配的职位和福利待遇。

3、员工培训：公司建立了完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司制度、专业技术与管理能力。培训方式主要包括员工入职培训、技术人员委外培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等。

4、薪酬政策：公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本薪资、绩效薪资和员工福利等，以激发员工的创造性，增强员工归属感，让员工分享企业发展的成果。

5、报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部管理和内部控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者权益；制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》等管理制度。

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》及其他有关法律法规、规范性文件的要求，修订了《公司章程》。

股东大会、董事会、监事会及管理层均严格按照相关法律法规、《公司章程》和各项管理制度的规定行使权利和履行义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照相关法律法规、《公司章程》和各项管理制度的规定独立有效运作。《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利，公司现有治理机制的建立和执行能为股

东提供保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等，也便于投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照《公司法》、《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。

截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程进行了一次修改。

公司于2018年10月15日召开第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》，并提交2018年10月31日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过，变更了公司经营范围，此次变更公司经营范围及修订《公司章程》不会导致公司主营业务发生变化。具体修改内容详见公司于2018年11月2日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《关于变更经营范围并修改公司章程的公告》（公告编号：2018-036号）。

（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	10	1. 2018年4月19日，第一届董事会第十四次会议审议通过：《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度财务决算的议案》、《关于公司2018年度财务预算的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于公司2017年度审计报告的议案》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》、《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况审核报告的议案》、《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》、《关于补充确认2017年度关联交易的议案》、《关于预计2018

		<p>年度日常性关联交易的议案》。2. 2018年5月6日,第一届董事会第十五次会议审议通过《公司拟向非关联方借款的议案》。3. 2018年6月11日,第一届董事会第十六次会议审议通过《关于全资子公司经营范围变更的议案》。4. 2018年6月28日,第一届董事会第十七次会议审议通过《公司拟向非关联方借款的议案》。5. 2018年7月30日,第一届董事会第十八次会议审议通过《关于补充确认设立分公司》议案、《关于补充确认股东为公司借款提供股权质押担保的偶发性关联交易》的议案。6. 2018年8月20日,第一届董事会第十九次会议审议通过《关于公司2018年半年度报告》的议案、《关于公司会计政策变更》的议案。7. 2018年9月7日,第一届董事会第二十次会议审议通过《关于设立元氏分公司》议案。8. 2018年10月15日,第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于变更公司经营范围并修改公司章程》的议案、《关于提请召开公司2018年第三次临时股东大会》的议案。9. 2018年10月31日,第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于设立高邑分公司》议案。10. 2018年12月10日,第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于拟设立全资子公司》的议案、《关于提请召开公司2018年第四次临时股东大会》的议案。</p>
监事会	2	<p>1. 2018年4月19日,第一届监事会第四次会议审议通过:《关于公司2017年度财务决算的议案》、《关于公司2018年度财务预算的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年年度报告及摘要的议案》。2. 2018年8月20日,第一届监事会第五次会议审议通过《关于2018年半年度报告》的议案、《关于公司会计政策变更的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1. 2018年1月4日,2018年第一次临时股东大会审议通过《关于提名胡国伟先生为公司第一届董事会董事的议案》2. 2018年5月11日,2017年年度股东大会</p>

		<p>审议通过：《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2017 年度审计报告的议案》、《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况审核报告的议案》、《关于补充确认 2017 年度关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。3. 2018 年 8 月 16 日，2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于股东为公司借款提供股权质押担保的偶发性关联交易》的议案。4. 2018 年 10 月 31 日，2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围并修改公司章程》的议案。5. 2018 年 12 月 26 日，2018 年第四次临时股东大会审议通过《关于拟设立全资子公司》的议案。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。确保了中小股东享有平等的权利、地位及全体董事依法行使职权，勤勉履行职责。

(三) 公司治理改进情况

公司依照《公司法》以及《公司章程》等规范性文件的有关规定，制定了一系列公司内部规章制度，建立了规范、合规的治理机制，充分保障了投资人的合法权益。公司已制定的内部规章制度包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《信息披露管理制度》等。

公司已建立投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及一系列内部控制制度，在制度建立及内部控制、合规方面已有质的提升。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求，未来公司将继续加强对公司

董事、监事和高级管理人员在公司治理方面的学习培训，并促使公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件、现场沟通等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与股权投资人及潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

(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

报告期内，监事会能够独立运作，未发现公司存在重大风险事项，对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，变更后严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在资产、业务、人员、机构、财务方面保持独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 公司的资产独立完整

公司合法拥有与经营相关的设施设备等资产的所有权或使用权，独立于控股股东及其控制的其他企业，公司的各项资产权利不存在产权归属纠纷或潜在相关纠纷，公司的资产与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产权属关系界定明确，不存在资产、资金被股东单位、公司高管人员及其关联人员非经营性占用而损害公司利益的情况。

(二) 公司的人员独立

公司的董事、非职工代表监事由股东提名、股东大会选举产生，职工监事由公司职工以民主方式选举产生，公司现任总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东干预公司人事任免的情形。

根据公司、股东的说明及高级管理人员、财务人员的承诺，公司的现任总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在股份公司领取薪酬，没有在股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，没有在股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，公司财务人员没有在股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司员工的劳动、人事、工资报酬和相应的社会保障均由公司内部相关部门独立负责。

（三）公司的财务独立

1、公司已设立独立的财务部门，配置专职财务人员，建立了独立、完整的财务核算体系和财务管理程序，独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和管理制度，自主支配自有资金、处置自有资产，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在实际控制人、股东干预的情况。

2、公司独立开设银行账户，不存在与股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

3、报告期内，公司的股东、实际控制人和其他关联方不存在占用公司的资金、资产的情况，不存在公司为股东、实际控制人和其他关联方违规提供担保的情况。

（四）公司的机构独立

公司已经按照法律法规和《公司章程》的规定设立了董事会、总经理等经营决策机构，各机构独立行使各自的职权；根据经营需要建立了各管理部门，拥有完整独立的经营和销售系统。公司独立经营与运行，与实际控制人、股东及其控制的其他企业之间不存在混合经营、合署办公或上下级关系的情形。

（五）公司的业务独立

公司拥有独立、完整的研发、生产、销售体系，并已取得开展主营业务所需的许可和资质；公司以自己的名义对外开展业务往来，签订各项业务合同，自主、独立经营；公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，其业务不依赖于股东、实际控制人及其控制的其他企业，与后者之间不存在显失公平的关联交易。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截止本年度末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司将依据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，及时建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中喜审字（2019）第 0919 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2019-04-24
注册会计师姓名	刘新培、贾志博
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

