



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.)

年度报告

2018

公司年度大事记

- 1、 公司股票转让方式由做市转让变更为集合竞价。
- 2、 2018 年 12 月 28 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，公司董事会人数由 9 人变更为 5 人。
- 3、 为回笼资金、降低风险，公司出售河南聚匠机械设备安装工程有限公司 51%股权。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	40
第十一节	财务报告	47

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	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, 结合线下高效反应, 及时为客户解决工况系统和设备的故障。
河南聚匠、聚匠公司	指	河南聚匠机械设备安装工程有限公司
昌吉天朗盈润	指	昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司
新疆天朗盈润	指	新疆天朗盈润节能环保科技有限公司
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

第一节 声明与提示

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

公司负责人陈治文、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）刘素菊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司业绩依赖客户运营效率的风险	供给侧改革背景下,产能过剩行业加快出清,此外,环保刚性政策倒带一部分企业加强环保升级,部分企业关停关转或经营困难,造成投资或回款风险。
2、应收账款回收风险	随着能源价格的走低,部分用能企业节能意愿下降,已实施的合同能源管理项目实际节能效益减少,与业主之间效益分享争议风险加大。
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。若由于客户情况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。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京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	陈治文
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	白玉
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	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、维修维保方案。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	209,999,995

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	毛文剑
实际控制人及其一致行动人	无

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9111010866215392X2	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	209,999,995.00	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	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	徐士宝、张霞
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼10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

2019年2月16日，公司召开2019年第一次临时股东大会：

1、选举第五届董事会。

2、公司未来发展方向：公司拟定向储能型和矿产资源型公司转型。

2019年2月16日，召开第五届董事会第一次会议：

选举陈治文为第五届董事会董事长。依据公司章程规定，公司法定代表人为公司董事长。公司董事长由毛文剑变更为陈治文。2019年3月7日，公司营业执照完成变更。

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	545,873,428.01	151,635,144.47	259.99%
毛利率%	0.23%	34.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-127,552,264.92	12,750,986.71	-1,100.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-128,502,898.60	10,152,071.06	-1,365.78%
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）	-28.75%	2.83%	-
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）	-28.96%	2.25%	-
基本每股收益	-0.61	0.06	-1,116.67%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	346,413,870.51	574,102,088.52	-39.66%
负债总计	17,223,260.71	62,050,200.45	-72.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	329,190,609.80	457,039,118.38	-27.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	2.18	-27.97%
资产负债率%（母公司）	4.97%	10.98%	-
资产负债率%（合并）	4.97%	10.81%	-
流动比率	1,167.89%	648.13%	-
利息保障倍数	-83.95	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	-118,708,344.33	75,625,235.99	-256.97%
应收账款周转率	323.00%	76.00%	-
存货周转率	1,113.00%	465.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-39.66%	18.85%	-
营业收入增长率%	259.99%	4.19%	-
净利润增长率%	-1,100.33%	-55.84%	-

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	209,999,995	209,999,995	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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)	3,520,173.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,569,539.78
非经常性损益合计	950,633.68
所得税影响数	-
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	950,633.68

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

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

公司于2019年3月26日在全国中小企业股份转让系统指定平台披露《2018年年度业绩预告公告》、《2018年年度业绩快报公告》，本年报中披露数据与上述业绩预告、业绩快报中数据差异不超过10%。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

报告期内公司所处的行业是节能服务业，公司主要从事节能技术、节能系统的研发、应用、投运、维保，为客户提供高效、可靠的节能设备、整体节能解决方案和运营维护，是国内技术领先的综合性节能服务公司之一。

公司拥有十二项专利技术：其中五项发明专利，七项实用新型专利；公司拥有十一项软件著作权。结合行之有效的非专利节能技术，可提供节能诊断、方案设计、实施验收、运营管理等的全程服务。

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，快速为各行业客户做出最优响应，解决工况系统和设备的故障。公司收购河南聚匠机械设备安装工程有限公司，以有色金属行业为出发点，将有色金属企业所需产品设备、备件，从目录产品、仓储物流、分支机构、监测平台等作为营销点，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，全面解决有色金属企业的运维需求。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

核心竞争力分析：

报告期内：

公司自设立以来在节能服务行业深耕细作，致力于为工业领域客户提供高效、可靠的节能设备及整体节能解决方案；是国内技术领先的综合性节能服务公司之一。

1、行业经验优势

公司多年来坚持对有色金属、钢铁冶金、石化电力等重点高耗能企业能耗规律进行了深入的研究、探索，对上述行业生产所需的工艺技术较为了解，能够深入掌握这些行业的节能方案设计、节能设备的配置和运维。公司通过自主研发，并整合行业内各项适用的先进技术，不断完善、不断探索，逐步形成了对有色金属、钢铁冶金、石化电力等重点能耗行业的整体节能解决方案和运维方案，已经在超过 1000 家能耗企业得到了实施，取得了良好的效果。

2、技术优势

①系统优化，六维数据+软件，彻底解决“降速不节电”现象，公司通过多年的艰苦实验，收集了数百万条基础数据，建立了涵盖用户现存各类系统特征的六维实验数据库，确保在满足系统需求的前提下大幅度提高系统效率，尽可能的降低能耗，成功解决了普通变频控制系统中存在的电机、负载（风机、水泵等）效率低下，“降速不节电”的难题，最大限度地保证变频器、电机、负载在高效状态运行。

②谐波治理，进一步优化设备的运行效率，保障设备的运转安全。公司通过自主研发的谐波治理系统，使电机负载节能率在系统优化的基础上大幅降低谐波含有量，提高功率因数，整体节能效率提高几个百分点。

③运维专业化、专家化，整合行业内技术精英，以专业化的视角指导运维，工业生产效率更高。

3、服务优势

共享专家、技术、设备、备件。

依托丰富的节能运维经验，运用自主研发的工业物联网服务平台，以“物联网+工业服务”为突破口，以全国地市级为单位布局服务中心，为客户提供安全、高效、便捷的专业服务。

4、集中采购的供应商战略合作优势

公司经过多年的努力，已经建立了一整套筛选合格供应商的评价体系，公司在有色金属板块和钢铁板块的大修、技改、检维修中涉及的供应商建立了长期合作关系，在供货、售后服务、业务拓展、技术交流等各个领域开展全方位合作，使得公司可以整合最优质的资源，为客户精选质量最稳定、性能最可靠、服务最便捷的软硬件产品。

5、团队优势

作为新兴高端技术服务业，对公司管理团队和项目执行团队有较高的要求，因此拥有一支熟悉行

业运营模式且经验丰富的管理团队和项目执行团队对于工业服务企业的发展至关重要。作为国内较早探索节能服务的公司之一，通过服务的 1000 家以上客户，培养了一批对节能运营、维护有深刻理解的、项目执行经验丰富的项目经理团队和技术工程师队伍，形成了一套完善的运维体系。

6、品牌优势

公司一直坚持“技术为先、服务第一”的理念，专注技术，踏实服务，以可靠的产品质量、周到的维护服务、领先的节能效率取得了客户的广泛好评，树立了良好的品牌形象，入选节能服务公司百强榜等多个奖项。

7、研发优势

公司成立的应用技术研究院，以高级工程师和能源管理师为核心，以公司的系统优化、谐波治理等专有技术为基础，整合国内外领先的技术资源，开拓出一系列工业应用新领域，为公司的长远发展积累了雄厚的技术储备。

期后事项：

2019年2月16日，公司召开2019年第一次临时股东大会，公司拟定向储能型和矿产资源型公司转型，正在评估形成新的核心竞争力。

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、依托自身优势，着力发展“物联网+工业服务”的创新模式，通过智能服务平台，综合运用大数据和云计算技术，尝试运用 AI 技术，进行智能分析和优化，快速做出最优响应，解决工况系统和设备的故障。

2、不断整合产业资源，提高专业水平和服务水平，优势互补，实现快速扩张。

（二）行业情况

一、节能服务产业问题和挑战

（一）外部环境带来的挑战

1、宏观环境对风险控制能力提出更高要求

供给侧改革背景下，产能过剩行业加快出清，此外，环保刚性政策倒带一部分企业加强环保升级，部分企业关停转或经营困难，造成投资或回款风险。

随着能源价格的走低，部分用能企业节能意愿下降，已实施的合同能源管理项目实际节能效益减少，与业主之间效益分享争议风险加大。

由于原材料和人工成本上涨、融资成本高等因素叠加，节能服务公司经营成本大幅提高。

2、融资难融资贵仍是困扰产业发展的首要因素

去杠杆背景下，股市下跌，金融去杠杆、挤泡沫，民营实体经济融资困难，节能环保类上市公司受到较大冲击。

（二）自身能力面临的问题

复合型人才极度短缺，技术研发投入不足，综合服务能力待完善，中长期规划不明确。

二、节能服务产业趋势和展望

（一）全球绿色低碳转型大势不可逆转，节能产业将发挥重要作用。

（二）打赢蓝天保卫战，产业是绿色发展新动能。大力培育绿色环保产业。

（三）国家大力扶持民营经济，产业将迎来新机遇。

（四）产业向综合化、智能化、环保一体化方面发展。

1、节能服务向综合化方向发展

从服务方式看，传统节能服务向综合能源服务转型已成大势所趋。

从商业模式看，能源费用托管型未来将发挥更重要的作用。

2、节能与智能化、环保一体化趋势明显

节能与智能化一体化渐成主流。

节能与环保一体化成为新趋势。

3、重点技术领域展望

清洁供暖、余热余压利用、综合能源服务、通用技术设备、信息化、智能化技术。

（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	43,537,056.54	12.57%	69,267,296.62	12.07%	-37.15%
应收票据与应收账款	93,957,070.72	27.12%	201,093,049.02	35.03%	-53.28%
存货	1,356,703.93	0.39%	10,994,354.52	1.92%	-87.66%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	6,465,102.47	1.87%	-	-	-
固定资产	75,747,012.89	21.87%	150,271,697.19	26.18%	-49.59%
在建工程	6,241,839.60	1.80%	15,233,402.34	2.65%	-59.03%
短期借款	1,150,000.00	0.33%	10,000,000.00	1.74%	-88.50%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	34,026,314.54	9.82%	18,542,320.89	3.23%	83.51%
其他应收款	24,642,261.15	7.11%	51,904,358.96	9.04%	-52.52%
其他流动资产	3,629,891.42	1.05%	50,364,638.41	8.77%	-92.79%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期期末金额43,537,056.54元与上年期末相较减少25,730,240.08元，减少幅度37.15%原因为：

(1) 2017年期末子公司聚匠公司货币资金为32,587,548.04元，2018年公司转让聚匠公司股权，2018年末公司货币资金余额不含聚匠公司货币资金；

(2) 期末银行借款较上年末减少8,950,000元。

2、应收票据与应收账款本期期末金额93,957,070.72元与上年期末相较减少53.28%原因为：

(1) 2018年，应收账款余额较2017年应收账款余额减少了69,499,369元；

(2) 2017年，应收账款余额中包含聚匠公司的应收账款28,207,317.28元；

(3) 公司加大回款力度，涉及诉讼程序和律师程序追款收回2500余万元；

(4) 单项全额计提坏账准备酒钢集团榆中钢铁有限责任公司和山东富伦钢铁有限公司两个项目共计21,924,300.06元，账龄法计提坏账准备18,347,089.38元。

