



乐普四方

NEEQ :831988

北京乐普四方方圆科技股份有限公司
(Bei Jing Lepro Seva Da Science And
Technology Co.,Ltd.)

半年度报告

2018

公司半年度大事记

- 1、取得中国工业节能生产协会 2017 年度节能服务公司百强榜。
- 2、2018 年 4 月，本公司子公司河南聚匠机械设备安装工程有限公司投资 550 万元，成立控股孙公司河南天朗润德节能环保科技有限公司。
- 3、2018 年 5 月，公司在新疆五彩湾工业园投资 2550 万元，成立控股子公司昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司，拓展公司售电、物联网+工业服务及节能业务。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 公司半年度大事记..... | 2 |
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 16 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 18 |
| 第七节 财务报告 | 21 |
| 第八节 财务报表附注 | 31 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|----------------------|---|--|
| 公司、本公司、母公司、股份公司、乐普四方 | 指 | 北京乐普四方方圆科技股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 公司控股股东、实际控制人 | 指 | 毛文剑 |
| EMC、合同能源管理 | 指 | Energy Management Contracting, 即合同能源管理, 指节能服务公司与用能单位以契约形式约定节能项目的节能目标, 节能服务公司为实现节能目标向用能单位提供必要的服务, 用能单位以节能效益支付节能服务公司的投入及其合理利润的节能服务机制(国标委发布的《合同能源管理技术通则》(GB/T 24915-2010)英文释为 Energy Performance Contracting, 简写 EPC。 |
| 物联网+工业服务 | 指 | 通过智能服务平台, 综合运用大数据和云计算技术, 通过智能分析和优化, 结合线下共享备件、共享技术专家、共享维修团队, 高效、快捷的为客户解决工况系统和设备的故障。 |
| kWh | 指 | 千瓦时, 电量单位, 1kWh=1 度。 |
| 主办券商、兴业证券 | 指 | 兴业证券股份有限公司 |
| 立信事务所、会计师 | 指 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 京师事务所、律师 | 指 | 北京市京师律师事务所 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |

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。

公司负责人毛文剑、主管会计工作负责人刘素菊及会计机构负责人（会计主管人员）刘素菊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

| | |
|--------|---|
| 文件存放地点 | 公司董事会办公室 |
| 备查文件 | （一）报告期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原稿。 （二）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。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 北京乐普四方方圆科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Bei Jing Lepro Seva Da Science And Technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 乐普四方 |
| 证券代码 | 831988 |
| 法定代表人 | 毛文剑 |
| 办公地址 | 北京市海淀区闵庄路3号10号楼西侧一层102室 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|--------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 白玉 |
| 是否通过董秘资格考试 | 是 |
| 电话 | 010-88850485 |
| 传真 | 010-88850480 |
| 电子邮箱 | dmb2015_lpsf@126.com |
| 公司网址 | www.lpsf.com |
| 联系地址及邮政编码 | 北京市海淀区闵庄路3号10号楼西侧一层102室 100195 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2007年5月21日 |
| 挂牌时间 | 2015年6月15日 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 公司所处行业为“M 科学研究和技术服务业”之“M74 专业技术服务业” |
| 主要产品与服务项目 | 节能技术、节能系统的开发、应用、投运,提供节能设备及其整体节能运维方案；物联网+工业服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 做市转让 |
| 普通股总股本（股） | 209,999,995 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 4 |
| 控股股东 | 毛文剑 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 毛文剑 |

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 | 9111010866215392X2 | 否 |
| 金融许可证机构编码 | 无 | 否 |
| 注册地址 | 北京市海淀区闵庄路3号10号楼西侧一层102室 | 否 |
| 注册资本（元） | 209,999,995 | 否 |
| - | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-------------------|
| 主办券商 | 兴业证券 |
| 主办券商办公地址 | 福州市湖东路268号证券大厦16层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | - |
| 签字注册会计师姓名 | - |
| 会计师事务所办公地址 | - |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|----------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 245,755,525.09 | 80,380,380.50 | 205.74% |
| 毛利率 | 25.54% | 37.09% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 6,603,827.41 | 16,446,444.30 | -59.85% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 5,239,736.41 | 16,438,944.29 | -68.13% |
| 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） | 1.43% | 3.63% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 1.14% | 3.63% | - |
| 基本每股收益 | 0.03 | 0.08 | - |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 706,163,792.12 | 574,102,088.52 | 23.00% |
| 负债总计 | 165,525,958.34 | 62,050,200.45 | 166.76% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 463,035,636.13 | 457,039,118.38 | 1.31% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.20 | 2.18 | 0.92% |
| 资产负债率（母公司） | 7.52% | 10.98% | - |
| 资产负债率（合并） | 23.44% | 10.81% | - |
| 流动比率 | 356.00% | 648.00% | - |
| 利息保障倍数 | 127.50 | 18.66 | - |

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 | -42,966,850.32 | 105,537,489.80 | -140.71% |
| 应收账款周转率 | 0.97 | 0.35 | - |
| 存货周转率 | 2.04 | 1.19 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--------|--------|-------|------|
| 总资产增长率 | 23.00% | 6.70% | - |

| | | | |
|---------|---------|--------|---|
| 营业收入增长率 | 205.74% | 14.44% | - |
| 净利润增长率 | 49.76% | 1.85% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|-------------|-------------|-------|
| 普通股总股本 | 209,999,995 | 209,999,995 | 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、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司目前所处的行业是节能和技术服务业，公司主要从事节能技术、节能系统的研发、应用，物联网+工业服务，为客户提供高效、可靠的节能设备、解决方案和工业运营维护，是国内技术领先的综合性节能和技术运维服务公司之一。

公司服务的客户主要来自于有色金属、钢铁冶金、石化电力等领域。公司依托核心技术、产品：

一、通过定制购销或合同能源管理模式为用能单位提供“量体裁衣”的整体节能解决方案。

（1）定制购销模式下提供的节能服务

在传统的定制购销基础上，对目标项目先进行用能测评诊断、节能评估、方案设计，之后根据项目的具体需求进行设备/备件选型、订制，随后进行软件接入、调试、设备安装、备件更换、维修维保等服务。

（2）合同能源管理模式下提供的节能服务

合同能源管理（EMC）是节能服务公司通过与客户签订节能服务合同，为客户提供节能改造的相关服务，并从客户节能改造后获得的节能效益中收回投资和取得利润的一种商业运作模式。

二、 物联网+工业服务

通过智能服务平台，综合运用大数据和云计算技术，通过智能分析和优化，结合线下共享备件、共享技术专家、共享维修团队，快速为客户做出最优响应，解决工况系统和设备的故障。公司收购的河南聚匠机械设备安装工程有限公司，以有色金属行业为切入点，将企业客户所需产品设备、备件，从生产工艺、采购控制、仓储物流、运营监测、故障处理等作为营销点，优化设备、备件的价格和品质，配备完善的服务系统、监测系统及物流系统，全面解决企业客户的运维需求。

报告期内，公司物联网+工业服务业务增长迅速。

商业模式变化情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司的商业模式较上年度在业务分布上发生了较大的变化，变化的原因是：

受经济形势放缓、产业调整政策的影响，公司基于当前的新形势、新经济、新业态，不断谋求新定位、新模式、新思路：

一、向综合化方向发展

综合能源服务是指以高效率、低成本、清洁化为主要特点，以能源托管的模式为用能单位提供综合能源解决方案的一体化服务。1) 包含能源设计规划、投资、运营等的一体化综合服务；2) 实现水电气热多种能源互补且综合梯级利用，通过搭建互联网+能源管控平台，满足用能单位多种能源需求；3) 能够为不同客户提供多种类型、差异化的综合能源服务。

二、向智慧化方向发展

“物联网+工业服务”是依托物联网信息技术实现物联网与传统产业的联合，以优化生产要素、更新业务体系、重构商业模式等途径来完成经济转型和升级。

在“物联网+工业服务”战略全面推进的时代背景下，物联网、云计算、大数据等为代表的信息技术与工业领域发展融合应用。

三、向集团化方向发展

公司的业务领域相对狭窄，但市场的需求在不断发生变化，对专业水平、服务水平的要求越来越高。公司不断整合优势资源来承接市场的变化，特别是在产业供应链上的资源整合、联合，优势互补，兼并联合，实现快速扩张。

综合以上的公司定位，并通过近两年来，公司“以服务带业务”的发展战略，在原有工业领域客户、工业领域供应商和工业领域技术服务团队的基础上，扩大服务范围，逐渐导入物联网、云计算、大数据，共享备件、共享技术专家、共享维修团队，形成“物联网+工业服务”细分新模式，高效、快捷的为客户解决工况系统和设备的故障。

以上，本公司开展“物联网+工业服务”业务，是在原有工业领域客户、工业领域供应商和工业领域技术服务团队的基础上，扩大服务范围，是深度整合优势资源，有利于公司可持续发展。