中喜审字【2019】第 0919 号

河北圣佳科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北圣佳科技股份有限公司（以下简称“圣佳科技公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了圣佳科技公司 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。

二、 形成审计意见的基础

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，我们独立于圣佳科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相

信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

圣佳科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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，管理层负责评估圣佳科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算圣佳科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督圣佳科技公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据合并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，就可能导致对圣佳科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致圣佳科技公司不能持续经营。

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

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘新培

中国 北京

中国注册会计师：贾志博

二〇一九年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	4,208,940.54	1,405,633.79
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	26,704,543.18	12,843,547.78
其中：应收票据			
应收账款		26,704,543.18	12,843,547.78
预付款项	六、3	5,658,805.48	1,885,491.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	1,335,623.41	400,200.00
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货	六、5	18,124,093.01	12,098,404.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	78,911.87	203.88
流动资产合计		56,110,917.49	28,633,481.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、7	9,177,747.68	8,577,866.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8	3,962,875.21	4,103,611.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	六、9	374,763.59	315,868.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,515,386.48	12,997,347.30
资产总计		69,626,303.97	41,630,828.77
流动负债：			
短期借款	六、10	13,300,000.00	12,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、11	11,704,963.10	1,050,211.72
其中：应付票据		0	0
应付账款		11,704,963.10	1,050,211.72
预收款项	六、12	2,852,215.09	409,665.91
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、13	1,000.00	
应交税费	六、14	2,536,516.38	240,891.61
其他应付款	六、15	13,657,976.25	14,827,029.42
其中：应付利息		50,698.56	50,508.33
应付股利		0	0
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		44,052,670.82	28,527,798.66
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	六、16	160,000.00	160,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		160,000.00	160,000.00

负债合计		44,212,670.82	28,687,798.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	11,110,000.00	11,110,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	4,805,656.44	4,805,656.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、19	543,578.61	
一般风险准备			
未分配利润	六、20	8,954,398.10	-2,972,626.33
归属于母公司所有者权益合计		25,413,633.15	12,943,030.11
少数股东权益			
所有者权益合计		25,413,633.15	12,943,030.11
负债和所有者权益总计		69,626,303.97	41,630,828.77

法定代表人：赵兴录
赵静兰

主管会计工作负责人：胡国伟

会计机构负责人：

（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		4,004,402.63	1,275,870.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、1	14,429,270.18	12,843,547.78
其中：应收票据			
应收账款		14,429,270.18	12,843,547.78
预付款项		3,496,799.56	1,772,791.36
其他应收款	十二、2	827,659.28	390,700.00
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
存货		15,168,835.12	12,090,437.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		78,911.87	
流动资产合计		38,005,878.64	28,373,346.82
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	369,817.17	369,817.17
投资性房地产			
固定资产		7,966,132.10	8,577,866.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,962,875.21	4,103,611.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		374,763.59	315,743.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,673,588.07	13,367,039.47
资产总计		50,679,466.71	41,740,386.29
流动负债：			
短期借款		12,000,000.00	12,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		5,797,208.05	1,050,211.72
其中：应付票据			
应付账款		5,797,208.05	1,050,211.72
预收款项		2,206,572.03	409,665.91
应付职工薪酬		1,000.00	
应交税费		2,223,021.18	238,045.59
其他应付款		6,820,090.77	14,682,024.42
其中：应付利息		50,698.56	50,508.33
应付股利		0	0
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		29,047,892.03	28,379,947.64
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		160,000.00	160,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		160,000.00	160,000.00
负债合计		29,207,892.03	28,539,947.64
所有者权益：			
股本		11,110,000.00	11,110,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,575,473.61	4,575,473.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		543,578.61	
一般风险准备			
未分配利润		5,242,522.46	-2,485,034.96
所有者权益合计		21,471,574.68	13,200,438.65
负债和所有者权益合计		50,679,466.71	41,740,386.29

(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		90,835,212.79	18,785,405.36
其中：营业收入	六、21	90,835,212.79	18,785,405.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		80,205,898.26	21,175,146.40
其中：营业成本	六、21	68,249,246.73	14,204,134.07
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、22	339,679.15	145,454.02
销售费用	六、23	2,906,737.75	1,695,367.11
管理费用	六、24	2,302,419.72	2,341,222.03
研发费用	六、25	3,851,936.37	711,460.39
财务费用	六、26	1,490,111.66	838,801.63
其中：利息费用		1,483,176.60	759,930.74
利息收入		5,972.26	2,998.15
资产减值损失	六、27	1,065,766.88	1,238,707.15
加：其他收益	六、28	160,000.00	40,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,789,314.53	-2,349,741.04
加：营业外收入	六、29	3,001,999.04	2,380.00
减：营业外支出	六、30	104,430.16	416.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,686,883.41	-2,347,777.54
减：所得税费用	六、31	1,216,280.37	-146,506.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,470,603.04	-2,201,271.42
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）		12,470,603.04	-2,201,271.42
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		12,470,603.04	-2,201,271.42
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金			

融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,470,603.04	-2,201,271.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,470,603.04	-2,201,271.42
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.12	-0.20
（二）稀释每股收益（元/股）		1.12	-0.20

法定代表人：赵兴录
赵静兰

主管会计工作负责人：胡国伟

会计机构负责人：

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	75,188,531.15	18,745,855.32
减：营业成本	十二、4	58,415,265.49	14,201,857.78
税金及附加		297,111.92	144,843.40
销售费用		2,578,732.69	1,628,918.17
管理费用		1,762,026.94	2,197,284.50
研发费用		3,846,568.35	658,980.39
财务费用		1,422,885.02	837,328.83
其中：利息费用		1,417,437.22	759,926.74
利息收入		4,806.12	2,815.91
资产减值损失		393,464.93	1,253,207.15
加：其他收益		160,000.00	40,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	-142,115.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,490,360.81	-2,136,564.90
加：营业外收入		3,001,999.04	2,380.00
减：营业外支出		104,430.16	394.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填		9,387,929.69	-2,134,579.39