3、存货本期期末金额1,356,703.93元与上年期末相较减少87.66%原因为：

(1) 本期完工验收项目共计7,860,000元，验收后存货转出；

(2) 基于公司拥有大量的客户基础，节能维护服务量逐渐增多，备件需求增加，库存减少；

(3) 本期山东富伦钢铁有限公司项目退回商品变现能力差，全额计提了存货跌价准备

68,868,909.24元。

4、固定资产本期期末金额75,747,012.89元与上年期末相较减少49.59%原因为：

(1) 本期山东富伦钢铁有限公司项目设备退回，固定资产减少68,868,909.24元；

(2) 合同能源管理项目到期全额摊销没有残值，到期后无偿转让给客户。

5、在建工程本期期末金额6,241,839.60元与上年期末相较减少59.03%原因为：

合同能源管理项目正常验收，在建工程转出。

6、短期借款本期期末金额1,150,000.00元与上年期末相较减少88.50%原因为：

新业务投资减少，资金使用量下降。

7、预付款项本期期末金额34,026,314.54元与上年期末相较增加83.51%原因为：

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采购350MVA变压器预付账款34,000,000元，期后因项目变化，该采购合同终止，2019年3月22日收到已退回的款项。

8、其他应收款期末金额24,642,261.15元与上年期末相较减少52.52%原因为：

(1) 2017年其他应收款余额为51,904,358.96元，主要是河南聚匠公司的原有股东借款50,343,500元；

(2) 2018年其他应收款余额为24,642,261.15元，主要是公司转让河南聚匠公司股权，股权转让款金额5,100,000元，本报告期内收到25,500,000元，剩余股权转让款25,500,000元尚未收到

9、其他流动资产期末金额3,629,891.42元与上年期末相较减少92.79%原因为：

(1) 2017年其他流动资产是理财余额50,364,638.41元；

(2) 2018年其他流动资产是进项税额留底3,629,891.42元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	545,873,428.01	-	151,635,144.47	-	259.99%
营业成本	544,593,729.29	99.77%	99,548,091.01	65.65%	447.07%
毛利率	0.23%	-	34.35%	-	-
管理费用	31,227,531.21	5.72%	18,047,333.53	11.90%	73.03%
研发费用	3,911,808.63	0.72%	8,274,694.95	5.46%	-52.73%
销售费用	9,598,707.78	1.76%	10,800,642.65	7.12%	-11.13%
财务费用	1,208,061.19	0.22%	8,156.45	0.01%	14,711.12%
资产减值损	108,485,140.45	19.87%	10,171,705.09	6.71%	966.54%

失					
其他收益	3,209,582.00	0.59%	-	-	-
投资收益	10,134,057.15	1.86%	555,206.72	0.37%	1,725.28%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-1,318,823.49	-0.24%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-143,270,487.09	-26.25%	13,103,139.57	8.64%	-1,193.41%
营业外收入	607,440.57	0.11%	2,730,966.06	1.80%	-77.76%
营业外支出	1,547,565.40	0.28%	146,107.63	0.10%	959.20%
净利润	-128,708,871.66	-23.58%	13,558,110.71	8.94%	-1,049.31%

项目重大变动原因：

1、营业收入本期期末金额545,873,428.01元与上年期末相较上涨259.99%原因为：

2017年10月30日收购河南聚匠机械设备安装工程有限公司，2018年营业收入中包含河南聚匠机械设备安装工程有限公司收入521,726,424.26元。

2、营业成本本期期末金额544,593,729.29元与上年期末相较上涨447.07%原因为：

(1) 控股子公司河南聚匠机械设备安装工程有限公司维修服务成本489,674,836.82元；

(2) 合同能源管理项目成本为33,633,928.43元；

(3) 环保原因，部分设备长期处于满负荷运转状态，设备易损件消耗巨大。

3、管理费用本期期末金额31,227,531.21元与上年期末相较上涨73.03%原因为：

2017年管理费用是18,047,333.53元，本期管理费用31,227,531.21元，增加原因为2017年10月30日收购河南聚匠机械设备安装工程有限公司，2018年管理费用中包含河南聚匠机械设备安装工程有限公司管理费用20,216,547.18元。

4、研发费用本期期末金额3,911,808.63元与上年期末相较减少52.73%原因为：

(1) 氢氧发生器信号发生器DDS、物联网+工业服务平台等项目处于后期研发改善阶段，研发投资较小；

(2) 研发项目飞轮储能、执行机构、生物质发电等处于前期调研阶段，研发投入较小。

5、财务费用本期期末金额1,208,061.19元与上年期末相较上涨14,711.12%原因为：

控股子公司河南聚匠机械设备安装工程有限公司本期发生利息费用为1,092,198.2元。

6、资产减值损失本期期末金额108,485,140.45元与上年期末相较上涨966.54%原因为：

(1) 本期应收账款单项全额计提坏账准备酒钢集团榆中钢铁有限责任公司和山东富伦钢铁有限公司两个项目共计21,924,300.06元，账龄法计提坏账准备18,347,089.38元；

(2) 本期山东富伦项目设备退回，对退回设备全额计提了资产减值损失68,868,909.24元；

(3) 因现场环境恶劣，设备使用寿命减少，计提减值固定资产账面价值减少7,251,504元。

7、投资收益本期期末金额10,134,057.15与上年期末相较上涨1,725.28%原因为：

2018年12月收到河南聚匠机械设备安装工程有限公司分红款12,479,751元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	542,111,518.88	148,401,673.43	265.30%
其他业务收入	3,761,909.13	3,233,471.16	16.34%
主营业务成本	542,608,661.37	97,938,542.16	454.03%
其他业务成本	1,985,067.92	1,609,548.85	23.33%

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%
购销业务	14,561,215.18	2.67%	54,376,903.13	35.86%
合同能源管理项目	8,295,788.57	1.52%	58,063,400.42	38.29%
维修服务	523,016,424.26	95.81%	39,194,841.04	25.85%
合计	545,873,428.01	100.00%	151,635,144.59	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

1、购销业务占比指标比上年变动较大的原因是因为

- (1) 环保原因，工况发生变化，节电空间下降，市场需求量下降；
- (2) 经济原因，购销客户需求量减少；
- (3) 原材料价格不断上升，利润空间被压缩，购销业务不具有价格优势，竞争力下降；
- (4) 公司拟定转型，业务减少，采购议价能力降低，购销业务不具有价格优势，竞争力下降。

2、合同能源管理项目比上年变动较大原因：

- (1) 环保原因，工况发生变化，节电空间下降，市场需求量下降；
- (2) 合同能源管理项目周期长，风险高，公司减少对合同能源管理项目的投资；
- (3) 原材料价格不断上升，利润空间被压缩，合同能源管理业务不具有价格优势，竞争力下降；
- (4) 公司拟定转型，业务减少，采购议价能力降低，合同能源管理业务不具有价格优势，竞争力

下降。

3、维修服务占比指标较上年变动较大的原因：

控股子公司河南聚匠机械设备安装工程有限公司全面承接了几个有色金属加工企业的检维修业务，维修服务收入521,726,424.26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	开曼铝业(三门峡)有限公司	130,839,138.22	23.97%	否
2	孝义市兴安化工有限公司	120,325,205.10	22.04%	否
3	山西复晟铝业有限公司	53,116,854.40	9.73%	否
4	开曼(陕县)能源综合利用有限公司	31,707,096.47	5.81%	否
5	中宁县锦宁铝镁新材料有限公司	27,925,198.94	5.12%	否
合计		363,913,493.13	66.67%	-

(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	杭州临安锦新防腐保温工程有限公司	46,252,002.37	8.49%	否
2	义马丰达设备有限责任公司	36,021,026.88	6.61%	否
3	邯郸市邯一建筑工程有限公司	15,574,089.92	2.86%	否
4	新绛县青龙物贸有限公司	9,368,213.82	1.72%	否
5	江苏圣耐普特矿山设备制造有限公司	7,361,320.75	1.35%	否
合计		114,576,653.74	21.03%	-

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	-118,708,344.33	75,625,235.99	-256.97%
投资活动产生的现金流量净额	74,058,772.06	-63,810,256.51	216.06%
筹资活动产生的现金流量净额	18,869,332.19	11,058,209.69	70.64%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期期末金额-118,708,344.33元与上年期末相较减少256.97%

原因为：

(1) 本期回收账款为3.74亿元，2017年回收账款为2.21亿元，2018年较2017年回款增加1.53亿元；

(2) 本期各项支出增加较多，主要为子公司河南聚匠公司业务各项支出金额较大：

①本期工资支出为 111,894,309.82 元，2017 年工资支出为 16,185,257.93 元；

②本期原材料及商品采购支出 288,940,211.92 元，2017 年原材料及商品采购支出为 121,225,972.16 元；

③本期其他与日常经营活动有关的现金支出为 64,313,010.21 元，2017 年其他与日常经营活动有关的现金支出为 27,697,453.34 元；

④本期缴纳各项税款 39,357,772.13 元，2017 年缴纳各项税款 7,564,185.94 元。

2、投资活动产生的现金流量净额本期期末金额 74,058,772.06 元与上年期末相较上涨 216.06% 原因为：

(1) 本期向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注入投资款 2550 万元；

(2) 本期向联营公司新疆天朗盈润节能环保科技有限公司注入投资款。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额 18,869,332.19 元与上年期末相较上涨 70.64% 原因为：

(1) 控股子公司河南聚匠机械设备安装工程有限公司收到原股东还款 5373 万元；

(2) 本期收到银行贷款 11,050,000 元；

(3) 本期偿还银行贷款 19,900,000 元；

(4) 支付分配股息红利 12,600,442.64 元；

(5) 本期河南聚匠机械设备安装工程有限公司支付浙江锦鑫建筑工程有限公司往来款 13,509,651 元。

(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，公司共有两家控股子公司，一家参股子公司：

1、昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司，注册资本：5000 万元。2018 年 5 月 30 日，第四届董事会第十七会议审议通过。北京乐普四方方圆科技股份有限公司持股比例为 51%。

2、新疆天朗盈润节能环保科技有限公司，注册资本 3000 万元，成立于 2017 年 2 月 15 日。2018 年 4 月 17 日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》，北京乐普四方方圆科技股份有限公司持股比例由 51%降为 32.64%。

3、2018 年 12 月 28 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于出售河南聚匠机械设备安装工程有限公司股权的议案》，已完成股权转让及工商变更。本报告期内来源于控股子公司河南聚匠机械设备安装工程有限公司：营业收入 521,726,424.26 元，净利润为 10,918,891.97 元；股东分红款 12,479,751 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司第四届董事会第十三次会议审议通过《关于补充确认公司利用闲置资金购买短期理财产品的议案》，公司在2018年全年利用部分自有闲置资金购买理财产品，金额不超过1.5亿，在额度范围内滚动使用。公司投资理财产品均为短期（不超过一年）保本型或中低风险型的金融机构理财产品。2018年购买理财情况如下：

- 1、2018年1月18日购买3300万元34天保本理财产品，利息153,472.6元；
- 2、2018年4月16日购买4559万元的7天保本理财产品，利息151,240.22元；
- 3、2018年6月6日购买2000万元的7天保本理财产品，利息16,500元。

（五）研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	3,911,808.63	8,274,694.95
研发支出占营业收入的比例	16.20%	7.15%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	2	0
本科及以下	23	24
研发人员总计	25	25
研发人员占员工总量的比例	23.81%	44.64%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	12	13
公司拥有的发明专利数量	5	6

研发项目情况：

报告期内：

氢氧发生器信号发生器DDS、物联网+工业服务平台等项目处于后期研发改善阶段，研发投资较小；
研发项目飞轮储能、执行机构、生物质发电等处于前期调研阶段，研发投入较小。

未来主要研发方向：

- 1、继续完善工业互联网服务平台和系统；
- 2、危废处理、生物质发电等环保项目；
- 3、储能技术，飞轮储能等物理储能技术。

（六） 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收账款可收回性	
如财务报表附注三（十一）、五（二）所述，截至2018年12月31日，乐普四方应收账款余额120,300,701.43元，坏账准备金额48,734,374.33元，乐普四方的应收账款账面价值占资产总额的20.66%，账面价值较高。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。	在审计过程中，我们实施的审计程序主要包括： 了解管理层评估应收账款坏账准备时的判断及考虑因素，并考虑是否存在对应收账款可回收性产生任何影响的情况； 获取乐普四方坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行； 通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性； 对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账

