

证券代码：836391

证券简称：工大科雅

主办券商：广发证券



# 工大科雅

NEEQ : 836391

## 河北工大科雅能源科技股份有限公司

HEBEI GONGDA KEYA GREEN ENERGY TECHNOLOGY CO.,LTD



## 年度报告

2017

# 公司年度大事记

- 2017年6月6日**

公司以 8.5 元/股发行股票 5,000,000 股，募集资金总额 42,500,000 元。
- 2017年6月22日**

公司收到中国证监会河北监管局出具的《关于接收河北工大科雅能源科技股份有限公司辅导备案材料的函》（冀证监函【2017】298 号），公司进入首次公开发行股票并上市的辅导阶段。
- 2017年7月3日**

公司获得“建筑机电安装工程专业承包三级”资质，有效期至 2022 年 6 月 25 日（证书编号：D313100862）
- 2017年10月20日**

公司获省科技厅认定为“河北省科技型中小企业”
- 2017年12月4日**

天津工大科雅获得国家级《高新技术企业证书》（编号：gr201712000705）
- 2017年12月28日**

公司董事长齐承英入选“国家万人计划”科技创业领军人才。
- 2018年1月19日**

天津工大科雅研发的“带IC卡预收费管理功能的通断时间面积法采集计算器”获得国家知识产权局授予的发明专利证书（专利号ZL201510724295.1）
- 2018年1月29日**

为优化公司战略布局，成立全资子公司张家口工大科雅，注册资本2000万元。
- 2018年2月28日**

2018年2月28日，天津工大科雅获得《科技型中小企业证书》（编号201812003508000033）

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
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 .....	38
第十一节	财务报告 .....	49

## 释义

释义项目	指	释义
股份公司、工大科雅、公司	指	河北工大科雅能源科技股份有限公司
股东大会	指	河北工大科雅能源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河北工大科雅能源科技股份有限公司董事会
监事会	指	河北工大科雅能源科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期末	指	2017 年度、2017 年末
上期、上期末	指	2016 年度、2016 年末
上上期、上上期末	指	2015 年度、2015 年末
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河北工大科雅能源科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
IHS 系统	指	智慧供热节能技术
北京工大科雅	指	北京工大科雅节能科技有限公司
天津工大科雅	指	工大科雅（天津）能源科技有限公司
大连工大科雅	指	大连工大科雅节能科技有限公司
唐山工大科雅	指	工大科雅（唐山）能源科技有限公司
石家庄工大科雅	指	工大科雅石家庄节能管理有限公司
张家口工大科雅	指	工大科雅张家口新能源科技有限公司

## 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。

公司负责人齐承英、主管会计工作负责人高跃及会计机构负责人（会计主管人员）刘荣荣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
存货期末余额较大及存在跌价损失的风险	公司 2017 年末、2016 年末存货金额较大，分别为 17,632.12 万元和 11,586.33 万元，占总资产比例分别为 36.87%和 34.15%。公司主要向客户提供供热节能产品和服务，公司总承包的项目方案深化设计以及设备供货、安装、调试、运行、后期技术服务等“交钥匙”项目合同，以及部分销售合同约定了调试和试运行条款，项目经过试运行后验收确认收入，并且交钥匙项目由公司负责产品的安装施工，公司一般通过对外采购安装服务或劳务服务实现，导致公司发出商品和安装成本金额较大、周期较长。存货主要为发出商品、安装成本，为公司已实施完成、不满足收入确认条件或者正在实施项目的存货。报告期末，公司根据存货实际情况，并按照会计准则要求进行存货减值测试。若未来已实施完成的项目发生验收问题或不能取得验收报告，可能需要对发出商品、安装成本计提大额的跌价准备，将对公司的资产状况和经营业绩产生不利影响。
应收账款规模过大且可能存在无法回收的风险	公司 2017 年末、2016 年末应收账款金额较大，分别为 14,895.02 万元和 8,864.66 万元，占总资产比例分别为 31.15%和 26.13%，报告期末 2 年以内的应收账款占比为 95.41%，应收账款规模和账龄由行业特点和业务模式决定。虽然应收账款对象主要是热力企业，信用较好，应收账款较大的原因大都是是合同约定项