列)			
减：所得税费用		1,116,793.66	-150,131.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,271,136.03	-1,984,448.27
（一）持续经营净利润		8,271,136.03	-1,984,448.27
（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		8,271,136.03	-1,984,448.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（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		53,947,042.67	14,319,908.22
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	3,885,166.36	1,353,944.50
经营活动现金流入小计		57,832,209.03	15,673,852.72
购买商品、接受劳务支付的现金		41,638,834.57	21,223,559.69
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,146,163.11	2,609,299.83
支付的各项税费		1,726,954.63	476,787.12
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	4,123,878.18	2,222,768.12
经营活动现金流出小计		50,635,830.49	26,532,414.76
经营活动产生的现金流量净额		7,196,378.54	-10,858,562.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,046,219.02	235,182.83
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,046,219.02	235,182.83
投资活动产生的现金流量净额		-1,046,219.02	-235,182.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,300,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、32	27,529,366.60	1,541,020.00
筹资活动现金流入小计		40,829,366.60	13,541,020.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	1,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,482,986.37	709,422.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、			

利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、32	30,693,233.00	120,000.00
筹资活动现金流出小计		44,176,219.37	2,629,422.41
筹资活动产生的现金流量净额		-3,346,852.77	10,911,597.59
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		2,803,306.75	-182,147.28
加：期初现金及现金等价物余额		1,405,633.79	1,587,781.07
六、期末现金及现金等价物余额		4,208,940.54	1,405,633.79

法定代表人：赵兴录
人：赵静兰

主管会计工作负责人：胡国伟

会计机构负责

(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		47,974,101.02	14,092,934.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,984,500.04	903,556.15
经营活动现金流入小计		51,958,601.06	14,996,490.83
购买商品、接受劳务支付的现金		31,454,715.89	20,934,259.69
支付给职工以及为职工支付的现金		2,900,815.88	2,435,958.44
支付的各项税费		1,508,304.76	469,181.40
支付其他与经营活动有关的现金		3,771,622.04	2,073,128.61
经营活动现金流出小计		39,635,458.57	25,912,528.14
经营活动产生的现金流量净额		12,323,142.49	-10,916,037.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		283,311.02	235,182.83
投资支付的现金			
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		283,311.02	235,182.83
投资活动产生的现金流量净额		-283,311.02	-235,182.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		21,601,773.00	1,541,020.00
筹资活动现金流入小计		33,601,773.00	13,541,020.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	1,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,419,838.87	709,422.41
支付其他与筹资活动有关的现金		29,493,233.00	120,000.00
筹资活动现金流出小计		42,913,071.87	2,629,422.41
筹资活动产生的现金流量净额		-9,311,298.87	10,911,597.59
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		2,728,532.60	-239,622.55
加：期初现金及现金等价物余额		1,275,870.03	1,515,492.58
六、期末现金及现金等价物余额		4,004,402.63	1,275,870.03

(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		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	11,110,000.00				4,805,656.44						-2,972,626.33	12,943,030.11
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	11,110,000.00				4,805,656.44						-2,972,626.33	12,943,030.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								543,578.61		11,927,024.43		12,470,603.04
（一）综合收益总额										12,470,603.04		12,470,603.04
（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								543,578.61	-543,578.61			
1. 提取盈余公积								543,578.61	-543,578.61			
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	11,110,000.00				4,805,656.44			543,578.61	8,954,398.10			25,413,633.15

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	11,110,000				4,805,656.44						-771,354.91		15,144,301.53
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	11,110,000				4,805,656.44						-771,354.91		15,144,301.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,201,271.42		-2,201,271.42
（一）综合收益总额											-2,201,271.42		-2,201,271.42
（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. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	11,110,000				4,805,656.44							-2,972,626.33	12,943,030.11

法定代表人：赵兴录

主管会计工作负责人：胡国伟

会计机构负责人：赵静兰

(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	11,110,000				4,575,473.61						-2,485,034.96	13,200,438.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,110,000				4,575,473.61						-2,485,034.96	13,200,438.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								543,578.61			7,727,557.42	8,271,136.03
（一）综合收益总额											8,271,136.03	8,271,136.03
（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								543,578.61			-543,578.61	
1. 提取盈余公积								543,578.61			-543,578.61	
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	11,110,000				4,575,473.61				543,578.61		5,242,522.46	21,471,574.68

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	11,110,000				4,575,473.61						-500,586.69	15,184,886.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,110,000				4,575,473.61						-500,586.69	15,184,886.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,984,448.27	-1,984,448.27
（一）综合收益总额											-1,984,448.27	-1,984,448.27
（二）所有者投入和减少资												

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

(六) 其他												
四、本期末余额	11,110,000				4,575,473.61						-2,485,034.96	13,200,438.65

河北圣佳科技股份有限公司 财务报表附注

2018 年度

(无特别指明本报财务报表附注货币单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：河北圣佳科技股份有限公司

注册地址：河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北

注册资本：1,111 万人民币

统一社会信用代码：91130130695875240E

企业法定代表人：赵兴录

经营范围：空气源热泵、空气源热泵热风机、碳纤维发热电线电缆、碳晶电热板、石墨烯电热板、电锅炉、蓄热式电锅炉、电热毯、电炕板、电暖画、蓄热电暖器、直热电暖器、太阳能、电采暖产品、电子节能产品的研发、生产、销售、安装及技术服务；燃气灶及液化气罐的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(二) 公司历史沿革

河北圣佳科技股份有限公司前身为河北圣佳电子科技有限公司，成立于 2009 年 10 月 28 日，由赵兴录、陈玉敏共同出资组建。公司在石家庄市工商行政管理局注册登记，领取企业法人营业执照。

公司设立时注册资本 300 万元，股东均以货币出资，其中：赵兴录出资 180 万元，占注册资本的 60.00%；陈玉敏出资 120 万元，占注册资本的 40.00%。上述出资，于 2009 年 10 月 27 日业经北京中宏会计师事务所以“中宏验字[2009]第 02-20 号”验资报告予以验证。

2013 年 7 月，赵兴录、陈玉敏以货币资金增资 700 万元。公司注册资本变更为 1,000 万元，其中：赵兴录出资 600 万元，占注册资本的 60.00%；陈玉敏出资 400 万元，占注册资本的 40.00%。上述增资业经河北北泰方舟会计师事务所以“[2013]冀北泰验字第 0420 号”验资报告予以验证。