二、经营情况回顾

2018年是公司发展的关键年，受经济形势放缓、产业调整和环保政策的影响，公司基于当前的新形势、新经济、新业态，不断谋求新定位、新模式、新思路，公司坚定实施“以服务带业务”的发展战略，充分利用自身优势，整合工业领域资源，逐渐导入物联网、云计算、大数据，共享备件、共享技术专家、共享维修团队，形成“物联网+工业服务”细分新模式。

本年度，公司继续保持对合同能源管理业务的稳健政策，大力发展“物联网+工业服务”，承接五个氧化铝厂和22个垃圾电厂的物联网+工业服务业务，业务量迅猛增长。本年度取得营业收入245,755,525.09元，归属于挂牌公司股东的净利润6,603,827.41元，资产总额达到706,163,792.12元。

1、营业收入较上年同期增加 205.74%的原因：

- （1）本年度承接五个氧化铝厂和 22 个垃圾电厂的物联网+工业服务业务，业务量大幅增加；
- （2）上年同期，物联网+工业服务刚刚起步，业务量较少。

2、净利润较上年同期减少了 59.85%的原因：

- （1）受环保要求的影响，部分合同能源管理客户停工改造，导致收入、利润、净利润相应减少；
 - （2）前期投资的部分合同能源管理项目合同到期移交客户后不再产生收益，公司对合同能源管理项目战略性投入减少，只选取优质项目谨慎投资，新合同能源管理项目数量增量较少导致收益、利润增加较少；
 - （3）上年同期物联网+工业服务刚刚起步，业务较少，本年度物联网+工业服务业务大幅增加，该业务模式下利润与合同能源管理模式相比利润率较低；
 - （4）业务增加、人员增加，导致管理费用大幅增加；
- 综上，合同能源管理项目利润减少额较新增合同能源管理增加额与物联网+工业服务的增加额相比较多，且管理费用增加，因此，营业利润和净利润较上年同期减少。

3、负债较上年同期增加 166.76%的原因：

物联网+工业服务发展迅速，备件需求量大幅增加，采购量增加，供应商应付款项经营性增加。

三、 风险与价值

1、公司业绩依赖客户运营效率的风险

公司合同能源管理业务通过投资、建设相关节能改造工程，以帮助客户降低实际能源消耗。公司按照合同约定的电价和实际节电量与客户进行结算，分享节能收益，获取投资回报。因此，客户能否正常经营和持续经营直接决定了公司合同能源管理项目的生产运营效率，进而对公司的盈利能力产生影响。

公司物联网+工业服务业务通过承包、分包工业企业运维服务，以帮助客户降低运营成本，提高生产效率。公司按照合同约定的服务费率与客户进行结算，获取服务收益。因此，客户能否正常经营和持续经营直接决定了公司物联网+工业服务业务的运营，进而对公司的盈利能力产生影响。

应对措施：

公司对于客户的选择建立了严格的标准，主要选择行业地位优秀、所在区域市场需求旺盛、具有较强市场竞争力、可持续经营能力强的优秀企业；拓宽服务内容，创新服务模式，服务更主动，更专

业，更及时、更高效，进一步减少服务过程冗余，提高效率，降低成本。

由客户承诺保底运行时间和保底生产产量，保障了公司基本收益。

2、应收账款回收风险

随着公司业务规模的扩大，公司应收账款有可能进一步增加，未来如果公司发生重大不利变化或突发性事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，有可能造成应收账款不能收回的风险。

应对措施：

采取积极的销售策略，持续加大回款力度，加快应收账款的回笼，并对应收账款按照谨慎性原则计提了减值准备。

3、公司会计政策适用可能导致利润减少的风险

公司在合同能源管理项目中享有的分成比例一般在效益分享前期较高，在效益分享后期较低；公司根据行业惯例、相关固定资产使用特点和企业会计准则规定，对于合同能源管理项目中的固定资产，采取了年限平均法的方式进行折旧。若由于监管要求或会计准则变化等导致必须采用加速折旧的方式对该等固定资产进行折旧，将使得报告期内公司合同能源管理项目的成本因固定资产折旧金额上升而提高，从而减少公司净利润。

应对措施：

筛选优质客户，控制合同能源管理项目数量和质量，保持运营效率；
增加工业运维服务的数量和质量，工业企业运维服务收入稳定。

四、 企业社会责任

公司遵循诚信为本、立足创意、追求卓越、服务社会的理念，积极运用高新科技与创意优势资源，用高品质的产品和优质的服务，使企业稳定、健康、持续发展。公司取得经济效益的同时，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任：

- 1、解决残疾人员就业一名；
- 2、为闲散劳动力提供就业机会 171 个，接收应届大学生 26 名，为解决劳动力就业做出了应有贡献；
- 3、组织为公司困难员工捐款；
- 4、参加“百企帮百村”扶贫活动，对接帮扶阳店镇西水头村开展脱贫致富工作。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第四节二（一） |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第四节二（二） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第四节二（三） |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | - |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|-----|------|---------------|------------|------------|----------|
| 毛文剑 | 关联担保 | 50,000,000.00 | 是 | 2018年3月29日 | 2018-010 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

毛文剑先生是公司实际控制人，构成本公司关联方。公司因向银行申请了短期贷款，由关联方为公司提供了担保。该次交易中公司未提供反担保。该交易系公司充分利用关联方的优势，为公司生产经营提供帮助，具有必要性。该担保为无偿担保，该交易对公司生产经营不构成不利影响，公司不因该交易而形成对关联方依赖。之后，公司将严格根据《关联交易管理制度》对发生的关联交易履行必要的审批程序并及时公告。

(二) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》和《规范关联交易的承诺函》。报告期内，公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东及其他信息披露义务人均严格履行了已披露的承诺，未有任何违背承诺的事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|-------|--------|------|---------|------|
| 软件著作权 | 质押 | 0.00 | 0.00% | 银行授信 |
| 总计 | - | 0.00 | 0.00% | - |

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|-------------|--------|-------------|-------------|--------|--|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 164,947,051 | 78.55% | 149,251 | 165,096,302 | 78.62% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 39,338,931 | 18.73% | -28,046,917 | 11,292,014 | 5.38% | |
| | 董事、监事、高管 | 14,818,644 | 7.06% | 149,251 | 14,967,895 | 7.13% | |
| | 核心员工 | 659,141 | 0.31% | 0 | 659,141 | 0.31% | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 45,052,944 | 21.45% | -149,251 | 44,903,693 | 21.38% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 33,818,293 | 16.10% | 57,750 | 33,876,043 | 16.13% | |
| | 董事、监事、高管 | 45,052,944 | 21.45% | -149,251 | 44,903,693 | 21.38% | |
| | 核心员工 | 1,977,425 | 0.94% | 0 | 1,977,425 | 0.94% | |
| 总股本 | | 209,999,995 | - | 0 | 209,999,995 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | 265 | |

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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 | 毛文剑 | 45,168,057 | 0 | 45,168,057 | 21.51% | 33,876,043 | 11,292,014 |
| 2 | 上海鼎东投资中心(有限合伙) | 30,395,686 | 0 | 30,395,686 | 14.47% | 0 | 30,395,686 |
| 3 | 周燕 | 27,989,167 | 0 | 27,989,167 | 13.32% | 0 | 27,989,167 |
| 4 | 北京丰益永诚科技有限公司 | 12,498,246 | 3,621,351 | 16,119,597 | 7.68% | 0 | 16,119,597 |
| 5 | 北京天融博汇资本管理有限公司-天融资本新三板一号基金 | 12,849,960 | 0 | 12,849,960 | 6.12% | 0 | 12,849,960 |

| | | | | | | | |
|----|------------|-------------|-----------|-------------|--------|------------|-------------|
| 6 | 华能资本服务有限公司 | 10,620,436 | 0 | 10,620,436 | 5.06% | 0 | 10,620,436 |
| 7 | 许英强 | 7,984,000 | 0 | 7,984,000 | 3.80% | 0 | 7,984,000 |
| 8 | FENG YE | 4,665,540 | 0 | 4,665,540 | 2.22% | 3,499,155 | 1,166,385 |
| 9 | 经保良 | 1,309,686 | 3,075,511 | 4,385,197 | 2.09% | 0 | 4,385,197 |
| 10 | 蒋山 | 3,459,997 | 0 | 3,459,997 | 1.65% | 2,594,999 | 864,998 |
| | 合计 | 156,940,775 | 6,696,862 | 163,637,637 | 77.92% | 39,970,197 | 123,667,440 |

前十名股东间相互关系说明：

FENG YE（叶锋）为上海鼎东投资中心（有限合伙）的执行合伙人的委派代表。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司于 2018 年 5 月收到公司股东毛文剑先生的通知，毛文剑先生与周燕女士的一致行动终止，公司实际控制人由毛文剑先生、周燕女士变更为毛文剑先生。此次变更已于 2018 年 5 月 24 日披露于指定披露信息网站：全国中小企业股份转让系统网站(<http://www.neeq.com.cn>)(公告号:2018-022)。