	<p>款，选取样本对账龄准确性进行测试，并按照坏账政策重新计算坏账计提金额是否准确；</p> <p>对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序；</p>
（二）固定资产的减值	
<p>乐普四方主要是利用合同能源管理业务通过投资、建设相关节能改造工程，帮助客户降低实际能源消耗，在固定资产核算项目设备、项目改造支出等。</p> <p>于2018年12月31日“固定资产—合同能源管理项目”净值为人民币70,382,609.74元，占2018年12月31日资产总额的20.32%。</p> <p>同时，乐普四方“固定资产—合同能源管理项目”根据运营期间及资产预计使用期限孰短确认摊销年限。经营期与资产可使用年限孰短确认摊销年限，属于重大的会计估计。</p> <p>考虑到固定资产对乐普四方的重要性，我们将固定资产的计量及摊销作为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括但不限于：</p> <p>了解、评估和测试乐普四方管理层对于固定资产运营权、项目改造及设备维护支出方面的内部控制；</p> <p>检查相关的能源管理合同，结合资产预计使用年限及项目运营期限，评估固定资产折旧年限合理性；</p> <p>根据相关会计政策对固定资产的折旧结果进行复核，验证财务报表中固定资产金额的准确性；</p> <p>对固定资产投放的项目进行函证，以确认目前投放设备的状态；</p> <p>对财务报表附注中相关披露的充分性进行了评估。</p>

（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

重要会计政策变更

执行《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》

财政部于2018年6月15日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	董事会	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 92,125,310.46 元，上期金额 201,093,049.02 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 14,938,522.00 元，上期金额 36,318,686.28 元。</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	董事会	<p>调减“管理费用”本期金额 3,911,808.63 元，上期金额 8,274,694.95 元，重分类至“研发费用”。</p>

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1、新纳入合并报表范围的子公司

2018年5月30日召开了第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于拟定设立控股子公司的议案》，设立子公司：昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司，注册资本：5000万元。北京乐普四方方圆科技股份有限公司持股比例为51%。2018年5月纳入合并报表范围。

2、处置子公司

2018年4月17日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》，北京乐普四方方圆科技股份有限公司持股比例由51%降为32.64%。2018年5月丧失控制权。

2018年12月28日，公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过《关于出售河南聚匠机械设备安装工程有限公司股权的议案》，已完成股权转让及工商变更。

（九）企业社会责任

公司遵循诚信为本、立足创新、追求卓越、服务社会的理念，积极运用高新科技与创新优势资源，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，公司解决残疾人员就业一名。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力，公司内部控制体系运行良好，具备持续经营能力的基础。在公司节能业务持续政策性下滑以来，公司不断加大收款力度，使公司保障持续稳定的经营资金，同时，公司股东、董事及高级管理人员积极寻找新的业务增长点，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

节能服务产业趋势和展望

- （一）全球绿色低碳转型大势不可逆转，节能产业将发挥重要作用。
- （二）打赢蓝天保卫战，产业是绿色发展新动能。大力培育绿色环保产业。
- （三）国家大力扶持民营经济，产业将迎来新机遇。
- （四）产业向综合化、智能化、环保一体化方面发展。

1、节能服务向综合化方向发展

从服务方式看，传统节能服务向综合能源服务转型已成大势所趋。

从商业模式看，能源费用托管型未来将发挥更重要的作用。

2、节能与智能化、环保一体化趋势明显

节能与智能化一体化渐成主流。

节能与环保一体化成为新趋势。

3、重点技术领域展望

清洁供暖、余热余压利用、综合能源服务、通用技术设备、信息化、智能化技术。

（二）公司发展战略

2019年2月16日，公司召开2019年第一次临时股东大会，公司拟定向储能型和矿产资源型公司转型。

（三）经营计划或目标

- 1、继续加强原有业务应收账款的回收工作；
- 2、积极推进储能和矿产资源开发业务：
 - （1）储能方面，继续跟进飞轮储能及其他储能合作机构，寻找筛选可靠性高的项目加速落地；
 - （2）公司目前已在新疆布局矿业的发展，接洽了几个基础原料矿进行资源整合。

（四）不确定性因素

- 1、应收账款经追款或诉讼仍无法追回的风险，此风险较小；
- 2、新业务开拓周期长，前期难以产生较多盈利；
- 3、新业务开拓投资大，因谨慎原则和资金问题难以大规模开展。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司业绩依赖客户运营效率的风险

供给侧改革背景下，产能过剩行业加快出清，此外，环保刚性政策倒带一部分企业加强环保升级，部分企业关停转或经营困难，造成投资或回款风险。

应对措施：

- ①严格要求驻厂人员，对负荷高的设备减少备品备件更换周期，预判排查、及时处理。
- ②对工况变化较大项目，协商变更合同或终止合作。

2、应收账款回收风险

随着能源价格的走低，部分用能企业节能意愿下降，已实施的合同能源管理项目实际节能效益减少，与业主之间效益分享争议风险加大。

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。若由于客户情况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:

控制合同能源管理项目数量和质量,保持运营效率;

按照谨慎性原则计提减值准备。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input 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	第五节二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的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
毛文剑	关联担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月29日	2018-010

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

毛文剑先生是公司控股股东，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，预计在2019年度仍有发生。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）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28日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于出售河南聚匠机械设备安装工程有限公司股权的议案》，公司出售河南聚匠机械设备安装工程有限公司51%的股权。

（三） 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。

（四） 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	抵押	0.00	0.00%	银行授信
银行承兑汇票	抵押	100,000.00	0.03%	银行授信
房产	抵押	4,453,170.32	1.27%	银行授信
总计	-	4,553,170.32	1.30%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	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%	-715,747	14,102,897	6.72%
	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		266				

(二) 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	北京丰益永诚科技有限公司	12,498,246	17,314,530	29,812,776	14.20%	0	29,812,776
3	周燕	27,989,167	-1,261,065	26,728,102	12.73%	0	26,728,102
4	安禾远大(天津)企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	40,358	17,733,000	17,773,358	8.46%	0	17,773,358
5	上海鼎东投资中心(有限合伙)	30,395,686	-14,532,000	15,863,686	7.55%	0	15,863,686
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	3,117,511	4,427,197	2.11%	0	4,427,197
10	娄元忠	3,326,907	-571,000	2,755,907	1.31%	0	2,755,907
合计		143,998,083	21,800,976	165,799,059	78.95%	37,375,198	128,423,861

普通股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、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

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。毛文剑先生曾任本公司董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

公司于2019年2月16日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》；同日，召开第五届董事会第一次会议，审议通过《关于选举第五届董事会董事长的议案》、《关于任命公司高级管理人员的议案》。毛文剑不再担任公司董事长、总经理职务。董事会中由其提名的董事人数也未达半数。毛文剑不再对董事会表决具有控制权。同时，公司其余股东间也未就公司的控股地位事宜达成协议或作出任何其他安排。

综上，公司实际控制人由毛文剑变更为公司无实际控制人。公司已于2019年2月19日，在全国中小企业股份转让系统指定平台披露公告《关于公司无实际控制人公告》（公告号：2019-013）。

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、可转换债券情况

适用 不适用

五、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
抵押借款	杭州银行北京支行	50,000.00	5.22%	2018.11.15-2019.2.12	否
抵押借款	北京银行中关村海淀支行	1,000,000.00	5.89%	2018.7.10-2019.7.10	否
抵押借款	华夏银行中关村支行	100,000.00	6.53%	2018.6.20-2019.3.8	否
合计	-	1,150,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

六、权益分派情况

(一)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

(二) 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

根据公司战略发展要求，结合公司现金流情况，为了保障公司正常经营所需，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东长远利益，本年度公司利润拟暂不分配、暂不转增。

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	年度薪酬
陈治文	董事长、总经理	男	1970.6	本科	三年	0.00
李恒	董事	男	1985.9	硕士	三年	0.00
毛高峰	董事	男	1972.9	大专	三年	330,000.00
王文强	董事	男	1968.2	硕士	三年	0.00
张晓宁	董事	男	1971.3	本科	三年	0.00
蒋山	监事会主席	男	1972.8	大专	三年	0.00
李向东	股东监事	男	1967.5	本科	三年	96,900.00
张立峰	职工监事	男	1982.7	大专	三年	88,800.00
白玉	董事会秘书	女	1981.3	大专	三年	180,000.00
刘素菊	财务负责人	女	1981.1	大专	三年	168,000.00
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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，除上述情况外，公司控股股东、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
陈治文	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
李恒	董事	0	0	0	0.00%	0
毛高峰	董事	2,228,872	0	2,228,872	1.06%	0
王文强	董事	1,754,219	-13,000	1,741,219	0.83%	0
张晓宁	董事	0	0	0	0.00%	0
蒋山	监事会主席	3,459,997	-864,998	2,594,999	1.24%	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
白玉	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
刘素菊	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	10,079,654	-877,998	9,201,656	4.39%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √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
陈治文	无	新任	董事长、总经理	董事会换届
李恒	无	新任	董事	董事会换届
王文强	无	新任	董事	董事会换届
张晓宁	无	新任	董事	董事会换届
毛文剑	董事长、总经理	换届	无	董事会换届
毛经纬	董事	换届	无	董事会换届
HONG LU 卢宏	董事	换届	无	董事会换届
FENG YE 叶锋	董事	离任	无	个人原因
白玉	董事、董事会秘书、副总经理	换届	董事会秘书	董事会换届
赵建辉	独立董事	离任	无	个人原因
王光英	独立董事	离任	无	个人原因
王力飞	独立董事	离任	无	个人原因
胡蓉彬	副总经理	离任	无	个人原因
王丽	副总经理	换届	无	高级管理人员换届
孙瑞刚	副总经理	换届	无	高级管理人员换届
姚海	副总经理	换届	无	高级管理人员换届

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

陈治文：1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工学学士，工程师。1991年毕业于解放军第二炮兵工程学院核爆侦测专业，1998年毕业于中央党校函授学院领导干部班经济管理专业。曾任火箭军某部分站长、副站长、站长等职务，从军近15年。2003年任上海光明乳业无锡分公司总经理。2004年至2017年12月，任青海省发改委副调研员、副处长、调研员、驻京办主任等职务。2018年退休。

李恒：1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员。毕业于英国约克大学金融学专业，

硕士研究生学历，经济师职称。2011年6月至2011年12月任华能资本服务有限公司审计监察与风险管理部风控专责岗，2011年12月至2015年3月任华能资本服务有限公司总经理工作部秘书；2015年4月至2016年11月任华能资本服务有限公司研究发展部主管；2016年11月至今任华能投资管理有限责任公司综合业务部总经理。

王文强，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权。MBA毕业，副高级工程师，国家一级项目经理。1990年至2000年，广东省地质工程公司四分公司经理。2000年至2006年，鼎鑫国际投资有限公司董事长。2006年至2008年，北京赛特集团副局级总裁助理。2006年至2010年，兼任法国皮尔森资本中国项目总监、以色列布莱克海水淡化能源集团中国区合伙人等。2010年至今，自由投资人。

张晓宁，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，经济师职称。1991年9月在新疆进出口供销公司参加工作，1995年调入新疆建设兵团工作。2009年6月至2015年10月任乌鲁木齐市汇锦果源果品有限公司副总经理。2015年12月至2016年9月任乌鲁木齐市中山方向置业有限公司合规部总监。2016年9月至12月任新疆众志集团投行部总经理，集团董事会办公室主任。2016年12月至2017年11月任新疆红岩石生物科技有限公司总经理。2017年11月至2018年7月任新疆中发丝路有限公司总经理。2018年7月至今任新疆康能达亨节能环保科技有限公司总经理。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	46	8
销售人员	52	11
技术人员	526	33
财务人员	15	4
员工总计	639	56

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	0
本科	89	19
专科	179	18
专科以下	366	18
员工总计	639	56