2015 年 3 月，河北科润杰创业投资有限公司以货币出资 500 万元，其中：111 万元增加注册资本，389 万元计入资本公积。公司注册资本变更为 1,111 万元，其中：赵兴录出资 600 万元，占注册资本的 54.01%；陈玉敏出资 400 万元，占注册资本的 36.00%，河北科润杰创业投资有限公司出资 111 万元，占注册资本的 9.99%。上述增资，业经石家庄大华会计师事务所以“石大华验字[2015]第 13003 号”验资报告予以验证。

2016 年 5 月，陈玉敏分别与赵政等 28 人签订股权转让协议，将其所持有的 230.01 万元股份转让给赵政等 28 人。经转让后注册资本 1,111 万元，其中：赵兴录出资 600 万元，占注册资本的 54.01%；陈玉敏出资 169.99 万元，占注册资本的 15.30%，河北科润杰创业投资有限公司出资 111 万元，占注册资本的 9.99%，

赵政出资 111 万元，占注册资本的 9.99%，庞德强等 27 人合计出资 119.01 万元，占注册资本的 10.71%。

2016 年 8 月 31 日公司股东会决议，河北圣佳电子科技有限公司整体变更为股份有限公司，同时更名为河北圣佳科技股份有限公司，经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，变更基准日 2016 年 5 月 31 日公司净资产为 15,685,473.61 元，公司以净资产 15,685,473.61 元，折股 11,110,000.00 股，每股面值 1 元，变更后河北圣佳科技股份有限公司注册资本人民币 11,110,000.00 元。上述变更，业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 9 月 22 日出具《验资报告》（中喜验字【2016】第 0379 号）予以验证。2016 年 9 月 26 日公司在石家庄市工商行政管理局办理完毕变更登记。

（三）公司业务性质、主要经营活动

公司所处行业为其他制造业，主要产品是碳纤维发热电缆、散热器、空气源热泵等。

（四）财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 24 日决议批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 2 家，情况如下：

子公司全称	注册资本	持股比例	备注
河北威布森新能源科技有限公司	RMB 10,800 万元	100%	2015 年 12 月同一控制下企业合并取得
运城圣佳科技有限公司	RMB 10,800 万元	100%	截至 2018 年 12 月 31 日尚未实际出资

详见附注八、在其他主体中的权益。

本期纳入合并财务报表范围的一级子公司较上期相比，增加、减少各 1 户，分别为本年新设设立子公司运城圣佳科技有限公司和本年注销子公司石家庄思百途供热有限公司。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注七、合并范围的变更。

三、财务报表的编制基础

1、财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并

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

(1) 同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并，公司以购买日为取得对被购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为投资成本，对合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值的份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额的差额计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

①合并程序

在编制合并财务报表时，以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。子公司与本公司采用的会计政策、会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。编制合并财务报表时，遵循重要性原则，对母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目予以抵销。

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

②增加子公司以及业务

本公司从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，将其纳入合并范围。

报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对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，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计

量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

③处置子公司以及业务

本公司从丧失对子公司实际控制权之日起停止将其纳入合并范围，处置日前的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并资产负债表的期初数。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。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。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短（一般为从购买之日起，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，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记账本位币与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益（含汇率变动），计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

（2）外币财务报表的核算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率（当月平均汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；现金流量表采用即期汇率的近似汇率（当月平均汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融工具的确认依据和计量

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。

②金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：a. 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；b. 持有至到期投资；c. 贷款和应收款项；d. 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：a. 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；b. 其他金融负债。

③金融资产和金融负债的计量

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

a. 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

b. 公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

c. 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，按双方合同或协议价款作为初始确认金额。具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益；

d. 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益；

e. 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。

f. 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①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。

②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：

A. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量

①公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将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终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

（3）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司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，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。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大判断依据或金额标准	将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，按未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。对单项测试未减值的应收款项，汇同以账龄为信用风险特征的组合按账龄分析法计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1: 账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2: 合并范围内公司间应收款项	纳入合并报表范围内的控股子公司为信用风险特征组合的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2: 合并范围内公司间应收款项	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

公司存货是指企业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、物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、发出商品及周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料领用及库存商品发出计价采用加权平均法。

(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

资产负债表日按照存货成本与可变现净值孰低计量。公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按存货总成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制度。

(5) 低值易耗品和周转材料的摊销方法

低值易耗品和周转材料领用采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（1）投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

（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，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。对联营企业的权益性投资中，通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，以公允价值计量且其变动计入损益。公司确认投资收益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

①成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于母公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。母公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

长期股权投资处置，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所

有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

15、投资性房地产

(1) 确认依据：投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- A、该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；
- B、该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 后续计量：在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用《企业会计准则第4号—固定资产》；采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用《企业会计准则第6号—无形资产》。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司的固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

公司的固定资产折旧方法为年限平均法。各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	3-10	5%	31.67%-9.5%
运输设备	5-10	5%	19%-9.5%
电子设备及其他	5-10	5%	19%-9.5%

公司在每个会计年度终了，对固定资产使用寿命和预计净残值和折旧方法进行复核。如有确凿证据表明：固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；固定资产预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变应作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限内计提折旧。

17、在建工程

（1）在建工程指正在兴建中的资本性资产，包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的时限：在建工程在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

18、借款费用

（1）借款费用的内容及资本化原则

公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 资本化期间

借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

公司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部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产公司在取得时判定其使用寿命，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产在持有期间内不进行摊销，如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间进行减值测试。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的复核：公司于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5) 土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

20、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。长期待摊费用按受益期限平均摊销。

21、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备一般按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

①设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为其提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算和以现金结算两类。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务而以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务而承担的以股份或其他权益工具为基础计算的交付现金或其他资产的义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按活跃市场中的报价确定其公允价值；活跃市场没有报价的，参照具有类似交易条款的期权的市场价格确定其公允价值；不存在类似交易条件市场价格的，采用估值技术确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以所授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的股份支付按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以企业承担的负债公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权数量的最佳估计为基础，按企业承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

25、收入

(1) 销售商品收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；相关经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

公司商品销售收入确认需满足以下条件：公司将货物发出，购货方已签收，

产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入确认原则：公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司提供劳务收入确认的具体条件为：①工程期在1个会计年度内的，工程完工并取得客户确认完工的单据；②工程期超过1个会计年度的，根据客户确认的工作量确定完工百分比。上述两种情况同时还需满足工程收入金额已确定，已经收回工程款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入企业，工程相关的成本能够可靠地计量等条件。

(3) 让渡资产使用权收入确认：在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，应当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。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。