毛文剑：1969 年生，中国国籍，拥有加拿大绿卡，本科学历。毛文剑先生于 1991 年至 1999 年就职于新乡电池厂；2003 年至 2007 年任北京乐普四方科技发展有限公司董事长、总经理；2007 年 5 月创建乐普四方。毛文剑先生现任本公司董事长、总经理。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|------------|---------------|----|------------|----|----|-----------|
| 毛文剑 | 董事长、总经理 | 男 | 1969.12.7 | 本科 | 三年 | 是 |
| 毛经纬 | 董事 | 男 | 1994.8.15 | 本科 | 三年 | 否 |
| 毛高峰 | 董事 | 男 | 1972.9.16 | 大专 | 三年 | 是 |
| HONG LU 卢宏 | 董事 | 男 | 1966.9.1 | 硕士 | 三年 | 否 |
| FENG YE 叶锋 | 董事 | 男 | 1964.6.30 | 硕士 | 三年 | 否 |
| 白玉 | 董事、董事会秘书、副总经理 | 女 | 1981.3.20 | 大专 | 三年 | 是 |
| 赵建辉 | 独立董事 | 男 | 1969.12.17 | 硕士 | 三年 | 是 |
| 王光英 | 独立董事 | 男 | 1975.7.5 | 硕士 | 三年 | 是 |
| 王力飞 | 独立董事 | 男 | 1971.4.6 | 本科 | 三年 | 是 |
| 蒋山 | 监事会主席 | 男 | 1972.8.15 | 大专 | 三年 | 否 |
| 李向东 | 股东监事 | 男 | 1967.5.28 | 本科 | 三年 | 是 |
| 张立峰 | 职工监事 | 男 | 1980.7.1 | 大专 | 三年 | 是 |
| 刘素菊 | 财务负责人 | 女 | 1981.1.24 | 大专 | 三年 | 是 |
| 胡蓉彬 | 副总经理 | 男 | 1968.9.1 | 本科 | 三年 | 是 |
| 王丽 | 副总经理 | 女 | 1982.1.10 | 本科 | 三年 | 是 |
| 孙瑞刚 | 副总经理 | 男 | 1980.11.13 | 大专 | 三年 | 是 |
| 姚海 | 副总经理 | 男 | 1977.2.1 | 大专 | 三年 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 9 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 7 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

毛文剑和毛高峰为兄弟关系，毛文剑和毛经纬为父子关系，除上述情况外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(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 |
|------------|---------------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 毛文剑 | 董事长、总经理 | 45,168,057 | 0 | 45,168,057 | 21.51% | 0 |
| 毛经纬 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 毛高峰 | 董事 | 2,228,872 | 0 | 2,228,872 | 1.06% | 0 |
| HONG LU 卢宏 | 董事 | 1,712,556 | 0 | 1,712,556 | 0.82% | 0 |
| FENG YE 叶锋 | 董事 | 4,665,540 | 0 | 4,665,540 | 2.22% | 0 |
| 白玉 | 董事、董事会秘书、副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 赵建辉 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 王光英 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 王力飞 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 蒋山 | 监事会主席 | 3,459,997 | 0 | 3,459,997 | 1.65% | 0 |
| 李向东 | 股东监事 | 2,636,566 | 0 | 2,636,566 | 1.26% | 0 |
| 张立峰 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 刘素菊 | 财务负责人 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 胡蓉彬 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 王丽 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 孙瑞刚 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 姚海 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 59,871,588 | 0 | 59,871,588 | 28.52% | 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

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

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 | 46 | 208 |
| 销售人员 | 52 | 111 |
| 技术人员 | 526 | 995 |
| 财务人员 | 15 | 17 |
| 员工总计 | 639 | 1,331 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|-------|
| 博士 | 1 | 1 |
| 硕士 | 4 | 2 |
| 本科 | 89 | 113 |
| 专科 | 179 | 483 |
| 专科以下 | 366 | 732 |
| 员工总计 | 639 | 1,331 |

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：

在人员招聘、培训方面，公司重视专业人员的引进与培训，建立相应的人才引进与培养机制。

为更好激励员工，公司实行员工激励工资制度、专项奖励制度等，提高薪酬待遇以留住、用好人才。

目前公司不存在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

核心员工：

适用 不适用

| 姓名 | 岗位 | 期末普通股持股数量 |
|-----|------|-----------|
| 孙瑞刚 | 副总经理 | 0 |
| 姚海 | 副总经理 | 0 |
| 李向东 | 技术经理 | 2,636,566 |

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

核心人员在报告期内无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、(一) | 82,594,195.63 | 69,267,296.62 |
| 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) | 295,768,881.37 | 201,093,049.02 |
| 预付款项 | 六、(三) | 41,698,283.00 | 18,542,320.89 |
| 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) | 3,008,624.81 | 51,904,358.96 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 六、(五) | 165,318,700.35 | 10,994,354.52 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | 1,528,222.44 | 50,364,638.41 |
| 流动资产合计 | - | 589,916,907.60 | 402,166,018.42 |
| 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、(六) | 8,587,318.31 | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 六、(七) | 100,847,470.65 | 150,271,697.19 |
| 在建工程 | 六、(八) | - | 15,233,402.34 |
| 生产性生物资产 | - | - | - |

| | | | |
|------------------------|--------|----------------|----------------|
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 六、(九) | 550,314.45 | 668,238.99 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 六、(十) | 320,588.85 | 217,542.92 |
| 递延所得税资产 | 六、(十一) | 5,941,192.26 | 5,545,188.66 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 116,246,884.52 | 171,936,070.10 |
| 资产总计 | - | 706,163,792.12 | 574,102,088.52 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、(十二) | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 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、(十三) | 125,085,385.00 | 36,318,686.28 |
| 预收款项 | 六、(十四) | 1,043,000.00 | 693,333.32 |
| 卖出回购金融资产 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 六、(十五) | 7,831,146.80 | 6,119,116.44 |
| 应交税费 | 六、(十六) | 8,000,666.64 | 5,040,166.65 |
| 其他应付款 | 六、(十七) | 3,565,759.90 | 3,878,897.76 |
| 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 | - | 165,525,958.34 | 62,050,200.45 |
| 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 | - | 165,525,958.34 | 62,050,200.45 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、(十八) | 209,999,995.00 | 209,999,995.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 六、(十九) | 26,044,310.43 | 26,044,310.43 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 六、(二十) | 22,974,510.11 | 23,004,134.48 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 六、(二十一) | 204,016,820.59 | 197,990,678.47 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 463,035,636.13 | 457,039,118.38 |
| 少数股东权益 | - | 77,602,197.65 | 55,012,769.69 |
| 所有者权益合计 | - | 540,637,833.78 | 512,051,888.07 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 706,163,792.12 | 574,102,088.52 |

法定代表人：毛文剑 主管会计工作负责人：刘素菊 会计机构负责人：刘素菊

(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 | - | 40,887,288.28 | 36,679,748.58 |
| 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 | 十一、(一) | 151,353,307.76 | 172,885,731.74 |
| 预付款项 | - | 41,675,383.00 | 12,206,837.91 |
| 其他应收款 | 十一、(二) | 2,032,199.08 | 1,029,004.39 |
| 存货 | - | 75,701,446.69 | 10,994,354.52 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | 2,501,078.36 | 50,364,476.14 |
| 流动资产合计 | - | 314,150,703.17 | 284,160,153.28 |
| 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 | 十一、(三) | 59,587,318.31 | 58,840,000.00 |
| 投资性房地产 | - | - | - |

| | | | |
|------------------------|---|----------------|----------------|
| 固定资产 | - | 100,543,833.03 | 149,896,860.16 |
| 在建工程 | - | - | 15,233,402.34 |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | - | - |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | 4,554,673.16 | 4,323,528.19 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 164,685,824.50 | 228,293,790.69 |
| 资产总计 | - | 478,836,527.67 | 512,453,943.97 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | - | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 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 | - | 14,902,473.03 | 13,287,626.84 |
| 预收款项 | - | 1,043,000.00 | 693,333.32 |
| 应付职工薪酬 | - | 17,760.00 | - |
| 应交税费 | - | - | 1,883,746.85 |
| 其他应付款 | - | 63,486.55 | 30,390,186.55 |
| 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 | - | 36,026,719.58 | 56,254,893.56 |
| 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 | - | 36,026,719.58 | 56,254,893.56 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | - | 209,999,995.00 | 209,999,995.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------|---|----------------|----------------|
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 26,044,310.43 | 26,044,310.43 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 22,974,510.11 | 23,004,134.48 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | - | 183,790,992.55 | 197,150,610.50 |
| 所有者权益合计 | - | 442,809,808.09 | 456,199,050.41 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 478,836,527.67 | 512,453,943.97 |