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

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0
-	-	-

核心人员的变动情况

公司原有业务的核心技术人员为李向东、孙瑞刚、姚海。2019年2月16日，公司召开2019年第一次临时股东大会，确认公司未来发展方向为公司拟定向储能型和矿产资源型公司转型，公司正在寻找相关专业方向的技术专家加盟公司核心人员队伍。

第九节 行业信息

- 环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司
互联网和相关服务公司 零售公司 不适用

一、主要服务内容

乐普四方在节能行业深耕细作十余年，服务了超过 1000 家大型用能单位，依托丰富的节能运维经验，运用自主研发的工业物联网服务平台，以“物联网+工业服务”为突破口，以全国地市级为单位布局服务中心，为客户提供安全、高效、便捷的专业服务。

二、资质与业务许可

公司重视管理体系和资质建设，已经建立完善的管理体系，取得较为齐全、较高级别的经营资质，为公司以及子公司生产经营和持续发展奠定了良好基础。公司拥有质量管理体系认证证书、环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书、高新技术企业证书、中关村高新技术企业证书等重要资质资格。

三、专业技术与技能

1、公司业务之一—综合节能

自主研发的绿色能源管理系统，涵盖电力节能系统、水节能系统、热力节能系统及能源管理系统，为客户提供综合性、全方位的节能解决方案。

2、公司业务之一—物联网+工业服务

通过工业物联网服务平台，依据历史经验以及技术理论模型，综合运用大数据和云计算技术，通过智能分析和优化，为各行业高耗能客户做出最优响应，快速解决设备故障。

四、核心专业设备和软件

适用 不适用

系统优化控制

在变频器的基础上，依据计算机模糊控制理论，结合 PID 控制原理，开发出具有自主知识产权的

优化控制软件，可根据系统实际需求，结合外围子系统功能模块自动检测变频器、电机、负载的运行曲线，使三者始终在最佳状态下运行，确保在满足系统需求的前提下大幅提高系统效率，尽可能的降低电耗。

谐波治理

通过智能化控制软件对电机三相电流进行实时采样，并对采样电流进行傅立叶分析，将其分解为基波和各次谐波，并分别为正负序谐波从变频器输出波形上进行补偿，尽可能规避谐波畸变点，从源头上治理削弱谐波污染，大幅度减少谐波的产生，并保证较高的功率因数。在此基础上还采用系列治理谐波、补偿无功功率的技术措施，最终使谐波含量、功率因数等指标得到充分保证，保护设备正常运行的同时达到节约电能的目的。

物联网+工业服务平台

综合运用大数据和云计算技术，通过智能分析和优化，快速为各行业客户做出最优响应，解决工况系统和设备的故障。

五、研发情况

报告期内公司研发主要为原有技术的更新和完善，新的技术的调研和试验。主要研发方式为自主研发及合作研发。公司下设应用技术研究院，对不同行业中的新技术进行应用领域的研究。

六、技术人员

公司技术团队主要为计算机软件、机电一体化、电器工程、工程自动化、通信技术等专业，博士一人，本科及以下 24 人。2019 年 2 月 16 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，确认公司未来发展方向为向储能型和矿产资源型公司转型，公司正在寻找相关专业方向的技术专家加盟公司核心人员队伍。

七、业务外包

适用 不适用

八、特殊用工

适用 不适用

九、子公司管控

适用 不适用

根据对子公司持有的股权份额，依法对子公司享有资产受益、重大决策、选择管理者、股份处置等股东权利，并负有对子公司指导、监督和相关服务的义务。

公司对属下子公司，采用独立核算，自主管理的办法，子公司管理有一定的自主性。同时，母公司对子公司在财务、人事任免、业务合同、重大事项等方面进行监管和定期抽查，做到自主与约束并存。

十、诉讼与仲裁

适用 不适用

十一、项目情况

报告期内项目情况如下：

1、新增订单情况：购销合同3个，合计金额6,057,362.07元，维修服务合同21个，合计金额414,817,614.61元；

2、确认收入订单情况：购销合同9个，合计金额14,561,215.18元，合同能源管理项目23个，合计金额8,295,788.57元，维修服务合同29个，合计金额523,016,424.26元；

3、期末在手订单数量：合同能源管理合同28个，未确认收入金额24,908,068元，维修服务合同1个，未确认收入金额1,290,000元。

重大项目情况如下					
客户名称	业务类型	项目执行进度	本期确认收入	年度销售占比	回款
开曼铝业（三门峡）有限公司	维修服务	执行中	130,839,138.22	23.97%	正常
孝义市兴安化工有限公司	维修服务	执行中	120,325,205.10	22.04%	正常
山西复晟铝业有限公司	维修服务	执行中	53,116,854.40	9.75%	正常

十二、工程技术

适用 不适用

十三、质检技术服务

适用 不适用

十四、测绘服务

适用 不适用

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

乐普四方股东大会审议通过了《北京乐普四方方圆科技股份有限公司公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等多项治理制度，按要求选举董事会人员、监事会人员和高级管理人员。

目前，公司董事会由5名董事组成，监事会由2名股东代表监事及1名职工代表监事组成。公司运行过程中，董事会勤勉尽责，监事按照法律法规及《公司章程》的规定出席监事会、列席董事会、股东大会，发挥检查公司财务，监督公司管理层等方面的作用。

公司严格依据《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会：

1、确保三会文件保存完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，会议决议能有效执行；

2、切实履行董事会、监事会的各项职权，保障公司的对外投资、对外担保、关联交易、委托理财等行为履行相关决策程序；

3、严格执行关联方回避制度；

4、董事会参与公司战略目标的制订并检查其执行情况，以确保公司经营目标实现；

5、公司三会召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，运作较为规范。

依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，公司股东、董事、监事和高级管理人员职权可以相互监督、有效制衡，且各尽其职，确保履行对公司勤勉忠诚的义务，未发生

损害股东、公司合法权益的情形。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制的执行严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规及相关制度的要求，在召开股东大会前，按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，对各项议案予以审议及表决。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能够按照要求出席或列席相关会议，并履行相关权利职责。公司严格按照公平、公正、平等的原则对待所有股东，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，切实保护股东尤其是中小股东的权利。

报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员按照各自的权限范围，在公司重大经营决策、投资决策及财务决策均是严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规及公司内部管理制度的要求规范运作的，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司制定的各项制度能够有效的执行。

4、公司章程的修改情况

经 2018 年 12 月 28 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过，修订《公司章程》，修订内容如下：

删除第四十三条，后续条款号相应调整。

第五十二条：股东大会的通知包括以下内容：

会议的时间、地点和会议期限；

提交会议审议的事项和提案；

以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；

会务常设联系人姓名，电话号码。

股东大会通知和补充通知中应当充分、完整披露所有提案的全部具体内容。

第六十六条 在年度股东大会上，董事会、监事会应当就其过去一年的工作向股东大会作出报告。

第七十五条 股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。

第七十九条 董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。董事、监事候选人的提名权限和程序如下：

- （一） 董事会协商提名董事候选人；
- （二） 监事会协商提名非职工代表监事候选人；
- （三） 单独或者合计持有公司有表决权股份 3%以上的股东有权提名董事、非职工代表监事候选人；
- （四） 职工代表担任的监事由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生后直接进入监事会；

提名人应向董事会提供其提出的董事或监事候选人简历和基本情况以及其提名意图，董事会应在股东大会召开前披露董事或监事候选人的详细资料，以保证股东在投票时对候选人有足够的了解。董事或监事候选人应在股东大会召开之前作出书面承诺，同意接受提名，承诺公开披露的董事或监事候选人的资料真实、完整并保证当选后切实履行董事或监事职责。

第八十条 股东大会选举、更换董事时，应当实行累积投票制。股东大会选举、更换监事时，可以实行累积投票制。

前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

第九十六条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告。董事会应在 2 日内披露有关情况。

如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。

除前款所列情形外，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。

删除第一百条，后续条款号相应调整。

第一百二十条 董事会会议，应由董事本人出席；董事因故不能出席，应审慎选择并书面委托其他

董事代为出席。

第一百〇二条 董事会由 5 名董事组成。董事全部由股东大会选举产生。

第一百六十三条 公司的通知以下列形式发出：

- （一） 以专人送出；
- （二） 以邮件（包括电子邮件）方式送达；
- （三） 以传真方式送达；
- （四） 公告送达；
- （五） 登报；

本章程规定的其他形式。

第一百六十四条 公司召开股东大会、董事会及监事会的会议通知，以专人送出、邮件（包括电子邮件）、传真、公告、登报通知的方式进行。

（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	9	董事会工作报告、独立董事述职报告、财务决算报告、财务预算报告、利润分配方案、聘请审计机构、审计报告报出、年报报出、偶发性关联交易、出售子公司股权、提请召开股东大会、半年报报出、季报报出、修订《公司章程》、设立控股子公司、子公司对外投资、银行贷款、开通银行票据池业务等
监事会	4	监事会工作报告、财务决算报告、财务预算报告、利润分配方案、聘请审计机构、审计报告报出、年报报出、偶发性关联交易、半年报报出、季报报出。
股东大会	2	董事会工作报告、独立董事述职报告、财务决算报告、财务预算报告、利润分配方案、

		聘请审计机构、审计报告报出、年报报出、监事会工作报告、偶发性关联交易、预计日常性关联交易、募集资金存放与实际使用情况的专项报告、监事会成员换届选举、关联交易、修订《公司章程》、出售子公司股权。
--	--	--

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

公司报告期内股东大会、董事会、监事会的召集和召开程序、出席现场会议人员资格及召集人资格、表决程序和表决结果均严格按照《公司法》、《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》的有关规定；报告期内的股东大会会议、董事会会议、监事会会议和形成的决议均符合相关法律法规的要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了治理结构，加强内控管理制度，严格遵守《公司章程》、三会规则及相关法律法规。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照相关法律、法规及内部制度进行，未出现违法、违规现象，股东大会、董事会、监事会能够切实履行应尽的职责和义务，保证公司的正常经营及规范化运作，有效维护股东权益。

（四）投资者关系管理情况

在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司依据实际发展经营情况，及时有效的在指定信息披露平台(www. neeq. com. cn)进行信息披露工作，以切实保障投资者知情权益；同时，公司公告了联系电话及企业邮箱，通过多种方式确保公司同投资者及潜在投资者的有效沟通。

（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，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定，认真履行了监事会的各项职权及义务。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立：公司主要从事节能技术研发、节能技术应用，拥有独立完整的研发、销售及技术服务业务体系，所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

2、资产独立：公司主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，独立于控股股东实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。公司不存在以公司资产为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业提供担保的情况。

3、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司总经理、副总经理、财务负责人没有在实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领取薪酬。公司建立了完善的劳动、人事管理制度，依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，按时向员工发放工资，为员工缴纳社会保险。

4、财务独立：公司建立了独立的财务部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形。公司开立了独立的银行账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务。财务决策和资金使用不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

5、机构独立：公司设置了独立的、适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均规范运作，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《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，符合现代公司治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

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细节制度，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。

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司将继续根据所处行业、经营状况和发展情况不断调整、加强、完善相关内部控制制度，促进公司平稳健康发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

2015年12月，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，并于公司第三届董事会第十五次会议审议通过该制度。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
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	信会师报字[2019]第 ZB10364 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
审计报告日期	2018 年 4 月 2 日
注册会计师姓名	徐士宝、张霞
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7
会计师事务所审计报酬	200,000.00