②资产负债表日，企业应当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取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1) 满足下列标准之一的，即认定为融资租赁：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；③租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）；④最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

(2) 除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部 2018 年 6 月发布《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），对企业财务报表格式进行相应调整，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

上述变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	12,843,547.78
应收账款	12,843,547.78		
应付票据		应付票据及应付账款	1,050,211.72
应付账款	1,050,211.72		
应付利息	50,508.33	其他应付款	14,827,029.42
其他应付款	14,776,521.09		
管理费用	3,052,682.42	管理费用	2,341,222.03
		研发费用	711,460.39

本次变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2017 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2017 年度净利润未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	17%、16%、11%、10%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
城市维护建设税	应缴纳流转税税额	7%、5%
教育费附加、地方教育附加	应缴纳流转税税额	3%、2%

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税税收优惠政策

2017年10月27日本公司获发高新技术企业证书（证书编号为：GR201713000641，有效期3年），本公司自2017年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

根据财税〔2018〕77号文，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司河北威布森新能源科技有限公司2018年享受上述税收优惠。

(2) 增值税税收优惠政策

根据财税〔2014〕71号文以及财税〔2015〕96号文，本公司之子公司河北威布森新能源科技有限公司2017年度销售额不超过3万元的月份，暂免征收增值税。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
库存现金	51,728.32	13,319.10
银行存款	4,157,212.22	1,392,314.69
合计	4,208,940.54	1,405,633.79

2、应收票据及应收账款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据		
应收账款	26,704,543.18	12,843,547.78
合计	26,704,543.18	12,843,547.78

(1) 应收票据

1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	48,229,672.47	
商业承兑票据		
合计	48,229,672.47	

(2) 应收账款

1) 应收账款按种类披露

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,778,630.97	100.00	3,074,087.79	10.32	26,704,543.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	29,778,630.97	100.00	3,074,087.79	10.32	26,704,543.18

(续表)

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,915,206.76	100.00	2,071,658.98	13.89	12,843,547.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,915,206.76	100.00	2,071,658.98	13.89	12,843,547.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,979,465.55	1,148,973.28	5.00
1-2年	2,706,206.31	270,620.63	10.00
2-3年	1,306,618.93	261,323.79	20.00
3-5年	2,786,340.18	1,393,170.09	50.00
合计	29,778,630.97	3,074,087.79	10.32

2) 计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,002,428.81 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	2018年12月31日 账面余额	占应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
西安睿溢创达工程科技有限公司	16,114,110.07	54.11	805,705.50
太原市晋源区经济和信息化局	2,559,077.82	8.59	255,907.78
山西广浑高速道路融雪项目	2,334,000.00	7.84	1,167,000.00
玉田县住建局	1,825,960.00	6.13	91,298.00
原阳县发展和改革委员会	1,368,432.00	4.60	68,421.60
合计	24,201,579.89	81.27	2,388,332.88

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	占比%	金额	占比%
1年以内	5,552,012.92	98.11	1,717,400.76	91.09
1-2年	106,792.56	1.89	168,090.60	8.91
合计	5,658,805.48	100.00	1,885,491.36	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄
张家港保税区中丽邦业国际贸易有限公司	非关联方	1,000,005.00	17.67	1年以内 1,000,00.00元; 1-2年5.00元
石家庄盛世阳光地暖工程有限公司	非关联方	759,615.00	13.42	1年以内
常州市盈康制冷设备有限公司	非关联方	725,670.00	12.82	1年以内
营口赛斯德型材有限公司	非关联方	441,120.00	7.80	1年以内
佛山市顺德区东尼克电器有限公司	非关联方	312,000.00	5.51	1年以内

合计		3,238,410.00	57.22	
----	--	--------------	-------	--

4、其他应收款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息		
其他应收款	1,335,623.41	400,200.00
合计	1,335,623.41	400,200.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按种类披露

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,432,761.48	100	97,138.07	6.78	1,335,623.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,432,761.48	100	97,138.07	6.78	1,335,623.41

(续表)

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	434,000.00	100.00	33,800.00	7.79	400,200.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	434,000.00	100.00	33,800.00	7.79	400,200.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年12月31日
----	-------------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,262,761.48	63,138.07	5
1-2年			
2-3年	170,000.00	34,000.00	20
合计	1,432,761.48	97,138.07	6.78

2) 计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 63,338.07 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年12月31日	2017年12月31日
保证金	827,136.40	434,000.00
单位往来	177,854.00	
个人往来	427,771.08	
合计	1,432,761.48	434,000.00

4) 按欠款方归集的前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郭生庆	往来款	350,000.00	1年以内	24.43	17,500.00
曲周县曲周镇财政所	保证金	200,000.00	1年以内	13.96	10,000.00
柏乡县腾骥物流有限公司	保证金	170,000.00	2-3年	11.87	34,000.00
临城县政府集中支付中心	保证金	100,000.00	1年以内	6.98	5,000.00
威县公共资源交易中心	保证金	100,000.00	1年以内	6.98	5,000.00
合计		920,000.00		64.22	71,500.00

5、存货

(1) 存货分类

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面价值	跌价准备	账面价值
原材料	3,892,950.69		3,892,950.69	7,393,620.98		7,393,620.98
库存商品	12,264,060.45		12,264,060.45	4,443,557.80		4,443,557.80
在产品	335,679.12		335,679.12	159,421.62		159,421.62

包装物	121,180.45		121,180.45	101,804.26		101,804.26
工程施工	1,510,222.30		1,510,222.30			
合计	18,124,093.01		18,124,093.01	12,098,404.66		12,098,404.66

(2) 期末存货无用于抵押、担保的情况。

(3) 期末存货不存在减值情形，未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
预交税金		203.88
留底税金	78,911.87	
合计	78,911.87	203.88