法定代表人：毛文剑

主管会计工作负责人：刘素菊

会计机构负责人：刘素菊

(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 | - | 245,755,525.09 | 80,380,380.50 |
| 其中：营业收入 | 六、(二十二) | 245,755,525.09 | 80,380,380.50 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 210,286,062.79 | 63,231,644.52 |
| 其中：营业成本 | 六、(二十二) | 182,979,198.64 | 50,565,854.79 |
| 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) | 941,347.65 | 82,189.28 |
| 销售费用 | 六、(二十四) | 5,768,152.06 | 4,847,495.52 |
| 管理费用 | 六、(二十五) | 12,468,645.40 | 4,443,142.21 |
| 研发费用 | 六、(二十六) | 1,270,478.29 | 2,078,336.03 |
| 财务费用 | 六、(二十七) | -46,772.97 | -94,218.80 |
| 资产减值损失 | 六、(二十八) | 6,905,013.72 | 1,308,845.49 |
| 加：其他收益 | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、(二十九) | -135,673.49 | - |
| 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） | - | 35,333,788.81 | 17,148,735.98 |
| 加：营业外收入 | 六、(三十) | 1,186,650.00 | 10,000.00 |
| 减：营业外支出 | 六、(三十一) | 126,300.00 | 2,500.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 36,394,138.81 | 17,156,235.98 |
| 减：所得税费用 | 六、(三十二) | 11,763,285.46 | 709,791.68 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 24,630,853.35 | 16,446,444.30 |
| 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 | - | 24,630,853.35 | 16,446,444.30 |
| 2.终止经营净利润 | - | - | - |
| (二)按所有权归属分类： | | | |
| 1.少数股东损益 | - | 18,027,025.94 | - |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | - | 6,603,827.41 | 16,446,444.30 |
| 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)以后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净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 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 | - | 24,630,853.35 | 16,446,444.30 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 6,603,827.41 | 16,446,444.30 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | 18,027,025.94 | - |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | - | 0.03 | 0.08 |
| (二)稀释每股收益 | - | 0.03 | 0.08 |

法定代表人：毛文剑

主管会计工作负责人：刘素菊

会计机构负责人：刘素菊

(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 | 十一、(四) | 21,577,558.56 | 80,379,309.81 |
| 减：营业成本 | 十一、(四) | 21,535,708.18 | 50,565,854.79 |
| 税金及附加 | - | 67,518.20 | 82,189.28 |
| 销售费用 | - | 5,138,075.42 | 4,847,495.52 |
| 管理费用 | - | 4,109,408.13 | 3,946,780.79 |
| 研发费用 | - | 1,270,478.29 | 2,119,042.01 |
| 财务费用 | - | 60,585.16 | -95,948.36 |
| 其中：利息费用 | - | - | - |
| 利息收入 | - | - | - |
| 资产减值损失 | - | 1,316,037.31 | 1,308,845.49 |
| 加：其他收益 | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | - | -757,197.81 | - |
| 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） | - | -12,677,449.94 | 17,605,050.29 |
| 加：营业外收入 | - | - | 10,000.00 |
| 减：营业外支出 | - | 126,300.00 | 2,500.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | -12,803,749.94 | 17,612,550.29 |
| 减：所得税费用 | - | 289,248.73 | 709,791.68 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | -13,092,998.67 | 16,902,758.61 |
| （一）持续经营净利润 | - | -13,092,998.67 | 16,902,758.61 |
| （二）终止经营净利润 | - | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 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 | - | -13,092,998.67 | 16,902,758.61 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | - | -0.06 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益 | - | -0.06 | 0.08 |

法定代表人：毛文剑

主管会计工作负责人：刘素菊

会计机构负责人：刘素菊

(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 | - | 130,393,511.19 | 89,057,351.74 |
| 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、(三十三)1、 | 63,955,572.21 | 64,511,488.44 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 194,349,083.40 | 153,568,840.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 156,057,033.11 | 32,829,904.98 |
| 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 | - | 43,538,521.63 | 4,798,335.90 |
| 支付的各项税费 | - | 19,650,248.69 | 2,432,796.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、(三十三)2、 | 18,070,130.29 | 7,970,313.18 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 237,315,933.72 | 48,031,350.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -42,966,850.32 | 105,537,489.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | 168,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 331,915.28 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 | - | - | 10,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|---|---------------|----------------|
| 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 | - | -395,213.55 | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | 98,590,000.00 | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 98,526,701.73 | 168,010,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | - | 41,612,948.60 |
| 投资支付的现金 | - | 31,748,200.00 | 168,000,000.00 |
| 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 | - | 50,000,000.00 | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 81,748,200.00 | 209,612,948.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 16,778,501.73 | -41,602,948.60 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | 29,802,500.00 | - |
| 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 | - | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 39,802,500.00 | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | 15,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 287,252.40 | 515,837.50 |
| 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 | - | 287,252.40 | 15,515,837.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 39,515,247.60 | 4,484,162.50 |
| 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 | - | 13,326,899.01 | 68,418,703.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 69,267,296.62 | 46,394,107.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 82,594,195.63 | 114,812,811.15 |

法定代表人：毛文剑 主管会计工作负责人：刘素菊 会计机构负责人：刘素菊

(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 | - | 34,578,427.91 | 89,057,351.74 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 861,415.96 | 64,511,407.40 |

| | | | |
|---------------------------|---|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | - | 35,439,843.87 | 153,568,759.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 45,876,241.26 | 32,568,404.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 3,843,287.88 | 4,599,557.30 |
| 支付的各项税费 | - | 2,037,229.94 | 2,432,796.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 6,355,256.21 | 23,493,520.72 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 58,112,015.29 | 63,094,279.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -22,672,171.42 | 90,474,479.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | 168,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 331,915.28 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | 10,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | 98,590,000.00 | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 98,921,915.28 | 168,010,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | - | 41,612,948.60 |
| 投资支付的现金 | - | 31,754,500.00 | 169,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | 50,000,000.00 | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 81,754,500.00 | 210,612,948.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 17,167,415.28 | -42,602,948.60 |
| 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 | - | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | 15,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 287,704.16 | 515,837.50 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 287,704.16 | 15,515,837.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 9,712,295.84 | 4,484,162.50 |
| 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 | - | 4,207,539.70 | 52,355,693.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 36,679,748.58 | 46,343,043.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 40,887,288.28 | 98,698,737.24 |

法定代表人：毛文剑

主管会计工作负责人：刘素菊

会计机构负责人：刘素菊

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 合并报表的合并范围

1、2018年4月17日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过《关于出售控股子公司新疆天朗盈润节能环保科技有限公司18.36%股权的议案》，公司对新疆天朗盈润节能环保科技有限公司持股比例由51%降为32.64%，之后将不再纳入合并范围。

2、2018年4月25日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过《关于河南聚匠机械设备安装工程有限公司对外投资的议案》，河南聚匠机械设备安装工程有限公司投资550万，成立控股孙公司河南天朗润德节能环保科技有限公司，占比55%，纳入合并报表。

3、2018年5月30日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过《关于拟定设立控股子公司的议案》，公司投资2550万，成立控股子公司昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司，占比51%，纳入合并报表。

二、 报表项目注释

北京乐普四方方圆科技股份有限公司

财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

北京乐普四方方圆科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年5月21日成立，统一社会信用代码证9111010866215392X2，法定代表人：毛文剑，注册地：北京市海淀区闵庄路3号10号楼西侧一层102室。所属行业为专业技术服务业。

截至2018年6月30日止，本公司注册资本为20,999.9995元，主要经营活动为：技术开发、技术咨询(不含中介)、技术服务;批发计算机软硬件、机械电器设备;销售电子产品、通讯设备;货物进出口、技术进出口、代理进出口;(不涉及国营贸易管理商品;涉及配额、许可证管理商品的按照国家有关规定办理申请);电力供应(不含电网、电站的建设、经营,仅限售电业务)。(电力供应以及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。)。毛文剑持有公司股份45,168,057股，占公司总股本的21.51%，为公司控股股东、实际控制人。

(二) 合并财务报表范围

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 | 是否纳入合并财务报表范围 |
|-------------------------|------------------------------|
| 新疆天朗盈润节能环保科技有限公司 | 2018.01.01—2018.03.30 纳入合并范围 |
| 河南天朗润德节能环保科技有限公司 | 是 |
| 昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司 | 是 |
| 河南聚匠机械设备安装工程 有限公司 | 是 |

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准

则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

三、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，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

（一）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次报告期间为2018年1月1日至2018年6月30日。

（二）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（三）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知

现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（六）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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，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，以向购货方应收的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。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未

领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失

予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(七) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 500 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如无客观证据表明其发生了减值的，也可按组合计提坏账准备。单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。再按这些应收款项组合余额的一定比例计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

(2) 根据信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
|----------------------|---------|
| 组合 1：无信用风险组合 | 不计提坏账准备 |
| 组合 2：正常信用风险组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00 | 5.00 |
| 1—2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3 年 | 20.00 | 20.00 |
| 3—4 年 | 30.00 | 30.00 |
| 4—5 年 | 50.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(八) 存货**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法核算。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照存货库龄计提存货跌价准备。但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。计提比例如下：

| 账龄 | 存货跌价准备计提比例(%) |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 5.00 |
| 1—2年 | 10.00 |
| 2—3年 | 20.00 |
| 3—4年 | 30.00 |
| 4—5年 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用五五摊销法。

(九) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同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，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允

价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以

冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十）固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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予以确认：