审计报告正文：

北京乐普四方方圆科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京乐普四方方圆科技股份有限公司（以下简称乐普四方）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，公允反映了乐普四方 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，我们独立于乐普四方，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 应收账款可收回性	
<p>如财务报表附注三（十一）、五（二）所述，截至2018年12月31日，乐普四方应收账款余额120,300,701.43元，坏账准备金额48,734,374.33元，乐普四方的应收账款账面价值占资产总额的20.66%，账面价值较高。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。</p>	<p>在审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>了解管理层评估应收账款坏账准备时的判断及考虑因素，并考虑是否存在对应收账款可回收性产生任何影响的情况；</p> <p>获取乐普四方坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；</p> <p>通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性；</p> <p>对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，选取样本对账龄准确性进行测试，并按照坏账政策重新计算坏账计提金额是否准确；</p> <p>对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序；</p>
(二) 固定资产的减值	
<p>乐普四方主要是利用合同能源管理业务通过投资、建设相关节能改造工程，帮助客户降低实际能源消耗，在固定资产核算项目设备、项目改造支出等。于2018年12月31日“固定资产—合同能源管理项目”净值为人民币70,382,609.74元，占2018年12月31日资产总额的20.32%。</p> <p>同时，乐普四方“固定资产—合同能源管理项目”根据运营期间及资产预计使用期限孰短确认摊销年限。经营期与资产可使用年限孰短确认摊销年限，属于重大的会计估计。</p> <p>考虑到固定资产对乐普四方的重要性，我们将固定资产的计量及摊销作为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括但不限于：</p> <p>了解、评估和测试乐普四方管理层对于固定资产运营权、项目改造及设备维护支出方面的内部控制；</p> <p>检查相关的能源管理合同，结合资产预计使用年限及项目运营期限，评估固定资产折旧年限合理性；</p> <p>根据相关会计政策对固定资产的折旧结果进行复核，验证财务报表中固定资产金额的准确性；</p> <p>对固定资产投放的项目进行函证，以确认目前投放设备的状态；</p> <p>对财务报表附注中相关披露的充分性进行了评估。</p>

四、 其他信息

乐普四方管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括乐普四方 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。

五、 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，管理层负责评估乐普四方的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督乐普四方的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对乐普四方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乐普四方不能持续经营。

(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) 就乐普四方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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：徐士宝（项目合伙人）

中国注册会计师：张霞

中国·上海

2019年4月2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	(一)	43,537,056.54	69,267,296.62
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	(二)	93,957,070.72	201,093,049.02
预付款项	(三)	34,026,314.54	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	(四)	24,642,261.15	51,904,358.96
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(五)	1,356,703.93	10,994,354.52
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(六)	3,629,891.42	50,364,638.41
流动资产合计	-	201,149,298.30	402,166,018.42
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(七)	6,465,102.47	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(八)	75,747,012.89	150,271,697.19
在建工程	(九)	6,241,839.60	15,233,402.34
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(十)	-	668,238.99
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(十一)	-	217,542.92
递延所得税资产	(十二)	21,329,295.54	5,545,188.66
其他非流动资产	(十三)	35,481,321.71	-
非流动资产合计	-	145,264,572.21	171,936,070.10

资产总计	-	346,413,870.51	574,102,088.52
流动负债：	-		
短期借款	(十四)	1,150,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	(十五)	14,938,522.00	36,318,686.28
预收款项	(十六)	424,241.39	693,333.32
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十七)	-	6,119,116.44
应交税费	(十八)	646,468.33	5,040,166.65
其他应付款	(十九)	64,028.99	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	-	17,223,260.71	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	-	17,223,260.71	62,050,200.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十)	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	(二十一)	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	(二十二)	23,004,134.48	23,004,134.48
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(二十三)	70,142,169.89	197,990,678.47
归属于母公司所有者权益合计	-	329,190,609.80	457,039,118.38
少数股东权益	-	-	55,012,769.69
所有者权益合计	-	329,190,609.80	512,051,888.07
负债和所有者权益总计	-	346,413,870.51	574,102,088.52

法定代表人：陈治文

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	-	42,938,690.91	36,679,748.58
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	(一)	93,957,070.72	172,885,731.74
预付款项	-	26,314.54	12,206,837.91
其他应收款	(二)	33,642,261.15	1,029,004.39
存货	-	1,356,703.93	10,994,354.52
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	3,629,891.42	50,364,476.14
流动资产合计	-	175,550,932.67	284,160,153.28
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(三)	31,965,102.47	58,840,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	75,747,012.89	149,896,860.16
在建工程	-	6,241,839.60	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	-	21,329,295.54	4,323,528.19
其他非流动资产	-	35,481,321.71	-
非流动资产合计	-	170,764,572.21	228,293,790.69
资产总计	-	346,315,504.88	512,453,943.97
流动负债：			
短期借款	-	1,150,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	14,938,522.00	13,287,626.84
预收款项	-	424,241.39	693,333.32
合同负债	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	646,468.33	1,883,746.85
其他应付款	-	64,028.99	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	-	17,223,260.71	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	-	17,223,260.71	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	-	23,004,134.48	23,004,134.48
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	70,043,804.26	197,150,610.50
所有者权益合计	-	329,092,244.17	456,199,050.41
负债和所有者权益合计	-	346,315,504.88	512,453,943.97

(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	-	545,873,428.01	151,635,144.47
其中：营业收入	(二十四)	545,873,428.01	151,635,144.47
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	701,168,730.76	139,087,211.62
其中：营业成本	(二十四)	544,593,729.29	99,548,091.01
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	(二十五)	2,143,752.21	511,282.89
销售费用	(二十六)	9,598,707.78	10,800,642.65
管理费用	(二十七)	31,227,531.21	18,047,333.53
研发费用	(二十八)	3,911,808.63	8,274,694.95
财务费用	(二十九)	1,208,061.19	8,156.45
其中：利息费用	-	1,697,593.64	888,125.01
利息收入	-	614,727.59	952,887.34
资产减值损失	(三十)	108,485,140.45	10,171,705.09
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	(三十一)	3,209,582.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十二)	10,134,057.15	555,206.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-2,351,068.26	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	(三十三)	-1,318,823.49	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-143,270,487.09	13,103,139.57
加：营业外收入	(三十四)	607,440.57	2,730,966.06
减：营业外支出	(三十五)	1,547,565.40	146,107.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-144,210,611.92	15,687,998.00
减：所得税费用	(三十六)	-15,501,740.26	2,129,887.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-128,708,871.66	13,558,110.71
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）	-	-126,348,449.75	13,845,527.39
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-2,360,421.91	-287,416.68
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益	-	-1,156,606.74	807,124.00
2.归属于母公司所有者的净利润	-	-127,552,264.92	12,750,986.71
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	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（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.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-
7.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	-	-128,708,871.66	13,558,110.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-127,552,264.92	12,750,986.71
归属于少数股东的综合收益总额	-	-1,156,606.74	807,124.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.61	0.06
（二）稀释每股收益	-	-0.61	0.06

法定代表人：陈治文

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	(四)	24,147,003.75	115,673,774.71
减：营业成本	(四)	54,918,892.47	71,045,650.28
税金及附加	-	115,138.03	127,360.45
销售费用	-	7,490,387.16	10,136,647.82
管理费用	-	11,010,984.03	16,411,217.77
研发费用	-	-	-
财务费用	-	436,297.71	30,179.03
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	102,206,518.50	5,285,063.26
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	-	100,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	9,770,309.95	11,156,854.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-2,351,068.26	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	-1,318,823.49	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-143,479,727.69	23,794,510.29
加：营业外收入	-	310,591.46	1,264,339.26
减：营业外支出	-	126,800.00	47,539.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-143,295,936.23	25,011,310.45
减：所得税费用	-	-16,485,373.65	2,211,327.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-126,810,562.58	22,799,983.02
（一）持续经营净利润	-	-126,810,562.58	22,799,983.02
（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	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（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. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-

7. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-126,810,562.58	22,799,983.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.60	0.11
（二）稀释每股收益	-	-0.60	0.11

（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	-	374,279,105.50	221,397,274.37
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	(三十七)	11,517,854.25	26,900,830.99
经营活动现金流入小计	-	385,796,959.75	248,298,105.36
购买商品、接受劳务支付的现金	-	288,940,211.92	121,225,972.16
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	-	111,894,309.82	16,185,257.93
支付的各项税费	-	39,357,772.13	7,564,185.94
支付其他与经营活动有关的现金	(三十七)	64,313,010.21	27,697,453.34
经营活动现金流出小计	-	504,505,304.08	172,672,869.37
经营活动产生的现金流量净额	-	-118,708,344.33	75,625,235.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	25,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	-	554,876.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	11,600.00
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	(三十七)	98,590,000.00	312,000,000.00
投资活动现金流入小计	-	124,090,000.00	312,566,476.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	31,227.94	5,962,783.98
投资支付的现金	-	-	5,150,000.00
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	-	-	4,673,949.25
支付其他与投资活动有关的现金	(三十七)	50,000,000.00	360,590,000.00
投资活动现金流出小计	-	50,031,227.94	376,376,733.23
投资活动产生的现金流量净额	-	74,058,772.06	-63,810,256.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	16,047,500.00
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	-	11,050,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十七)	53,829,425.83	-
筹资活动现金流入小计	-	64,879,425.83	46,047,500.00
偿还债务支付的现金	-	19,900,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	12,600,442.64	-10,709.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	11,990,349.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十七)	13,509,651.00	-
筹资活动现金流出小计	-	46,010,093.64	34,989,290.31
筹资活动产生的现金流量净额	-	18,869,332.19	11,058,209.69
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	-	-25,780,240.08	22,873,189.17
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	-	43,487,056.54	69,267,296.62

法定代表人：陈治文

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	-	65,310,480.81	198,514,185.61
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,597,281.33	8,360,599.07
经营活动现金流入小计	-	66,907,762.14	206,874,784.68
购买商品、接受劳务支付的现金	-	54,230,292.06	109,109,728.48
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,328,165.69	10,351,540.07
支付的各项税费	-	1,849,255.94	4,166,120.91
支付其他与经营活动有关的现金	-	17,538,599.18	26,429,182.88
经营活动现金流出小计	-	80,946,312.87	150,056,572.34

经营活动产生的现金流量净额	-	-14,038,550.73	56,818,212.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	25,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	12,799,688.81	554,876.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	11,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	15,590,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	98,590,000.00	312,000,000.00
投资活动现金流入小计	-	136,889,688.81	328,156,476.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	27,027.94	10,484.00
投资支付的现金	-	57,254,500.00	29,037,500.00
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	360,590,000.00
投资活动现金流出小计	-	107,281,527.94	389,637,984.00
投资活动产生的现金流量净额	-	29,608,160.87	-61,481,507.28
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	-	11,050,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	99,425.83	-
筹资活动现金流入小计	-	11,149,425.83	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	19,900,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	610,093.64	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	20,510,093.64	35,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-9,360,667.81	-5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	6,208,942.33	-9,663,294.94
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	-	42,888,690.91	36,679,748.58

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	股本	优先股	永续债	其他	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	少数股东权益	所有者权益
一、上年期末余额	209,999,995.00	-	-	-	26,044,310.43	-	-	-	23,004,134.48	-	197,990,678.47	55,012,769.69	512,051,888.07
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	209,999,995.00	-	-	-	26,044,310.43	-	-	-	23,004,134.48	-	197,990,678.47	55,012,769.69	512,051,888.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-127,848,508.58	-55,012,769.69	-182,861,278.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-127,552,264.92	-1,156,606.74	-128,708,871.66
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-53,856,162.95	-53,856,162.95
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-53,856.16	-53,856.16
												2.95	2.95
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-296,243.66	-	-296,243.66
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-296,243.66	-	-296,243.66
(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. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
四、本年期末余额	209,999,995.00	-	-	-	26,044,310.43	-	-	-	23,004,134.48	0.00	70,142,169.89	-	329,190,609.80