7、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,634,455.18	3,616,056.72	595,230.17	108,630.68	10,954,372.75
2. 本期增加金额	27,882.76	706,018.81	744,269.31	22,996.88	1,501,167.76
(1) 购置	27,882.76	706,018.81	744,269.31	22,996.88	1,501,167.76
(2) 在建工程转入					
(3) 其他					
3. 本期减少金额			206,239.00		206,239.00
(1) 处置或报废			206,239.00		206,239.00
(2) 转为投资性房地产					
(3) 其他					
4. 期末余额	6,662,337.94	4,322,075.53	1,133,260.48	131,627.56	12,249,301.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	923,578.08	1,159,544.30	240,597.29	52,786.17	2,376,505.84
2. 本期增加金额	318,001.04	366,613.93	100,088.41	14,839.04	799,542.42
(1) 计提	318,001.04	366,613.93	100,088.41	14,839.04	799,542.42
(2) 其他					
3. 本期减少金额			104,494.43		104,494.43
(1) 处置或报废			104,494.43		104,494.43
(2) 转为投资性房地产					
(3) 其他					
4. 期末余额	1,241,579.12	1,526,158.23	236,191.27	67,625.21	3,071,553.83
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,420,758.82	2,795,917.30	897,069.21	64,002.35	9,177,747.68
2. 期初账面价值	5,710,877.10	2,456,512.42	354,632.88	55,844.51	8,577,866.91

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼	3,008,931.25	正在办理中
1#2#3#厂房	1,245,075.00	正在办理中
4#厂房	1,062,400.21	正在办理中

8、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,659,669.00			723,589.78	4,383,258.78
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,659,669.00			723,589.78	4,383,258.78
二、累计摊销					
1. 期初余额	279,647.23				279,647.23
2. 本期增加金额	71,995.34			68,741.00	140,736.34
(1) 计提	71,995.34			68,741.00	140,736.34
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	351,642.57			68,741.00	420,383.57
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					

四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,308,026.43		654,848.78	3,962,875.21
2. 期初账面价值	3,380,021.77		723,589.78	4,103,611.55

9、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,498,423.91	374,763.59	2,105,458.98	315,868.84
合计	2,498,423.91	374,763.59	2,105,458.98	315,868.84

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损			321,889.00	80,472.25
合计			321,889.00	80,472.25

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2018年12月31日	2017年12月31日
2020年		36,595.56
2021年		57,617.29
2022年		227,676.15
合计		321,889.00

10、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2018年12月31日	2017年12月31日
信用借款		7,000,000.00
保证借款	13,300,000.00	5,000,000.00
合计	13,300,000.00	12,000,000.00

说明：

①期末保证借款 700 万元为公司通过北京银行股份有限公司石家庄分行取得的委托借款，由公司股东赵兴录、陈玉敏、赵政以其持有的公司共计 8,809,900 股股权进行质押，为公司融资提供担保；

②期末保证借款 500 万元为公司通过北京银行股份有限公司石家庄分行取得的委托借款，由公司股东赵兴录、陈玉敏、赵政为公司融资提供保证担保；

③期末保证借款 130 万元为公司之子公司河北威布森新能源科技有限公司通过中国建设银行股份有限公司无极支行取得的借款，公司股东陈玉敏以其房产抵押，为融资提供担保。

11、应付票据及应付账款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
----	-------------	-------------

应付票据		
应付账款	11,704,963.10	1,050,211.72
合计	11,704,963.10	1,050,211.72

(2) 应付账款列示

账龄	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内	11,654,963.10	998,271.72
1-2年		51,940.00
2-3年	50,000.00	
合计	11,704,963.10	1,050,211.72

12、预收款项

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内	2,656,273.78	359,665.91
1-2年	195,941.31	50,000.00
合计	2,852,215.09	409,665.91

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬		4,058,837.21	4,057,837.21	1,000.00
二、离职后福利-设定提存计划		132,798.99	132,798.99	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		4,191,636.20	4,190,636.20	1,000.00

(2) 短期薪酬列示:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		3,937,742.07	3,936,742.07	1,000.00
2、职工福利费		6,100.00	6,100.00	
3、社会保险费		92,067.18	92,067.18	
其中：医疗保险费		60,254.04	60,254.04	
工伤保险费		24,239.47	24,239.47	
生育保险费		7,573.67	7,573.67	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		22,927.96	22,927.96	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计				

划				
合计		4,058,837.21	4,057,837.21	1,000.00

(3) 设定提存计划列示:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、基本养老保险		119,352.47	119,352.47	
2、失业保险费		13,446.52	13,446.52	
3、企业年金缴费				
合计		132,798.99	132,798.99	

14、应交税费

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税	1,265,530.50	13,926.47
企业所得税	1,159,183.96	185,987.27
城市维护建设税	53,883.95	20,339.33
教育费附加	32,509.90	12,383.12
地方教育费附加	21,673.27	8,255.42
印花税	3,734.80	
合计	2,536,516.38	240,891.61

15、其他应付款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	50,698.56	50,508.33
其他应付款	13,607,277.69	14,776,521.09
合计	13,657,976.25	14,827,029.42

(1) 应付利息

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
短期借款利息	50,698.56	50,508.33
合计	50,698.56	50,508.33

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
往来款	13,607,277.69	14,776,521.09
合计	13,607,277.69	14,776,521.09

16、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	形成原因
政府补助	160,000.00			160,000.00	
合计	160,000.00			160,000.00	

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相 关/与收益 相关
科技创新专项资金	160,000.00				160,000.00	与收益相 关
合计	160,000.00				160,000.00	

17、实收股本

股东名称	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
有限售条件的股份	11,110,000.00			11,110,000.00
无限售条件的股份				
合计	11,110,000.00			11,110,000.00

18、资本公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
资本溢价	4,805,656.44			4,805,656.44
合计	4,805,656.44			4,805,656.44

19、盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积		543,578.61		543,578.61
任意盈余公积				
合计		543,578.61		543,578.61

20、未分配利润

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
调整前上期末未分配利润	-2,972,626.33	-771,354.91
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-2,972,626.33	-771,354.91
加:本期归属于母公司所有者的净利润	12,470,603.04	-2,201,271.42
减:提取法定盈余公积	543,578.61	
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	8,954,398.10	-2,972,626.33

21、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,581,047.65	68,063,559.83	18,785,405.36	14,204,134.07
其他业务	254,165.14	185,686.90		

合计	90,835,212.79	68,249,246.73	18,785,405.36	14,204,134.07
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 主营业务 (产品分类别)

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发热线缆	2,743,898.01	1,554,630.90	2,623,826.31	1,721,884.80
散热器	62,229,695.48	48,463,126.54	13,099,320.24	9,983,765.39
空气源热泵	3,643,028.10	2,768,904.33	1,733,081.94	1,356,789.47
施工项目	3,890,339.45	3,543,897.20	1,011,930.34	928,273.83
电采暖炉、电锅炉	4,577,577.53	2,097,084.07		
电热毯	9,829,612.58	7,360,517.60		
热风机	1,441,594.82	874,622.25		
供暖服务	1,372,305.38	810,509.76		
其他	852,996.30	590,267.18	317,246.53	213,420.58
合计	90,581,047.65	68,063,559.83	18,785,405.36	14,204,134.07