- (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。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------------|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 5.00 | 4.75-3.17 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-15 | 5.00 | 19.00-6.33 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 | 5.00 | 23.75-9.50 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00 | 31.67-19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-20 | 5.00 | 31.67-4.75 |
| 合同能源管理项目资产 | 合同受益年限 | | | |

合同能源管理项目资产，为公司执行能源管理项目，在客户处投资建设的设备，本公司按节能设备受益期节能效益分成确认收入，同时按直线法在收益期内分期结转当期成本（即当期累计折旧），分享期限届满后固定资产交由客户经营，合同能源管理项目资产无残值。

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

（十一）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（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。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或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，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的

符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|------------|
| 软件 | 3年 | 预计使用年限 |
| 土地使用权 | 50年 | 土地使用权证规定年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十四）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十五）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

依据合同约定或预计受益期间确定。

（十六）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（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，在职工为本公司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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

1、其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

（一）服务成本。

（二）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

（三）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

2、长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应当在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，

计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，企业应当导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

（十七）收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

针对公司具体的合同约定以及产品销售模式，确认收入的具体标准如下：

销售合同

公司与客户签订购销合同，合同约定有买方验收条款，公司在取得买方验收报告后确认收入；合同约定如果买方签收设备后在约定时间内未能及时进行调试验收，则在合同的约定时间到期时视同验收确认收入。收款期在 12 个月以上，则按现金流折现后确认收入。

合同能源管理项目（EMC）

合同仅约定收款期间，未约定合同金额，实际收款按节电效果每期分别收款直至约定的收款期结束为止。在约定的收款期间公司拥有设备所有权，在约定收款期结束后设备所有权转移至买方。公司在每期取得“节电认定书”及“抄表单”等经客户对节电量认定的依据后确认收入。

物联网+工业服务

按年度签订框架合同的，以月度或季度实际发生的检、维修业务发生额进行结算，以双方签字确认的结算单为依据确认收入。按次签订服务合同的，周期较长的依照合同约定分期结算；周期较短（2~3 月可完成）的项目，待服务完成后，以双方签字确认的结算单为依据确认收入。

签订的维修备件服务合同，按合同约定，到货验收后，以双方确认过的验收单为依据确认收入。

（十八）政府补助

1、类型

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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

2、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企

业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

（二十）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

无

2、重要会计估计变更

无

五、税项

（一）主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%、10%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税、消费税、营业税计征 | 3% |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的增值税、消费税、营业税计征 | 2% |

（二）税收优惠及批文

- ① 公司于2015年7月21日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准取得编号为GR201511000462号高新技术企业证书，根据《企业所得税税收优惠备案回执》规定本公司享受国家需要重点扶持的高新技术企业的税收优惠，自2015年1月1日至2018年12月31日止减按15%的税率征收企业所得税。

- ② 根据财税[2010]110号《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》规定，对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，取得的营业税应税收入，暂免征收营业税；节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税；对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自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%的法定税率减半征收企业所得税，本公司符合上述规定，享受减免增值税、企业所得税的政策。该政策从2011年1月1日起执行。
- ③ 根据财税[2009]166号《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》规定，公司部分产品符合在节能项目优惠目录规定的项目，享受免税政策。
- ④ 根据“财税【2013】37号关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知”，技术开发费免征增值税。
- ⑤ 根据“财税【2013】106号关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知”，技术开发费免征增值税。

六、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 13,228.98 | 12,054.01 |
| 银行存款 | 82,580,966.65 | 69,255,242.61 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 82,594,195.63 | 69,267,296.62 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

（二）应收票据及应收账款

1、应收票据及应收账款分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 38,367,458.55 | 11,292,977.73 |
| 其中：银行承兑汇票 | 38,367,458.55 | 11,292,977.73 |
| 应收账款 | 257,401,422.82 | 189,800,071.29 |
| 合计 | 295,768,881.37 | 201,093,049.02 |

2、应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 290,753,459.35 | 100% | 33,352,036.53 | 11.47% | 257,401,422.82 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 290,753,459.35 | 100% | 33,352,036.53 | 11.47% | 257,401,422.82 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 218,070,304.15 | 100% | 28,270,232.86 | 12.96% | 189,800,071.29 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 218,070,304.15 | 100% | 28,270,232.86 | 12.96% | 189,800,071.29 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 170,601,196.52 | 7,614,385.82 | 5% |
| 1至2年 | 47,413,201.33 | 4,741,320.13 | 10% |
| 2至3年 | 39,272,411.85 | 7,854,482.37 | 20% |
| 3至4年 | 25,322,231.21 | 7,596,669.36 | 30% |
| 4至5年 | 5,198,479.18 | 2,599,239.59 | 50% |

| | | | |
|------|----------------|---------------|--------|
| 5年以上 | 2,945,939.26 | 2,945,939.26 | 100% |
| 合计 | 290,753,459.35 | 33,352,036.53 | 11.47% |

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,081,803.67 元；

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 河北新武安钢铁集团文安钢铁有限公司 | 49,300,000.00 | 16.96% | 8,520,483.15 |
| 孝义市兴安化工有限公司 | 36,215,903.61 | 12.46% | 1,810,795.18 |
| 开曼铝业（三门峡）有限公司 | 35,401,327.72 | 12.18% | 1,770,066.39 |
| 山东富伦钢铁有限公司 | 16,345,508.23 | 5.62% | 2,823,503.21 |
| 酒钢集团榆中钢铁有限责任公司 | 10,775,098.08 | 3.71% | 1,862,901.33 |
| 合计 | 148,037,837.64 | 50.92% | 16,787,749.26 |

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 41,698,283.00 | 100.00 | 18,542,320.89 | 100.00 |
| 合计 | 41,698,283.00 | 100.00 | 18,542,320.89 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|-----------------|---------------|-----------------|
| 商丘鑫泉实业有限公司 | 25,000,000.00 | 59.95% |
| 沙河市凯丰矿产品有限公司 | 12,565,300.00 | 30.13% |
| 上海博韩能源科技发展有限公司 | 1,541,000.00 | 3.70% |
| 北京阳光优科自动化技术有限公司 | 957,000.00 | 2.30% |
| 山东军辉建设集团有限公司 | 910,000.00 | 2.18% |
| 合计 | 40,973,300.00 | 98.26% |

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|--------------|-----------|----------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,016,374.81 | 100% | 7,750.00 | 0.26% | 3,008,624.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 3,016,374.81 | 100% | 7,750.00 | 0.26% | 3,008,624.81 |

(续)

| 种类 | 年初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 55,314,155.14 | 100% | 3,409,796.18 | 6.16% | 51,904,358.96 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 55,314,155.14 | 100% | 3,409,796.18 | 6.16% | 51,904,358.96 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|----------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,016,374.81 | 7,750.00 | 0.26% |

| | | | |
|------|--------------|----------|-------|
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 合计 | 3,016,374.81 | 7,750.00 | 0.26% |

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 是否属于关联方 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|---------|--------------|------|---------------------|----------|
| 北京玉泉慧谷物业管理有限公司 | 非关联方 | 595,776.00 | 1年以内 | 19.75% | 29788.80 |
| 北京华贸思源财税咨询有限责任公司 | 非关联方 | 560,000.00 | 1年以内 | 18.57% | 28000.00 |
| 三门峡鹏磊建筑劳务分包有限公司 | 非关联方 | 230,000.00 | 1年以内 | 7.63% | 11500.00 |
| 浙江锦鑫建设工程有限公司河南分公司 | 非关联方 | 223,937.90 | 1年以内 | 7.42% | 11196.90 |
| 连云港庆盈节能科技有限公司 | 非关联方 | 41,700.00 | 1年以内 | 1.38% | 2085.00 |
| 合计 | | 1,651,413.90 | | 54.75% | |

(五) 存货

1、存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 89,617,253.66 | | 89,617,253.66 | | | |
| 库存商品 | 77,290,932.69 | 1,589,486.00 | 75,701,446.69 | 12,356,501.69 | 1,362,147.17 | 10,994,354.52 |
| 合计 | 166,908,186.35 | 1,589,486.00 | 165,318,700.35 | 12,356,501.69 | 1,362,147.17 | 10,994,354.52 |

(六) 长期股权投资

| 被投资单位（联营企业） | 年初余额 | 本期增减变动 | | 期末余额 |
|------------------|------|----------------------------|---------------|--------------|
| | | 截至 2018.4.17 本公司对联营企业转入出资额 | 权益法下确认的投资损益 | |
| 新疆天朗盈润节能环保科技有限公司 | | 9,792,000.00 | -1,204,681.69 | 8,587,318.31 |
| 合计 | | 9,792,000.00 | -1,204,681.69 | 8,587,318.31 |

备注：通过第四届董事会第十五次会议审议通过，以 0 元价格出售控股子公司新疆天朗盈润节能环保科技有限公司 18.36% 股权，剩余持有股权比例为 32.64%，根据新的持股比例，本公司能够对新疆天朗盈润节能环保科技有限公司实施较大影响，新疆天朗盈润节能环保科技有限公司由控股子公司转为联营企业。