项目	上期												少数股东 权益	所有者权益
	股本	优先 股	永续 债	其他	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			
一、上年期末余额	209,999,995.00	-	-	-	26,044,310.43	-	-	-	20,724,136.18	-	187,519,690.06	-	444,288,131.67	
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	209,999,995.00	-	-	-	26,044,310.43	0.00	-	-	20,724,136.18	-	187,519,690.06	-	444,288,131.67	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,279,998.30	-	10,470,988.41	55,012,769.69	67,763,756.40	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,750,986.71	807,124.00	13,558,110.71	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,205,645.69	54,205,645.69	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,205,645.69	54,205,645.69	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,279,998.30	-	-2,279,998.30	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,279,998.30	-	-2,279,998.30	-	-
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. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 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	209,999,995.00	-	-	-	26,044,310.43	-	-	-	23,004,134.48	-	197,990,678.47	55,012,769.69	512,051,888.07

法定代表人：陈治文

主管会计工作负责人：刘素菊

会计机构负责人：刘素菊

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本				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	209,999,995.00	-	-	-	26,044,310.43	-	-	-	23,004,134.48	-	197,150,610.50	456,199,050.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	209,999,995.00	-	-	-	26,044,310.43	-	-	-	23,004,134.48	-	197,150,610.50	456,199,050.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-127,106,806.24	-127,106,806.24
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-126,810,562.58	-126,810,562.58
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-296,243.66	-296,243.66
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	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	-	-296,243.66	-296,243.66
(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. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 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	209,999,995.00	-	-	-	26,044,310.43	-	-	-	23,004,134.48	0.00	70,043,804.26	329,092,244.17

项目	上期											
	股本				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	209,999,995.00	-	-	-	26,044,310.43	-	-	-	20,724,136.18	-	176,630,625.79	433,399,067.40

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	209,999,995.00	-	-	-	26,044,310.43	-	-	-	20,724,136.18	-	176,630,625.79	433,399,067.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,279,998.30	-	20,519,984.72	22,799,983.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,799,983.02	22,799,983.02
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,279,998.30	-	-2,279,998.30	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,279,998.30	-	-2,279,998.30	-
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.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.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	209,999,995.00	-	-	-	26,044,310.43	-	-	-	23,004,134.48	-	197,150,610.50	456,199,050.41

北京乐普四方方圆科技股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注
(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:陈治文,注册地:北京市海淀区闵庄路 3 号 10 号楼西侧一层 102 室。所属行业为能源管理行业。

截至 2018 年 12 月 31 日止,本公司注册资本为 20,999.9995 万元,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,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 2 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、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。

(二) 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。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日

之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买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（或合并日）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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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或合并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。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三) 长期股权投资”。

(八) 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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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。

(十) 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。

（十一）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：

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。单项金额重大并单项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：

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：

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。

(十二) 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。

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

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。

(十三) 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。

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。

(十四) 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服务经济利益，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			

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

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。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、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。

(十九) 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。

(二十) 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。

（二十一） 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (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。

（二十三）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。

(二十四) 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。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

执行《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》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据	董事会	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 92,125,310.46 元，上期金额 201,093,049.02 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 14,938,522.00 元，上期金额

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
相应调整。		36,318,686.28 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目, 将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示; 在利润表中财务费用项下新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会	调减“管理费用”本期金额 3,911,808.63 元, 上期金额 8,274,694.95 元, 重分类至“研发费用”。

四、 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	17%、16%、11%、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

- (1) 公司于 2015 年 7 月 9 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 20152010140607 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。

五、 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	3,915.85	12,054.01
银行存款	43,483,140.69	69,255,242.61
其他货币资金	50,000.00	
合计	43,537,056.54	69,267,296.62

其中：存放在境外的款项总额

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金
明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	50,000.00	
合计	50,000.00	

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	22,390,743.62	11,292,977.73
应收账款	71,566,327.10	189,800,071.29
合计	93,957,070.72	201,093,049.02

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	20,907,045.62	11,292,977.73
商业承兑汇票	1,483,698.00	
合计	22,390,743.62	11,292,977.73

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	100,000.00
合计	100,000.00

(3) 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
银行承兑汇票	6,295,080.00	
商业承兑汇票		
合计	6,295,080.00	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	21,924,300.06	18.22	21,924,300.06	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	89,913,416.48	74.75	18,347,089.38	20.41	71,566,327.10	218,070,304.15	100.00	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	8,462,984.89	7.03	8,462,984.89	100.00						
合计	120,300,701.43	100.00	48,734,374.33		71,566,327.10	218,070,304.15	100.00	28,270,232.86		189,800,071.29

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	6,908,386.28	6,908,386.28	100.00	预计无法收回
山东富伦钢铁有限公司	15,015,913.78	15,015,913.78	100.00	预计无法收回
合计	21,924,300.06	21,924,300.06		

单项计提坏账准备的原因：见“十二、其他重要事项”

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	16,368,612.49	818,430.62	5.00
1 至 2 年	20,646,185.33	2,064,618.53	10.00
2 至 3 年	11,671,473.53	2,334,294.71	20.00
3 至 4 年	39,395,314.73	11,818,594.42	30.00
4 至 5 年	1,041,358.60	520,679.30	50.00
5 年以上	790,471.80	790,471.80	100.00
合计	89,913,416.48	18,347,089.38	

（2）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 20,464,141.47 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	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	33,932,575.00	28.21	10,179,772.50
山东富伦钢铁有限公司	15,015,913.78	12.48	15,015,913.78
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	8,836,554.97	7.35	7,004,794.71
河北耀达贸易有限公司	6,190,096.03	5.15	1,238,019.21
中电惠能建设有限责任公司	6,005,580.00	4.99	600,558.00
合计	69,980,719.78	58.18	34,039,058.20

（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	34,026,314.54	100.00	18,542,320.89	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
3 年以上				
合计	34,026,314.54	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
新疆康达亨节能环保科技有限公司	34,000,000.00	99.92%
北京华源鸿达环保科技有限公司	24,300.00	0.07%
天津中海创实业有限公司	761.03	0.002%
徐州聚晟管道设备有限公司	648.00	0.002%
北京金成易谋科技发展有限公司	551.72	0.001%
合计	34,026,260.75	99.999%

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,642,261.15	51,904,358.96
合计	24,642,261.15	51,904,358.96

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	25,920,821.05	99.49	1,278,559.90	4.93	24,642,261.15	55,314,155.14	100.00	3,409,796.18	6.16	51,904,358.96
组合 1:	25,571,198.00	98.15	1,278,559.90	5.00	24,292,638.10					
组合 2:	349,623.05	1.34			349,623.05					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	133,901.50	0.51	133,901.50	100.00						
合计	26,054,722.55	100.00	1,412,461.40		24,642,261.15	55,314,155.14	100.00	3,409,796.18		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	25,571,198.00	1,278,559.90	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	25,571,198.00	1,278,559.90	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况
本期收回或转回坏账准备金额 1,997,334.78 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
单位往来款	25,571,198.00	54,075,461.76
保证金及押金	256,870.00	662,870.00
备用金	55,489.92	461,753.25
其他	171,164.63	114,070.13
合计	26,054,722.55	55,314,155.14

(4) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
宁波鑫泽祥贸易有限 公司	单位往来款	25,000,000.00	1 年以内	95.65	1,250,000.00
北京玉泉慧谷物业管 理有限公司	保证金及押金	50,420.00	3-4 年	0.64	
		113,500.00	4-5 年		
		1,950.00	5 年以上		
平顶山宇悦物资有限 公司	其他	133,901.50	2-3 年	0.51	133,901.50
安阳钢铁股份有限公 司	保证金及押金	80,000.00	5 年以上	0.31	
武安市人民法院	单位往来款	44,000.00	1 年以内	0.17	2,200.00
合计		25,423,771.50		97.28	1,386,101.50

(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
库存商品	85,478,749.00	84,122,045.07	1,356,703.93	12,356,501.69	1,362,147.17	10,994,354.52
合计	85,478,749.00	84,122,045.07	1,356,703.93	12,356,501.69	1,362,147.17	10,994,354.52

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,362,147.17	82,759,897.90				84,122,045.07
合计	1,362,147.17	82,759,897.90				84,122,045.07

说明：

本期计提存货跌价准备的影响，主要是由于山东富仑钢铁退回的设备引起的，具体原因见“十二、其他重要事项”。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	3,629,891.42	1,774,638.41
理财产品		48,590,000.00
合计	3,629,891.42	50,364,638.41

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
新疆天朗盈润节能环保 科技有限公司		9,792,000.00		-2,931,265.76		-395,631.77			6,465,102.47		
合计		9,792,000.00		-2,931,265.76		-395,631.77			6,465,102.47		

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	75,747,012.89	150,271,697.19
固定资产清理		
合计	75,747,012.89	150,271,697.19

2、 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	580,953.94		377,610.67			30,635,792.07	31,594,356.68
—购置	580,953.94		377,610.67			18,694,017.12	19,652,581.73
—在建工程转入						11,941,774.95	11,941,774.95
(3) 本期减少金额		61,367.52	247,521.37	465,606.93		68,868,909.24	69,643,405.06
—处置或报废						68,868,909.24	68,868,909.24
—处置子公司减少		61,367.52	247,521.37	465,606.93			774,495.82
(4) 期末余额	5,680,003.94	268,338.37	2,320,028.28		15,000.01	393,703,744.04	401,987,114.64
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	251,403.31	27,953.20	689,383.71		8,353.17	28,767,907.96	29,745,001.35
—计提	251,403.31	27,953.20	689,383.71		8,353.17	28,767,907.96	29,745,001.35
(3) 本期减少金额		24,751.95	227,107.00	275,942.34			527,801.29
—处置或报废		232.12	216,307.14				216,539.26
—处置子公司减少		24,519.83	10,799.86	275,942.34			311,262.03
(4) 期末余额	655,078.11	214,785.46	2,036,181.09		12,922.79	315,394,711.52	318,313,678.97
3. 减值准备							
(1) 年初余额						667,986.92	667,986.92
(2) 本期增加金额						7,258,435.86	7,258,435.86
—计提						7,258,435.86	7,258,435.86
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额						7,926,422.78	7,926,422.78
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	5,024,925.83	53,552.91	283,847.19		2,077.22	70,382,609.74	75,747,012.89
(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

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	6,241,839.60	15,233,402.34
工程物资		
合计	6,241,839.60	15,233,402.34

2、 在建工程情况

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	6,241,839.60		6,241,839.60	15,233,402.34		15,233,402.34
合计	6,241,839.60		6,241,839.60	15,233,402.34		15,233,402.34

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
三门峡义翔铝业有限公司	3,291,627.39	2,950,212.21			6,241,839.60
酒钢榆中四期	11,719,552.73		11,719,552.73		
宁夏电投西夏热电有限公司	222,222.22		222,222.22		
合计	15,233,402.34	2,950,212.21	11,941,774.95		6,241,839.60

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	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		
(3) 本期减少金额	707,547.17	707,547.17
—处置	707,547.17	707,547.17
(4) 期末余额		
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	39,308.18	39,308.18
(2) 本期增加金额		
—计提		

项目	软件	合计
(3) 本期减少金额	39,308.18	39,308.18
—处置	39,308.18	39,308.18
(4) 期末余额		
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		
(2) 年初账面价值	668,238.99	668,238.99

(十一) 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			217,542.92	
合计	217,542.92			217,542.92	

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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	142,195,303.58	21,329,295.54	33,710,163.13	5,545,188.66
合计	142,195,303.58	21,329,295.54	33,710,163.13	5,545,188.66

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程款	1,840,410.00	
预付设备款	33,640,911.71	
合计	35,481,321.71	

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	1,150,000.00	
保证借款		10,000,000.00
合计	1,150,000.00	10,000,000.00

(十五) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付账款	14,938,522.00	36,318,686.28
合计	14,938,522.00	36,318,686.28

1、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
设备款及材料款	10,446,265.69	12,199,034.25
工程款	4,492,256.31	22,997,259.44
其他		38,800.00
安装、检测、维修费		1,083,592.59
合计	14,938,522.00	36,318,686.28

(十六) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
销售设备款	424,241.39	693,333.32
合计	424,241.39	693,333.32