22、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	105,844.57	17,298.42
教育费附加	62,412.57	10,536.35
地方教育附加	41,608.37	7,036.55
房产税	8,400.00	8,400.00
土地使用税	95,467.12	94,990.00
印花税	25,946.52	7,192.70
合计	339,679.15	145,454.02

23、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资	557,976.00	698,848.52
社会保险	37,467.60	28,484.04
广告宣传费	67,537.70	216,087.49
差旅费	196,881.81	179,169.27
投标费	228,658.25	13,807.55
运费	1,031,793.79	74,184.70
招待费	310,642.12	10,996.15
展会费	441,395.40	423,315.85
办公费	19,981.24	49,413.47
折旧	8,846.60	1,060.07
其他	5,557.24	
合计	2,906,737.75	1,695,367.11

24、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资	828,330.65	453,210.06
社会保险	155,937.86	125,809.33
工会经费	22,927.96	13,151.83
福利费	6,100.00	32,122.90
招待费	12,022.20	9,780.73
折旧	348,862.95	230,721.87
无形资产摊销	71,995.34	72,114.74
认证注册费	1,200.00	53,094.34
水电费	30,219.17	35,134.51
车辆使用费	9,983.21	49,570.00
办公费	174,856.77	128,932.93
税费		3,818.50
中介费	546,513.29	1,125,000.00
其他	93,470.32	8,760.29
合计	2,302,419.72	2,341,222.03

25、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
薪酬保险	277,706.19	252,756.51
咨询、技术服务费	772,940.87	408,465.17
材料	2,757,036.18	
其他	44,253.13	50,238.71
合计	3,851,936.37	711,460.39

26、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出	1,483,176.60	759,930.74
减：利息收入	5,972.26	2,998.15
手续费	12,907.32	81,869.04
合计	1,490,111.66	838,801.63

27、资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	1,065,766.88	1,238,707.15
合计	1,065,766.88	1,238,707.15

28、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
与日常活动有关的政府补助	160,000.00	40,000.00

合计	160,000.00	40,000.00
----	------------	-----------

报告期内计入其他收益的政府补助:

项目	2018 年度	2017 年度
与收益相关的政府补助:		
科技创新专项资金	160,000.00	40,000.00
合计	160,000.00	40,000.00

29、营业外收入

项目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,000,000.00		3,000,000.00
罚款、赔偿收入		2,100.00	
其他	1,999.04	280.00	1,999.04
合计	3,001,999.04	2,380.00	3,001,999.04

计入当期损益的政府补助:

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业挂牌奖励资金	石家庄财政局	补助		否	否	1,500,000.00		与收益相关
企业挂牌奖励资金	河北省金融工作办公室	补助		否	否	1,400,000.00		与收益相关
高新技术企业补助	无极县科学技术局	补助		否	否	100,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,000,000.00		

30、营业外支出

项目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金	100.00	416.50	100.00
固定资产报废损失	101,744.57		101,744.57
其他	2,585.59		2,585.59
合计	104,430.16	416.50	104,430.16

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	1,275,175.12	37,849.95
递延所得税费用	-58,894.75	-184,356.07
合计	1,216,280.37	-146,506.12

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
----	---------	---------

违约金及赔偿金		14,282.85
利息收入	5,982.88	2,998.15
政府补助	3,160,000.00	200,000.00
保证金	586,866.50	246,210.11
单位往来款收支净额		890,453.39
个人往来款收支净额	132,316.98	
合计	3,885,166.36	1,353,944.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
期间费用	2,593,736.18	1,981,468.59
保证金	352,000.00	241,299.53
单位往来款收支净额	472,800.00	
个人往来款收支净额	705,342.00	
合计	4,123,878.18	2,222,768.12

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
借款担保保证金	72,000.00	170,000.00
股东借款	27,457,366.60	1,371,020.00
合计	27,529,366.60	1,541,020.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
借款保证金、手续费		120,000.00
归还股东借款	30,693,233.00	
合计	30,693,233.00	120,000.00

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,470,603.04	-2,201,271.42
加：资产减值准备	1,065,766.88	1,238,707.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	799,542.42	724,355.52
无形资产摊销	140,736.34	72,114.74
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用（收益以“-”号填列）	1,483,176.60	759,930.74
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-58,894.75	-184,356.07
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）	-6,025,688.35	-5,125,285.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,635,499.81	-8,302,175.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,956,636.17	2,159,418.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,196,378.54	-10,858,562.04
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,208,940.54	1,405,633.79
减：现金的期初余额	1,405,633.79	1,587,781.07
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	2,803,306.75	-182,147.28

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
一、现金	4,208,940.54	1,405,633.79
其中：库存现金	51,728.32	13,319.10
可随时用于支付的银行存款	4,157,212.22	1,392,314.69
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	4,208,940.54	1,405,633.79

七、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

- (1) 公司2018年12月26日新设设立子公司运城圣佳科技有限公司；
- (2) 公司之子公司石家庄思百途供热有限公司于2018年08月29日完成公司注销。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河北威布森新能源科技有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北	空气源热泵热水器、空气源热泵采暖机、空气源热泵热风机采暖器、蓄热式电加热器、电采暖器、电热毯、空气净化器、太阳能、碳纤维发热电缆、发热瓷砖、电锅炉、蓄热式电锅炉的研发、生产、销售、安装施工及售后服务	100		同一控制下企业合并
运城圣佳科技有限公司	山西省运城市	山西省运城市夏县水头工业园主大街十四号	节能技术开发、推广服务，空气源热泵、空气源热风机、碳纤维发热电线电缆、电采暖产品的生产、研发、销售、安装及技术服务；电子节能产品组装、研发、销售、安装及技术服务；电子产品及配件、制冷设备及配件、数字监控产品、厨具及燃气具的生产、研发、销售、安装及技术服务	100		设立

说明：本公司于2018年12月26日设立全资子公司运城圣佳科技有限公司，注册资本10,800万元，截至2018年12月31日尚未实际出资。

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险及流动风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