（七）固定资产

1、固定资产情况

| 项目 | 房屋、建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 电子设备 | 合同能源管理项目资产 | 合计 |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|-----------|----------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | | |
| （1）年初余额 | 5,099,050.00 | 329,705.89 | 2,189,938.98 | 465,606.93 | 15,000.01 | 431,936,861.21 | 440,036,163.02 |
| （2）本期增加金额 | | | | 304,312.31 | | 29,607,236.25 | 29,911,548.56 |
| —购置 | | | | 304,312.31 | | 29,607,236.25 | 29,911,548.56 |
| —在建工程转入 | | | | | | | |
| —企业合并增加 | | | | | | | |
| （3）本期减少金额 | | | | | | 70,764,383.79 | 70,764,383.79 |
| —处置或报废 | | | | | | 70,764,383.79 | 70,764,383.79 |
| （4）期末余额 | 5,099,050.00 | 329,705.89 | 2,189,938.98 | 769,919.24 | 15,000.01 | 390,779,713.67 | 399,183,327.79 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | | |
| （1）年初余额 | 403,674.80 | 211,584.21 | 1,573,904.38 | 275,942.34 | 4,569.62 | 286,626,803.56 | 289,096,478.91 |
| （2）本期增加金额 | 121,102.44 | 14,034.60 | 203,230.14 | 34,312.31 | | 8,198,711.82 | 8,571,391.31 |
| —计提 | | | | | | | |
| （3）本期减少金额 | | | | | | | |
| —处置或报废 | | | | | | | |
| —..... | | | | | | | |
| （4）期末余额 | 524,777.24 | 225,618.81 | 1,777,134.52 | 310,254.65 | 4,569.62 | 294,825,515.38 | 297,667,870.22 |
| 3. 减值准备 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|--------------|------------|------------|------------|-----------|----------------|----------------|
| (1) 年初余额 | | | | | | 667,986.92 | 667,986.92 |
| (2) 本期增加金额 | | | | | | | |
| —计提 | | | | | | | |
| —..... | | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | | | |
| —处置或报废 | | | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | | 667,986.92 | 667,986.92 |
| 4. 账面价值 | | | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 4,574,272.76 | 104,087.08 | 412,804.46 | 459,664.59 | 10,430.39 | 95,286,211.37 | 100,847,470.65 |
| (2) 年初账面价值 | 4,695,375.20 | 118,121.68 | 616,034.60 | 189,664.59 | 10,430.39 | 144,642,070.73 | 150,271,697.19 |

(八) 在建工程

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|------|------|------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建合同能源管理项目 | 0.00 | | 0.00 | 15,233,402.34 | | 15,233,402.34 |
| 合计 | 0.00 | | 0.00 | 15,233,402.34 | | 15,233,402.34 |

(九) 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 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|------------|------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| (1) 年初余额 | | | | 707,547.17 | 707,547.17 |
| (2) 本期增加金额 | | | | | |
| —购置 | | | | | - |
| —内部研发 | | | | | |
| —企业合并增加 | | | | | |
| —..... | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| —处置 | | | | | |
| —..... | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | 707,547.17 | 707,547.17 |
| 2. 累计摊销 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|--|--|--|------------|------------|
| (1) 年初余额 | | | | 39,308.18 | 39,308.18 |
| (2) 本期增加金额 | | | | 117,924.54 | 117,924.54 |
| —计提 | | | | 117,924.54 | 117,924.54 |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| —处置 | | | | | |
| —..... | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | 157,232.72 | 157,232.72 |
| 3. 减值准备 | | | | | |
| (1) 年初余额 | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | |
| —计提 | | | | | |
| —..... | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| —处置 | | | | | |
| —..... | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | | | | 550,314.45 | 550,314.45 |
| (2) 年初账面价值 | | | | 668,238.99 | 668,238.99 |

(十) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 房屋装修费 | 217,542.92 | 243,360.83 | 140,314.90 | | 320,588.85 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | 217,542.92 | 243,360.83 | 140,314.90 | | 320,588.85 |

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 35,910,564.14 | 5,941,192.26 | 33,710,163.13 | 5,545,188.66 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 35,910,564.14 | 5,941,192.26 | 33,710,163.13 | 5,545,188.66 |

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 |

（十三）应付票据及应付账款

1、应付票据及应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款： | 125,085,385.00 | 36,318,686.28 |
| 其中：设备款及材料款 | 121,537,812.18 | 12,199,034.25 |
| 工程款 | 3,547,572.82 | 22,997,259.44 |
| 其他 | | 38,800.00 |
| 安装、检测、维修费 | | 1,083,592.59 |
| 合计 | 125,085,385.00 | 36,318,686.28 |

（十四）预收款项

1、预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|--------------|------------|
| 设备款 | 1,043,000.00 | 693,333.32 |
| 合计 | 1,043,000.00 | 693,333.32 |

（十五）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 6,119,116.44 | 44,331,275.00 | 43,120,720.14 | 7,329,671.30 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 4,129,652.86 | 3,628,177.36 | 501,475.50 |
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 6,119,116.44 | 48,460,927.86 | 46,748,897.50 | 7,831,146.80 |

2、短期薪酬列示

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

| | | | | |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 6,026,670.00 | 38,471,538.33 | 38,125,464.33 | 6,372,744.00 |
| (2) 职工福利费 | 42,000.00 | 1,745,494.50 | 1,746,794.50 | 40,700.00 |
| (3) 社会保险费 | | 1,777,238.70 | 1,657,110.70 | 120,128.00 |
| 其中：医疗保险费 | | 1,468,238.07 | 1,356,862.07 | 111,376.00 |
| 工伤保险费 | | 205,639.31 | 205,639.31 | - |
| 生育保险费 | | 103,361.32 | 94,609.32 | 8,752.00 |
| (4) 住房公积金 | | 1,729,057.44 | 1,402,061.44 | 326,996.00 |
| (5) 工会经费 | 50,446.44 | 587,036.03 | 168,379.17 | 469,103.30 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | - |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | - |
| (8) 职工教育经费 | | 20,910.00 | 20,910.00 | - |
| 合计 | 6,119,116.44 | 44,331,275.00 | 43,120,720.14 | 7,329,671.30 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | - | 4,002,449.07 | 3,517,889.07 | 484,560.00 |
| 失业保险费 | - | 127,203.79 | 110,288.29 | 16,915.50 |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 4,129,652.86 | 3,628,177.36 | 501,475.50 |

(十六) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | | 1,385,798.19 |
| 消费税 | | |
| 企业所得税 | 7,027,158.01 | 2,712,989.50 |
| 个人所得税 | 207,265.90 | 153,998.16 |
| 城市维护建设税 | 426,429.26 | 444,370.67 |
| 房产税 | | |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 土地增值税 | | |
| 教育费附加 | 335,546.04 | 333,755.73 |
| 资源税 | | |
| 土地使用税 | | |
| 矿产资源补偿费 | | |
| 印花税 | 4,267.43 | 9,254.40 |
| 合计 | 8,000,666.64 | 5,040,166.65 |

（十七）其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 单位往来 | 3,491,000.23 | 3,713,193.75 |
| 员工往来 | 34,116.12 | 103,712.92 |
| 其他 | 40,643.55 | 61,991.09 |
| 合计 | 3,565,759.90 | 3,878,897.76 |

（十八）股本

| 项目 | 年初余额 | 本期变动增（+）减（-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------------|----|-----------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 209,999,995.00 | | | | | | 209,999,995.00 |

(十九) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 26,044,310.43 | | | 26,044,310.43 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 26,044,310.43 | | | 26,044,310.43 |

(二十) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|-----------|---------------|
| 法定盈余公积 | 23,004,134.48 | | 29,624.37 | 22,974,510.11 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 23,004,134.48 | | 29,624.37 | 22,974,510.11 |

(二十一) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 197,990,678.47 | 187,519,690.06 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 197,990,678.47 | 187,519,690.06 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 6,603,827.41 | 16,446,444.30 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 其他 | 577,685.29 | |
| 期末未分配利润 | 204,016,820.59 | 203,966,134.36 |

(二十二) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 244,399,312.15 | 181,989,361.62 | 79,691,554.06 | 49,960,660.86 |
| 其他业务 | 1,356,212.94 | 989,837.02 | 688,826.44 | 605,193.93 |
| 合计 | 245,755,525.09 | 182,979,198.64 | 80,380,380.50 | 50,565,854.79 |

(二十三) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-----------|
| 消费税 | | |
| 城市维护建设税 | 492,020.21 | |
| 教育费附加 | 210,865.81 | |
| 资源税 | 140,577.20 | |
| 印花税 | 70,164.43 | 34,353.80 |
| 房产税 | 27,720.00 | 47,835.48 |
| 合计 | 941,347.65 | 82,189.28 |