(十七) 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	108,345,030.70	114,464,147.14	
离职后福利-设定提存计划		11,874,348.66	11,874,348.66	
辞退福利		27,564.50	27,564.50	
一年内到期的其他福利				
合计	6,119,116.44	120,246,943.86	126,366,060.30	

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	93,134,060.78	99,160,730.78	
(2) 职工福利费	42,000.00	4,495,999.84	4,537,999.84	
(3) 社会保险费		4,460,382.45	4,460,382.45	
其中: 医疗保险费		3,744,619.80	3,744,619.80	
工伤保险费		464,573.76	464,573.76	
生育保险费		251,188.89	251,188.89	
(4) 住房公积金		4,786,254.26	4,786,254.26	
(5) 工会经费和职工教育经	50,446.44	1,468,333.37	1,518,779.81	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	6,119,116.44	108,345,030.70	114,464,147.14	

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		11,518,437.45	11,518,437.45	
失业保险费		355,911.21	355,911.21	
企业年金缴费				
合计		11,874,348.66	11,874,348.66	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		1,385,798.19
企业所得税		2,712,989.50
个人所得税	11,774.32	153,998.16
城市维护建设税	370,238.18	444,370.67
教育费附加	264,455.83	333,755.73
印花税		9,254.40
合计	646,468.33	5,040,166.65

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	64,028.99	3,878,897.76
合计	64,028.99	3,878,897.76

1、 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	20,800.00	3,713,193.75
员工往来	31,723.96	103,712.92
其他	11,505.03	61,991.09
合计	64,028.99	3,878,897.76

(二十) 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

(二十一) 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

(二十二) 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			23,004,134.48
合计	23,004,134.48			23,004,134.48

(二十三) 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	-127,552,264.92	12,750,986.71
减: 提取法定盈余公积		2,279,998.30
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	296,243.66	
期末未分配利润	70,142,169.89	197,990,678.47

说明: 本期未分配利润减少的其他是因为出售原新疆子公司 18.36%股权投资以后, 对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益中应享有的份额, 调整留存收益。

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	542,111,518.88	542,608,661.37	148,401,673.31	97,938,542.16
其他业务	3,761,909.13	1,985,067.92	3,233,471.16	1,609,548.85
合计	545,873,428.01	544,593,729.29	151,635,144.47	99,548,091.01

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	421,622.20	107,204.40
教育费附加	291,851.72	91,450.86
地方教育费附加	583,703.44	60,967.24
城市维护建设税	787,643.84	188,040.22
其他	58,931.01	63,620.17
合计	2,143,752.21	511,282.89

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,918,819.53	5,774,082.22
技术服务费	2,686,136.85	1,591,554.09
维修费	604,053.58	736,588.17
业务招待费	278,108.36	678,367.79
咨询费	212,277.00	
差旅费	476,648.74	898,494.03
会议及培训费用	7,622.65	16,500.00
广告宣传费		10,000.00
运输装卸费	48,782.08	86,842.51
折旧费	811.93	811.92
办公费	287,890.64	128,886.36
房屋租赁费	10,267.96	115,422.89
其他	67,288.46	763,092.67
合计	9,598,707.78	10,800,642.65

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,122,067.00	2,899,166.64
折旧费	903,451.67	1,469,709.83
税费	66,313.53	214,476.80
其他	1,212,349.69	840,456.81

项目	本期发生额	上期发生额
咨询、审计费	6,244,463.48	1,693,105.48
房屋租赁费	1,026,985.28	1,079,075.85
业务招待费	858,865.64	496,573.19
办公费	1,093,610.21	262,802.70
会议及培训费用	232,940.97	152,518.09
差旅费	793,413.30	361,066.23
存货盘亏损失		303,686.96
技术服务费	323,786.44	
财产保险费	349,284.00	
合计	31,227,531.21	9,772,638.58

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,747,932.45	2,652,517.57
材料费	1,604,751.94	4,734,022.76
办公费	13,974.29	48,744.00
差旅费	372,737.25	538,702.76
市内交通费	43,985.67	52,102.60
车辆费用	72,669.76	12,037.50
通讯费	620.00	1,716.04
会议及培训费用	707.55	3,652.83
房屋租赁费	2,000.00	8,598.00
调试检测费用	388.35	35,106.60
运输装卸费	18,060.79	8,009.00
技术服务费	33,980.58	179,485.29
合计	3,911,808.63	8,274,694.95

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,697,593.64	888,125.01
减：利息收入	614,727.59	952,887.34
汇兑损益	-433.20	-553.10
担保费及其他	125,628.34	73,471.88
合计	1,208,061.19	8,156.45

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	18,466,806.69	8,141,571.00

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	82,759,897.90	1,362,147.17
固定资产减值损失	7,258,435.86	667,986.92
合计	108,485,140.45	10,171,705.09

(三十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
发展专项资金	100,000.00		与收益相关
财政退税	1,115,000.00		与收益相关
三门峡城乡一体化示范区财政局企业补助资金	1,994,582.00		与收益相关
合计	3,209,582.00		

(三十二) 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	-2,931,265.76	
处置长期股权投资产生的投资收益	12,380,362.88	
理财产品投资收益	684,960.03	555,206.72
合计	10,134,057.15	555,206.72

(三十三) 资产处置收益

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
处置非流动资产	-1,318,823.49		-1,318,823.49
合计	-1,318,823.49		-1,318,823.49

(三十四) 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
接受捐赠		64,102.56	
政府补助	310,591.46	2,630,520.00	310,591.46
其他	296,849.11	36,343.50	296,849.11
合计	607,440.57	2,730,966.06	607,440.57

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心稳岗补贴	17,891.46		与收益相关
知识产权处知识产权质押融资成本补贴专项	292,700.00		与收益相关
中关村企业信用促进会款		10,000.00	与收益相关
2017 年海淀区企业知识产权质押融资成本补贴专项资金		685,800.00	与收益相关
知识产权处付海淀区企业专利商用化专项资金		500,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利局专利资助金		4,270.00	与收益相关
三门峡产业集聚区管理委员会财政局退税款		1,430,450.00	与收益相关
合计	310,591.46	2,630,520.00	

(三十五) 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
对外捐赠		64,102.56	
固定资产处置损失		18,670.17	
滞纳金、罚款	1,415,365.36		1,415,365.36
其他	132,200.04	63,334.90	132,200.04
合计	1,547,565.40	146,107.63	1,547,565.40

(三十六) 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	282,366.63	3,766,345.01
递延所得税费用	-15,784,106.89	-1,636,457.72
合计	-15,501,740.26	2,129,887.29

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	-144,210,611.92
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-21,631,591.79
子公司适用不同税率的影响	232,465.82
调整以前期间所得税的影响	520,393.69

项目	本期发生额
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,901,766.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-524,774.70
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	-15,501,740.26

(三十七) 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	576,069.75	952,887.34
补贴收入	3,817,022.57	2,630,520.00
单位往来款	4,217,294.04	23,317,423.65
保证金、押金等	2,907,467.89	
合计	11,517,854.25	26,900,830.99

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	48,685,821.63	9,511,411.53
研发费用	3,911,808.63	8,274,694.95
咨询、审计费	2,210,111.25	1,693,105.48
房屋租赁费	1,026,985.28	1,194,498.74
业务招待费	622,253.39	1,174,940.98
办公费	901,508.44	391,689.06
会议及培训费用	123,194.37	169,018.09
差旅费	758,463.83	1,259,560.26
其他	3,343,746.54	2,340,137.65
广告宣传费		10,000.00
运输装卸费		86,842.51
技术服务费	2,729,116.85	1,591,554.09
合计	64,313,010.21	27,697,453.34

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	98,590,000.00	312,000,000.00
合计	98,590,000.00	312,000,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	50,000,000.00	360,590,000.00
合计	50,000,000.00	360,590,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票贴现收到的现金	99,425.83	
收到浙江锦鑫建设工程有限公司往来款	53,730,000.00	
合计	53,829,425.83	

6、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付浙江锦鑫建设工程有限公司往来款	13,509,651.00	
合计	13,509,651.00	

(三十八) 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	-128,708,871.66	13,558,110.71
加：资产减值准备	108,485,140.45	10,171,705.09
固定资产折旧	29,821,438.50	26,283,201.05
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	235,849.08	39,308.18
长期待摊费用摊销	133,461.82	83,670.36
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）		19,373.51
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）	1,697,593.64	888,125.01
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）	-15,784,106.89	-1,636,457.72
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）	-88,858,614.89	41,865,878.02
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-47,753,159.91	-42,538,976.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	22,022,925.53	26,891,297.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-118,708,344.33	75,625,235.99

补充资料	本期金额	上期金额
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	43,487,056.54	69,267,296.62
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	-25,780,240.08	22,873,189.17

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	43,487,056.54	69,267,296.62
其中：库存现金	3,915.85	12,054.01
可随时用于支付的银行存款	43,483,140.69	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	43,487,056.54	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		

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,000.00	银行承兑保证金
应收票据	100,000.00	抵押借款
合计	150,000.00	

六、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

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 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	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账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
新疆天朗盈润节能环保科技有限公司	-	18.36	协议处置	2018/5/7	工商变更		32.64%	7,840,000.00	7,840,000.00			
河南聚匠机械设备安装工程有限公司	51,000,000.00	51.00	协议处置	2018/12/28	工商变更		-					

(二) 其他原因的合并范围变动

1、北京乐普四方方圆科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 5 月 30 日召开了第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于拟定设立控股子公司的议案》，设立子公司：昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司，具体内容于 2018 年 5 月 31 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,详见公司公告的 2018-023 号公告《第四届董事会第十七次会议决议公告》。

2、2018年12月，公司与宁波鑫泽祥贸易有限公司签订股权转让协议，公司将持有的河南聚匠机械设备安装工程有限公司51%的股权以2018年10月31日净资产账面价值为基础经双方协商后的价格确定，公司按照5100万元将持有的河南聚匠51%的股权转让给宁波鑫泽祥。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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	新疆	批发和零售业	51.00		设立

(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	乌鲁木齐	乌鲁木齐	科学研究和技术服务业	32.64		权益法

2、 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额	
	天朗盈润	
流动资产	43,057,333.36	
其中：现金和现金等价物	439,626.24	
非流动资产	35,471,421.85	
资产合计	78,528,755.21	
流动负债	87,763,296.69	
非流动负债		
负债合计	87,763,296.69	
少数股东权益	-1,477,433.23	
归属于母公司股东权益	-7,757,108.25	
按持股比例计算的净资产份额	25,490,433.94	
营业收入	7,952,459.40	
财务费用	4,522,868.95	
所得税费用		
净利润	-10,904,474.46	
综合收益总额	-10,904,474.46	

	期末余额/本期发生额
	天朗盈润
本期收到的来自合营企业的股利	0.00

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

公司于 2019 年 2 月 16 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》；同日，召开第五届董事会第一次会议，审议通过《关于选举第五届董事会董事长的议案》、《关于任命公司高级管理人员的议案》。毛文剑不再担任公司董事长、总经理职务。董事会中由其提名的董事人数也未达半数。毛文剑不再对董事会表决具有控制权。同时，公司其余股东间也未就公司的控股地位事宜达成协议或作出任何其他安排。综上，公司实际控制人由毛文剑变更为公司无实际控制人。

无实际控制人不会对公司正常生产经营造成不利影响，公司的持续稳定经营主要依靠三会的规范运作和公司章程、三会议事规则的有效执行。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
新疆天朗盈润节能环保科技有限公司	合营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
河南聚匠机械设备安装工程有限公司	本公司原子公司
商丘鑫泉实业有限公司	本公司实际控制人亲属参股的公司

其他说明：2017 年 5 月本公司实际控制人亲属已从商丘鑫泉实业有限公司撤资，2017 年 5 月后本公司与商丘鑫泉实业有限公司不存在关联关系。

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
商丘鑫泉实业有限公司	采购设备及材料		19,734,051.28