(1) 市场风险

① 外汇风险

公司无外汇业务。

② 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

(2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于应收账款和其他应收款等。本公司应收账款主要为赊销款，其他应收款主要为保证金及个人借款，本公司会对超过信用期的客户赊销款进行监控并积极催收，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(3) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、对未来现金流量的预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是：赵兴录、陈玉敏和赵政，截至 2018 年 12 月 31 日持股情况如下：

名称	持本公司股权比例	与公司关系
赵兴录	54.01%	实际控制人、公司第一大股东
陈玉敏	15.30%	实际控制人、公司第二大股东
赵政	9.99%	实际控制人、公司第三大股东

赵兴录、陈玉敏和赵政合计持有本公司 79.30%的股权，三人签署一致行动协议，形成对本公司的共同控制。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八-1。

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
河北科润杰创业投资有限公司	参股 5%以上的股东

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵兴录	1,500,000.00	2017.2.28	2019.2.28	否

2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈玉敏	1,591,900.00	2016.12.6	2019.12.5	否
赵兴录、陈玉敏、赵政	5,000,000.00	2017.5.11	2018.5.10	是
陈玉敏	1,300,000.00	2018.3.28	2019.3.28	否
赵兴录、陈玉敏、赵政	5,000,000.00	2018.6.29	2019.7.29	否
赵兴录、陈玉敏、赵政	7,000,000.00	2018.5.4	2019.6.4	否

5、关联方应收、应付款项

应付项目：

项目名称	关联方	2017年12月31日	增加	减少	2018年12月31日
------	-----	-------------	----	----	-------------

其他应付款	赵兴录	9,385,195.70	27,500,765.30	33,828,528.70	3,057,432.30
其他应付款	陈玉敏	1,636,000.00		36,000.00	1,600,000.00
其他应付款	赵政		5,988,522.12	1,044.24	5,987,477.88

十一、承诺及或有事项

1、承诺事项

本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	截止2018年12月31日担保金额	备注
河北圣佳科技股份有限公司	赵兴录	1,500,000.00	2017.2.28	2019.2.28	否	-	

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据		
应收账款	14,429,270.18	12,843,547.78
合计	14,429,270.18	12,843,547.78

(1) 应收票据

1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	45,129,672.47	
商业承兑票据		
合计	45,129,672.47	

(2) 应收账款

1) 应收账款按种类披露

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,857,290.97	100.00	2,428,020.79	14.40	14,429,270.18

其中： 组合 1、按账龄组合 计提坏账准备的应收 账款	16,857,290.97	100.00	2,428,020.79	14.40	14,429,270.18
组合 2、应收关联方 款项					
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
合计	16,857,290.97	100.00	2,428,020.79	14.40	14,429,270.18

(续表)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	14,915,206.76	100.00	2,071,658.98	13.89	12,843,547.78
其中： 组合 1、按账龄组合 计提坏账准备的应收 账款	14,915,206.76	100.00	2,071,658.98	13.89	12,843,547.78
组合 2、应收关联方 款项					
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
合计	14,915,206.76	100.00	2,071,658.98	13.89	12,843,547.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,058,125.55	502,906.28	5.00
1-2 年	2,706,206.31	270,620.63	10.00
2-3 年	1,306,618.93	261,323.79	20.00
3-5 年	2,786,340.18	1,393,170.09	50.00
合计	16,857,290.97	2,428,020.79	14.40

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 356,361.81 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	2018年12月31日 账面余额	占应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
西安睿溢创达工程科技有限公司	6,463,630.07	38.34	323,181.50
太原市晋源区经济和信息化局	2,559,077.82	15.18	255,907.78
山西广浑高速道路融雪项目	2,334,000.00	13.85	1,167,000.00
原阳县发展和改革委员会	1,368,432.00	8.12	68,421.60
无极县教育局	1,077,600.00	6.39	53,880.00
合计	13,802,739.89	81.88	1,868,390.88

2、其他应收款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息		
其他应收款	827,659.28	390,700.00
合计	827,659.28	390,700.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按种类披露

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	898,062.40	100	70,403.12	7.84	827,659.28
其中： 组合1、按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	898,062.40	100	70,403.12	7.84	827,659.28
组合2、应收关联方款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	898,062.40	100	70,403.12	7.84	827,659.28

(续表)

类别	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	424,000.00	100.00	33,300.00	7.85	390,700.00
其中： 组合 1、按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	424,000.00	100.00	33,300.00	7.85	390,700.00
组合 2、应收关联方款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	424,000.00	100.00	33,300.00	7.85	390,700.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	728,062.40	36,403.12	5
1-2 年			
2-3 年	170,000.00	34,000.00	20
合计	898,062.40	70,403.12	7.84

2) 计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 37,103.12 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证金	462,636.40	434,000.00
个人往来	423,072.00	
单位往来	12,354.00	
合计	898,062.40	434,000.00

4) 按欠款方归集的前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
郭生庆	往来款	350,000.00	1 年以内	38.97	17,500.00
柏乡县腾骥物流有限公司	保证金	170,000.00	2-3 年	18.93	34,000.00

临城县政府集中支付中心	保证金	100,000.00	1年以内	11.14	5,000.00
原阳县公共资源交易管理中心	保证金	70,000.00	1年以内	7.79	3,500.00
邯郸市邯山区财政集中支付中心	保证金	50,000.00	1年以内	5.57	2,500.00
合计		740,000.00		82.40	62,500.00

3、长期股权投资

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	369,817.17		369,817.17	369,817.17		369,817.17
合计	369,817.17		369,817.17	369,817.17		369,817.17

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北威布森新能源科技有限公司	369,817.17			369,817.17		
合计	369,817.17			369,817.17		

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,934,366.01	59,214,859.23	18,745,855.32	14,201,857.78
其他业务	254,165.14	185,686.90		
合计	75,188,531.15	59,400,546.13	18,745,855.32	14,201,857.78

5、投资收益

项目	2018年度	2017年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-142,115.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益		
合计		-142,115.00

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,160,000.00	40,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262,431.12	1,963.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	2,897,568.88	41,963.50
减：所得税影响额	434,635.33	6,297.83
非经常性损益净额	2,462,933.55	35,665.67
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益净额		
归属于母公司净利润的非经常性损益净额	2,462,933.55	35,665.67

2、净资产收益率及每股收益

2018年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	65.02%	1.12	1.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	52.18%	0.90	0.90

河北圣佳科技股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

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：

本公司董事会秘书办公室