(二十四) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,297,131.42 | 2,978,612.39 |
| 技术服务费 | 407,952.39 | 703,245.98 |
| 维修费 | 1,122,273.55 | 104,741.18 |
| 业务招待费 | 65,613.40 | 260,888.77 |
| 咨询费 | 1,497,959.79 | 53,573.58 |
| 其他 | 92,266.38 | 154,873.64 |
| 差旅费 | 242,910.33 | 412,001.33 |
| 会议及培训费用 | 12,566.99 | 16,500.00 |
| 运输装卸费 | 16,840.25 | 80,923.72 |
| 折旧费 | 1,379.42 | 405.96 |
| 办公费 | 10,883.14 | 79,725.97 |
| 房屋租赁费 | 375.00 | 2,003.00 |
| 合计 | 5,768,152.06 | 4,847,495.52 |

(二十五) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 7,972,495.72 | 1,526,834.43 |
| 折旧费 | 569,558.80 | 348,778.98 |
| 税费 | 132,910.05 | 28,154.40 |
| 其他 | 293,728.66 | -7,677.34 |
| 咨询、审计费 | 2,005,242.01 | 819,090.33 |
| 房屋租赁费 | 15,630.62 | 831,367.78 |
| 业务招待费 | 309,075.31 | 190,887.70 |
| 办公费 | 568,330.09 | 238,391.49 |
| 会议及培训费用 | 74,853.71 | 81,339.79 |
| 差旅费 | 493,701.75 | 378,427.48 |
| 技术服务费 | 33,118.68 | 7,547.17 |
| 合计 | 12,468,645.40 | 4,443,142.21 |

(二十六) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,042,816.56 | 1,396,490.11 |
| 办公费 | 8,253.29 | 21,289.30 |
| 差旅费 | 161,423.30 | 234,853.53 |
| 交通费 | 25,243.00 | 21,759.90 |
| 车辆费 | 14,040.51 | |
| 通讯费 | 420.00 | |
| 房屋租赁费 | 2,000.00 | 7,198.00 |
| 其他 | 16,281.63 | 393,092.36 |
| 会议及培训费用 | | 3,652.83 |
| 合计 | 1,270,478.29 | 2,078,336.03 |

(二十七) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 287,704.16 | 440,421.50 |
| 减：利息收入 | 338,113.60 | 597,296.65 |
| 汇兑损益 | | |
| 手续费 | 3,636.47 | 10,706.69 |
| 担保费及其他 | | 51,949.66 |
| 合计 | -46,772.97 | -94,218.80 |

(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 | 6,677,674.89 | 1,308,845.49 |
| 存货跌价损失 | 227,338.83 | |
| 持有待售资产减值损失 | | |
| 可供出售金融资产减值损失 | | |
| 持有至到期投资减值损失 | | |
| 长期股权投资减值损失 | | |
| 投资性房地产减值损失 | | |
| 固定资产减值损失 | | |
| 工程物资减值损失 | | |
| 在建工程减值损失 | | |
| 无形资产减值损失 | | |
| 商誉减值损失 | | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 6,905,013.72 | 1,308,845.49 |
|----|--------------|--------------|

(二十九) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|---------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,204,681.69 | |
| 处置长期股权投资时对归属期进行调整影响的投资收益 | 917,767.98 | |
| 理财产品投资收益 | 151,240.22 | |
| 合计 | -135,673.49 | |

(三十) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|-----------|---------------|
| 债务重组利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 1,115,000.00 | 10,000.00 | |
| 盘盈利得 | | | |
| 其他 | 71,650.00 | | |
| 合计 | 1,186,650.00 | 10,000.00 | |

(三十一) 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 |
|----------|------------|----------|---------------|
| 债务重组损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 非常损失 | | | |
| 盘亏损失 | | | |
| 固定资产处置损失 | | 2,500.00 | |
| 其他 | 126,300.00 | | |
| 合计 | 126,300.00 | 2,500.00 | |

(三十二) 所得税费用**1、所得税费用表**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 12,159,288.52 | 906,118.53 |
| 递延所得税费用 | -396,003.06 | -196,326.85 |
| 合计 | 11,763,285.46 | 709,791.68 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------|---------------|
| 利润总额 | 36,394,138.81 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 5,459,120.82 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 4,857,636.44 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -1,115,000.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 所得税费用 | 11,763,285.46 |

（三十三）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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 338,113.60 | 597,296.65 |
| 补贴收入 | 1,115,000.00 | 85,416.00 |
| 单位往来款 | 62,502,458.61 | 63,828,775.79 |
| 合计 | 63,955,572.21 | 64,511,488.44 |

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 |
|---------|---------------|--------------|
| 单位往来款 | 10,516,377.43 | 1,342,127.00 |
| 研发费用 | 1,681,982.72 | 2,078,336.03 |
| 咨询、审计费 | 1,915,815.19 | 872,663.91 |
| 房屋租赁费 | 695,776.00 | 833,370.78 |
| 业务招待费 | 475,460.44 | 451,776.47 |
| 办公费 | 236,146.72 | 318,447.46 |
| 会议及培训费用 | 4,560.00 | 97,839.79 |
| 差旅费 | 425,353.93 | 790,428.81 |
| 其他 | 1,352,090.56 | 288,864.88 |
| 广告宣传费 | | |
| 运输装卸费 | 80,027.00 | 80,923.72 |
| 技术服务费 | 633,928.00 | 710,793.15 |
| 维修费 | 52,612.30 | 104,741.18 |
| 合计 | 18,070,130.29 | 7,970,313.18 |

（三十四）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 24,630,853.35 | 16,446,444.30 |
| 加：资产减值准备 | 6,905,013.72 | 1,308,845.49 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 固定资产折旧 | 8,571,391.31 | 11,198,670.39 |
| 无形资产摊销 | 117,924.54 | |
| 长期待摊费用摊销 | 140,314.90 | |
| 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） | | 2,500.00 |
| 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） | 46,772.97 | -94,218.80 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -135,673.49 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -396,003.60 | -196,326.85 |
| 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） | -154,324,345.84 | 23,776,961.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -21,499,534.64 | 42,174,296.47 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 92,976,436.46 | 10,920,317.12 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,966,850.32 | 105,537,489.80 |
| 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 | 82,594,195.63 | 114,812,811.15 |
| 减：现金的期初余额 | 69,267,296.62 | 46,394,107.45 |
| 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 | 13,326,899.01 | 68,418,703.70 |

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 82,594,195.63 | 69,267,296.62 |
| 其中：库存现金 | 14,746.46 | 12,054.01 |

| | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 82,579,449.17 | 69,255,242.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 82,594,195.63 | 69,267,296.62 |
| 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 | | |

七、合并范围的变更

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例(%) | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 |
|------------------|--------|-----------|-----------|--------------|----------------|------------------|------------------|
| 新疆天朗盈润节能环保科技有限公司 | 0 | 18.36% | 2018-4-17 | 董事会决议 | 32.64% | 9,394,224.44 | 9,792,000.00 |

2、其他合并范围变更

| 名称 | 新纳入合并范围的时间 | 期末净资产 | 设立日至期末净利润 |
|-------------------------|------------|------------|-----------|
| 河南天朗润德节能环保科技有限公司 | 2018.4.25 | 196,983.20 | -3,016.80 |
| 昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司 | 2018.5.30 | 0.00 | 0.00 |

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

| | | | | | | |
|-------------------------|-------|-------|-----|----|--|----|
| 河南天朗润德节能环保科技有限公司 | 河南三门峡 | 河南三门峡 | 服务业 | 55 | | 设立 |
| 昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司 | 新疆昌吉 | 新疆昌吉 | 服务业 | 51 | | 设立 |
| 河南聚匠机械设备安装工程有限公司 | 河南三门峡 | 河南三门峡 | 建筑业 | 51 | | 购买 |
| | | | | | | |

2、重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 河南聚匠机械设备安装工程有限公司 | 49% | 18,028,383.50 | 0.00 | 77,603,555.21 |
| 昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司 | 49% | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 河南天朗润德节能环保科技有限公司 | 45% | -1,357.56 | 0.00 | -1,357.56 |
| 合计 | | 18,027,025.94 | | 77,602,197.65 |

3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|--------------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 河南聚匠机械设备安装工程 | 279,773,288.10 | 2,561,060.02 | 282,334,348.12 | 131,500,995.69 | 0.00 | 131,500,995.69 |

| | | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|--|--|
| 安装工程 有限公司 | | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|--|--|

(续)

| 子公司名称 | 年初余额 | | | | | |
|------------------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 河南聚匠 机械设备 安装工程 有限公司 | 140,993,910.86 | 2,363,279.40 | 143,357,190.26 | 35,596,743.35 | 0.00 | 35,596,743.35 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 河南聚匠机械设备安装工程有 限公司 | 224,177,966.53 | 37,102,327.70 | 37,102,327.70 | 19,854,856.40 |