2、 关联担保情况

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
毛文剑	20,000,000.00	2017.09.08	2018.09.08	是
毛文剑	50,000,000.00	2018.03.29	2019.03.29	否

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,183,500.00	1,754,635.00

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	商丘鑫泉实业有限公司		1,522,270.60

九、 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	
发展专项资金	100,000.00	100,000.00		其他收益
财政退税	1,115,000.00	1,115,000.00		其他收益
三门峡城乡一体化示范区 财政局企业补助资金	1,994,582.00	1,994,582.00		其他收益
北京市海淀区社会保险基金 管理中心稳岗补贴	17,891.46	17,891.46		其他收益
知识产权处知识产权质押 融资成本补贴专项	292,700.00	292,700.00		其他收益
中关村企业信用促进会款	10,000.00		10,000.00	营业外收入
2017 年海淀区企业知识 产权质押融资成本补贴专 项资金	685,800.00		685,800.00	营业外收入

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	
知识产权处付海淀区企业专利商用化专项资金	500,000.00		500,000.00	营业外收入
国家知识产权局专利局专利资助金	4,270.00		4,270.00	营业外收入
三门峡产业集聚区管理委员会财政局退税款	1,430,450.00		1,430,450.00	营业外收入
合计	6,150,693.46	3,520,173.46	2,630,520.00	

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司没有需要披露的重要承诺事项

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项

十一、 资产负债表日后事项

2019年1月7日召开第四届董事会第二十二次会议决议，因控股子公司在昌吉准东经济技术开发区的业务未达到预期发展目标，为合理配置公司资源，拟注销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。2019年2月19日，完成工商注销手续。

2019年1月3日，本公司的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与新疆康能达亨节能环保科技有限公司签订《终止协议书》，协议约定，双方于2018年10月25日签订的6800万元采购350MVA变压器的合同，无法继续履行合同，双方协商一致后，决定终止该合同。2019年3月22日，新疆康能达亨将预付的3400万元采购款退回到子公司在民生银行开立的157289132账户内。因上述子公司注销，2019年3月25日，子公司将上述货款退回到本公司在交通银行北京世纪城支行开立的110060668018010086719账户内。

十二、 其他重要事项

1、2018年4月18日，公司与新疆金汇天成矿业有限公司（以下简称“金汇天成公司”）签订合同能源管理合同，为了提高金汇天成公司石灰矿产量，降低生产成本，实现矿山效益快速增长，在新疆托克逊县阿拉沟南部石灰岩矿一区，面积3.78平方公里区域，新建一条石灰矿石破碎生产线，该生产线年处理石灰石400万吨。协议约定由公司负

责该生产线及节能设备的采购、安装等资金的投入，投入资金预计为 3000 万元，矿石生产线正式生产后，金汇天成公司以矿山收益支付本协议中公司对生产线及节能设备的投资。自本协议指定生产线建成投产后，每月金汇天成公司应向公司支付投资总额的 8%，结合当地实际的工作时间为 10 月/年(1 月与 2 月为非工作月)，实际付款时间共计是 25 月。收益期届满次日，本协议所投资生产线及其附属设备、设施的所有权自动转属金汇天成公司所有，公司不得再对此主张任何权益，并应配合金汇天成公司办理产权移交全套手续。

为了履行上述合同能源管理合同，2018 年 4 月 10 日，公司与商丘鑫泉实业有限公司签订选矿生产线合同，公司以 3350 万元合同价款从鑫泉实业公司购买上述合同能源管理合同下的生产线，合同约定付款条件为：合同生效后，公司向鑫泉实业支付总价 75%的预付款，公司在 2018 年 4 月 17 日通过北京银行股份有限公司中关村海淀园支行向对方支付预付款 2500 万元，截止财务报表报出日，上述两份合同均未履行完毕。

2、山东富伦钢铁有限公司项目，由于环保原因，为完成环保指标，原有工矿系统加大负荷，节能空间被大大压缩，并且设备长期处于满负荷运转状态，不仅导致设备易损件消耗巨大，过载导致设备频繁跳机乃至损坏。部分跳机造成生产线暂停，影响产量。2018 年发生的一起跳机事件，因为关键设备跳停导致生产线全线跳停 24 小时，修复时间较长，产量损失很大，鉴于工况变化导致，经协商各自承担损失，互不追究，我方损失为尚未偿还的应收账款 15,015,913.78 元。为避免发生同类事件，鉴于客户工况变化很大，协商终止合作，设备退回。退回的账面价值 68,868,909.24 的设备转入存货中，由于公司拟定转型，预计设备可变现能力较差，全额计提存货跌价准备。

3、酒钢集团榆中钢铁有限责任公司项目，为完成环保指标，原有部分工矿系统加大负荷，设备长期处于满负荷运转状态，过载导致设备频繁跳机乃至损坏，其中关键设备跳机造成生产线暂停 2 小时，影响产量，鉴于工况变化导致，经协商各自承担损失，互不追究。我方损失为应收账款 6,908,386.28 元无法收回。据此，公司单项计提无法收回的应收账款 6,908,386.28。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	22,390,743.62	11,292,977.73
应收账款	71,566,327.10	161,592,754.01
合计	93,957,070.72	172,885,731.74

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	20,907,045.62	11,292,977.73
商业承兑汇票	1,483,698.00	
合计	22,390,743.62	11,292,977.73

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	100,000.00
商业承兑汇票	
合计	100,000.00

(3) 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
银行承兑汇票	6,295,080.00	
商业承兑汇票		
合计	6,295,080.00	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	21,924,300.06	18.22	21,924,300.06	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	89,913,416.48	74.75	18,347,089.38	20.41	71,566,327.10	188,378,391.22	100.00	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	8,462,984.89	7.03	8,462,984.89	100.00						
合计	120,300,701.43	100.00	48,734,374.33		71,566,327.10	188,378,391.22	100.00	26,785,637.21		161,592,754.01

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	6,908,386.28	6,908,386.28	100.00	预计无法收回
山东富伦钢铁有限公司	15,015,913.78	15,015,913.78	100.00	预计无法收回
合计	21,924,300.06	21,924,300.06		

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	16,368,612.49	818,430.62	5.00
1至2年	20,646,185.33	2,064,618.53	10.00
2至3年	11,671,473.53	2,334,294.71	20.00
3至4年	39,395,314.73	11,818,594.42	30.00
4至5年	1,041,358.60	520,679.30	50.00
5年以上	790,471.80	790,471.80	100.00
合计	89,913,416.48	18,347,089.38	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 21,948,737.12 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

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	33,932,575.00	28.21	10,179,772.50
山东富伦钢铁有限公司	15,015,913.78	12.48	15,015,913.78
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	8,836,554.97	7.35	7,004,794.71
河北耀达贸易有限公司	6,190,096.03	5.15	1,238,019.21
中电惠能建设有限责任公司	6,005,580.00	4.99	600,558.00
合计	69,980,719.78	58.17	34,039,058.20

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	33,642,261.15	1,029,004.39
合计	33,642,261.15	1,029,004.39

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	34,920,821.05	99.62	1,278,559.90	3.66	33,642,261.15	1,036,754.39	100.00	7,750.00	0.75	1,029,004.39
组合 1:	25,571,198.00	72.95	1,278,559.90	5.00	24,292,638.10					
组合 2:	9,349,623.05	26.67			9,349,623.05					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	133,901.50	0.22	133,901.50	100.00						
合计	35,054,722.55	100.00	1,412,461.40		33,642,261.15	1,036,754.39	100.00	7,750.00		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	25,571,198.00	1,278,559.90	5.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	25,571,198.00	1,278,559.90	

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,404,711.40 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
单位往来款	25,571,198.00	100,000.00
保证金及押金	256,870.00	660,870.00
备用金	55,489.92	212,325.26
其他	9,171,164.63	63,559.13
合计	35,054,722.55	1,036,754.39

(4) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
宁波鑫泽祥贸易有限公司	单位往来款	25,000,000.00	1年以内	71.32	1,250,000.00
昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司	单位往来款	9,000,000.00	1年以内	25.67	
北京玉泉慧谷物业管理 有限公司	保证金及押金	50,420.00	3-4年	0.47	
		113,500.00	4-5年		
		1,950.00	5年以上		
平顶山宇悦物资有限公司	其他	133,901.50	2-3年	0.38	133,901.50
安阳钢铁股份有限公司	押金及保证金	80,000.00	5年以上	0.23	
合计		50,379,771.50		98.07	2,633,901.50

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	25,500,000.00		25,500,000.00	58,840,000.00		58,840,000.00
对联营、合营企业投资	6,465,102.47		6,465,102.47			
合计	31,965,102.47		31,965,102.47	58,840,000.00		58,840,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司		25,500,000.00		25,500,000.00		
新疆天朗盈润节能环保科技有限公司	7,840,000.00		7,840,000.00			
河南聚匠机械设备安装工程有限公司	51,000,000.00		51,000,000.00			
合计	58,840,000.00	25,500,000.00	58,840,000.00	25,500,000.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
新疆天朗盈润节能环保科技有限公司		9,792,000.00		-2,351,068.26		-975,829.27			6,465,102.47		
合计		9,792,000.00		-2,351,068.26		-975,829.27			6,465,102.47		

说明：

- 1、2018年4月，公司与孟海山签订股权转让协议，协议约定公司将持有的新疆天朗盈润节能环保科技有限公司18.36%的尚未履行实缴的股权转让给孟海山，双方协商一致，本次股权转让的价格为0元，本次交易完成后，公司将持有天朗盈润32.64%的股权，2018年4月17日，公司召开了第四届董事会第十五次会议，审议通过了《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》，本次交易无需提请股东大会审议。2018年5月7日，完成工商变更手续。
- 2、2018年5月30日，公司召开第四届董事会第十七次会议，结合公司发展战略，拓展售电业务，公司拟在新疆五彩湾工业园设立具备售电资质的控股子公司开展售电、物联网+工业服务和节能业务，注册资本5000万元。其中本公司出资人民币25,500,000.00元，占注册资本的51.00%，于晋生出资人民币13,750,000.00元，占注册资本的27.50%，金军出资人民币6,250,000.00元，占注册资本的12.50%，李元出资人民币4,500,000.00元，占注册资本的9.00%。2018年7月4日，该控股子公司已经完成工商注册登记手续，取得了昌吉州工商行政管理局新疆准东

经济技术开发区分局核发的《营业执照》，公司名称：昌吉准东经济技术开发区天朗盈润物联科技有限公司，统一社会信用代码：91652300MA7811FE5X。

2019年1月7日召开第四届董事会第二十二次会议决议，因控股子公司在昌吉准东经济技术开发区的业务未达到预期发展目标，为合理配置公司资源，拟注销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。2019年2月19日，完成工商注销手续。

3、2018年12月，公司与宁波鑫泽祥贸易有限公司签订股权转让协议，公司将持有的河南聚匠机械设备有限公司51%的股权以2018年10月31日净资产账面价值为基础经双方协商后的价格确定，公司按照5100万元将持有的河南聚匠51%的股权转让给宁波鑫泽祥。

(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	20,848,170.35	53,143,134.90	112,440,303.55	69,436,101.43
其他业务	3,298,833.40	1,775,757.57	3,233,471.16	1,609,548.85
合计	24,147,003.75	54,918,892.47	115,673,774.71	71,045,650.28

(五) 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	-2,931,265.76	
处置长期股权投资产生的投资收益	12,380,362.88	10,601,977.47
其他	321,212.82	554,876.72
合计	9,770,309.95	11,156,854.19

十四、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）	3,520,173.46	
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		

项目	金额	说明
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	-2,569,539.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	950,633.68	

(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	-28.75	-0.61	-0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-28.96	-0.62	-0.62

北京乐普四方方圆科技股份有限公司

(加盖公章)

二〇一九年四月二日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室