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|---|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 昌吉准东 经济技术 开发区天 朗盈润物 联科技有 限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 子公司名称 | 年初余额 | | | | | |
|---|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 昌吉准东经 济技术开 发区天朗 盈润物联 科技有 限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | |
|-------------------------|-------|------|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 孙公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|------------------|------------|-------|------------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 河南天朗润德节能环保科技有限公司 | 196,983.20 | 0.00 | 196,983.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(续)

| 孙公司名称 | 年初余额 | | | | | |
|------------------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 河南天朗润德节能环保科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 孙公司名称 | 本期发生额 | | | |
|------------------|-------|-----------|-----------|------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 河南天朗润德节能环保科技有限公司 | 0.00 | -3,016.80 | -3,016.80 | -45,916.80 |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|--------|--------|-----------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 新疆天朗盈润节能环保科技有限公司 | 新疆乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐 | 科学研究和技术服务 | 32.64 | | 权益法 |

九、关联方及关联交易

1、本期企业控股股东及实际控制人情况

| 关联方名称 | 关联方与本公司关系 | 关联方持股比例 |
|-------|--------------|---------|
| 毛文剑 | 公司实际控制人、控股股东 | 21.51% |

2、关联交易情况

(1) 关联担保情况

| 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 |
|-----|------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 毛文剑 | 北京乐普四方方圆科技股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2018.03.29 | 2019.03.29 | 否 |

3、关联方应收应付款项

无

十、政府补助

(一) 与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|---------------------|--------------|----------------------|-------|----------------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | |
| 三门峡产业集聚区管理委员会财政局补贴款 | 1,115,000.00 | 1,115,000.00 | | |

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1、应收票据及应收账款分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 18,455,916.88 | 11,292,977.73 |
| 其中：银行承兑汇票 | 18,455,916.88 | 11,292,977.73 |
| 应收账款 | 132,897,390.88 | 161,592,754.01 |
| 合计 | 151,353,307.76 | 172,885,731.74 |

2、应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 160,660,451.00 | 100 | 27,763,060.12 | 17.28 | 132,897,390.88 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 160,660,451.00 | 100 | 27,763,060.12 | 17.28 | 132,897,390.88 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 188,378,391.22 | 100 | 26,785,637.21 | 14.22 | 161,592,754.01 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 188,378,391.22 | 100 | 26,785,637.21 | 14.22 | 161,592,754.01 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 40,508,188.17 | 2,025,409.41 | 5% |
| 1 至 2 年 | 47,413,201.33 | 4,741,320.13 | 10% |
| 2 至 3 年 | 39,272,411.85 | 7,854,482.37 | 20% |
| 3 至 4 年 | 25,322,231.21 | 7,596,669.36 | 30% |

| | | | |
|------|----------------|---------------|------|
| 4至5年 | 5,198,479.18 | 2,599,239.59 | 50% |
| 5年以上 | 2,945,939.26 | 2,945,939.26 | 100% |
| 合计 | 160,660,451.00 | 27,763,060.12 | |

(二) 其他应收款**1、其他应收款分类披露：**

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,039,949.08 | 100 | 7,750.00 | 0.38 | 2,032,199.08 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 2,039,949.08 | 100 | 7,750.00 | 0.38 | 2,032,199.08 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,036,754.39 | 100 | 7,750.00 | 0.75 | 1,029,004.39 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,036,754.39 | 100 | 7,750.00 | 0.75 | 1,029,004.39 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 2,039,949.08 | 7750 | 0.38 |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 3年以上 | | | |

| | | | |
|------|--------------|----------|------|
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 2,039,949.08 | 7,750.00 | 0.38 |

（三）长期股权投资

1、投资分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 51,000,000.00 | | 51,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 8,587,318.31 | | 8,587,318.31 |
| 合计 | 59,587,318.31 | | 59,587,318.31 |

（续）

| 项目 | 年初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 58,840,000.00 | | 58,840,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | |
| 合计 | 58,840,000.00 | - | 58,840,000.00 |

2、对子公司、联营公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期对联营企业追加出资额 | 权益法下确认的投资损益 | 期末余额 |
|-------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 新疆天朗盈润节能环保科技有限公司 | 7,840,000.00 | 1,952,000.00 | -1,204,681.69 | 8,587,318.31 |
| 河南聚匠机械设备安装工程有限公司 | 51,000,000.00 | | | 51,000,000.00 |
| 昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司 | 0.00 | | | 0.00 |
| 合计 | 58,840,000.00 | 1,952,000.00 | -1,204,681.69 | 59,587,318.31 |

（四）营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 20,221,345.62 | 20,545,871.16 | 79,691,554.06 | 49,960,660.86 |
| 其他业务 | 1,356,212.94 | 989,837.02 | 687,755.75 | 605,193.93 |
| 合计 | 21,577,558.56 | 21,535,708.18 | 80,379,309.81 | 50,565,854.79 |

十二、补充资料**（一）当期非经常性损益明细表**

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 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） | 1,115,000.00 | |
| 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 | | |
| 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 | -54,650.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -277,717.50 | |
| 少数股东权益影响额 | 581,458.50 | |
| 合计 | 1,364,091.00 | |

（二）净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益（元） | |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 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 | 1.43 | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.14 | 0.03 | 0.03 |

(三) 合并报表项目变动超过 30%的科目分析

1、利润表数据变动分析

| 报表项目 | 本期金额 | 占利润总额 比重 | 上期金额 | 变动幅度 | 备注 |
|---------|----------------|-------------|---------------|-----------|-----|
| 营业收入 | 245,755,525.09 | 675.26% | 80,380,380.50 | 205.74% | (1) |
| 营业成本 | 182,979,198.64 | 502.77% | 50,565,854.79 | 261.86% | (2) |
| 营业税金及附加 | 941,347.65 | 2.59% | 82,189.28 | 1045.34% | (3) |
| 销售费用 | 5,768,152.06 | 15.85% | 4,847,495.52 | 18.99% | |
| 管理费用 | 12,468,645.40 | 34.26% | 4,443,142.21 | 180.63% | (4) |
| 财务费用 | -46,772.97 | -0.13% | -94,218.80 | -50.36% | (5) |
| 资产减值损失 | 6,905,013.72 | 18.97% | 1,308,845.49 | 427.57% | (6) |
| 营业外收入 | 1,186,650.00 | 3.26% | 10,000.00 | 11766.50% | (7) |
| 所得税费用 | 11,763,285.46 | 32.32% | 709,791.68 | 1557.29% | (8) |

本期利润表数据较上年同期大幅度增加的原因：

本公司本期纳入了控股子公司河南聚匠机械设备安装工程有限公司的业务；

- (1) 本期收入增加，主要系公司 2017 年 11 月收购河南聚匠公司，该子公司大力发展物联网+工业服务业务，业务量大，收入大幅增长，相应的收入增加。
- (2) 成本随收入增加而增加，同时物联网+工业服务业务毛利率低于合同能源管理毛利率，导致成本增幅大于收入的增幅。
- (3) 本期物联网+工业服务业务结算开票金额增大，导致本期流转税额增加，附加税随之增加。
- (4) 本期管理费用增加，主要系业务增加、人员增加，管理费用较上年同期增加。
- (5) 本期财务费用减少，主要系本期借款较上年同期减少。
- (6) 资产减值损失增加较多，主要本期应收账款存量增加，导致本期计提应收账款坏账准备金上升。
- (7) 本期控股子公司收到三门峡产业集聚区管理委员会财政局补贴款 111.5 万元。
- (8) 本期收入增加，利润总额增大，所得税费用相应增大。

2、资产负债表数据变动分析

| 报表项目 | 期末余额 | 占资产总额比重 | 期初余额 | 变动幅度 | 备注 |
|-----------|----------------|---------|----------------|----------|-----|
| 应收票据及应收账款 | 295,768,881.37 | 41.88% | 201,093,049.02 | 47.08% | (1) |
| 预付款项 | 41,698,283.00 | 5.90% | 18,542,320.89 | 124.88% | (2) |
| 其他应收款 | 3,008,624.81 | 0.43% | 51,904,358.96 | -92.20% | (3) |
| 存货 | 165,318,700.35 | 23.41% | 10,994,354.52 | 1403.67% | (4) |
| 长期待摊费用 | 320,588.85 | 0.05% | 217,542.92 | 47.37% | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 2.83% | 10,000,000.00 | 100.00% | (5) |
| 应付账款 | 125,085,385.00 | 17.71% | 36,318,686.28 | 244.41% | (6) |
| 预收款项 | 1,043,000.00 | 0.15% | 693,333.32 | 50.43% | |

期末资产负债表数据较上年同期大幅度增加的原因：

本期纳入控股子公司河南聚匠机械设备安装工程有限公司的业务。

- (1) 应收账款增加 9,467.58 万元，主要是公司收入增加，引起应收账款增加。
- (2) 预付账款增加 2,316 万元，主要是公司本期新增项目增加了设备采购预付款项。
- (3) 其他应收款减少 4,787 万元，主要是收回了浙江锦鑫建设工程有限公司往来款。
- (4) 存货增加 15,432 万元，主要是物联网+工业服务业务增多，备件需求增大，导致库存量增加。
- (5) 短期借款增加 1000 万元，主要是本年度增加银行贷款。
- (6) 应付账款增加 8877 万元，主要是物联网+工业服务业务增多，备件需求增大，导致采购量增加，应付账款增加。

北京乐普四方方圆科技股份有限公司

二〇一八年八月十六日