	<p>目验收后支付的比例较大或是因为热力企业的项目资金来源于政府拨款、而政府拨款受到审批程序的限制，应收账款坏账的可能性较小。但是，如果热力企业未来受宏观经济、经营模式及内部管理等因素影响出现财务状况恶化，或者政府主管部门相关政策出现调整，也可能导致发行人部分应收账款不能收回，将会对公司经营成果产生不利影响。</p>
公司税收优惠政策变化的风险	<p>根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）以及《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），公司作为增值税一般纳税人，销售自行开发生产的软件产品按17%的法定税率征收增值税后，对实际税负超过3%部分享受即征即退的优惠政策。2017年度，公司增值税退税1,230.31万元，占净利润比重为27.51%。若未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化或者公司不再满足税收优惠享受条件，可能会对公司经营业绩产生一定的不利影响。</p>
公司业务的季节性波动的风险	<p>公司生产经营存在较为明显的季节性特征，采暖季不进行安装施工，故公司向客户提供供热节能产品及系统的安装施工一般是在每年的6-11月份，在采暖季之前完成相关产品的供货及安装、调试，所有当年度实施的项目均在采暖季以前完成调试、并投入运行。一般情况下，供热单位均要求完成的项目要在采暖季运行一段时间后、甚至是运行一个采暖季后，才进行验收。有些属于政府财政资金拨款的项目，由于政府部门程序的问题，往往会发生跨两至三个年度才能验收的情况。公司确认收入的模式是取得验收报告，表现为第一季度收入较少，后三季度收入相对较多。因此，公司经营业绩存在年度内分布不均衡的情况，可能对公司经营计划、资金安排等构成一定不利影响。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>国内供热节能行业是一个充分竞争的市场。目前，仅有少数企业能够在全国范围内提供相对全面的供热节能技术服务，区域性市场则有众多的中小企业参与。随着国内城镇集中供热规模的逐步扩大，供热企业对节能服务的需求日渐多样，对供热节能服务商技术标准的要求也相应提高；同时，供热节能服务良好的市场前景，吸引了众多的上、下游和相关行业企业进入本行业，公司将面临越来越多的市场竞争对手。若公司不能持续加强研发投入，保持技术水平的先进性，提高满足客户需求的能力，增加服务网络的广度和深度，或者公司在发展战略及竞争策略方面出现失误，则公司可能面临在不断加剧的市场竞争中丧失发展优势、营收规模增长不足的风险。</p>
人力资源流失的风险	<p>公司所从事的供热节能行业涉及暖通空调、自动控制、计算机软硬件及其应用、电气工程、互联网及大数据、人工智能、远程通讯等多个领域，具有较强的专业性，行业内人才竞争激烈。虽然公司大部分高级管理人员、核心技术人员和业务骨干均持有公司股份，公司亦从优化工作环境、提升薪酬待遇方面入手，提高对上述专业人员的吸引力，保障专业人员的稳定性，但若未来公司的薪酬激励有效性不足，可能导致无法留住或引进业</p>



	务所需的专业人才，对公司未来发展形成一定风险。
技术优势丧失风险	供热节能行业是知识密集、学科交叉应用的专业化服务行业。技术能力及其应用水平是供热节能服务供应商赢得竞争的关键因素。目前，供热节能服务行业竞争较为激烈，相关技术更新较快，工大科雅作为国内供热节能行业的领导者，在产品研发和技术应用方面具有较为明显的优势。虽然公司已通过与所有技术研发人员签订保密协议，申请专利等途径保护自身核心技术及产品，但由于部分专有知识和技术的专有权未受专利法、著作权法等法律的保护，因此行业内其他企业仍有可能使用或自行研发相类似的技术，从而导致公司丧失部分技术优势。
行业政策调整的风险	公司主要为热力企业（供热单位）、政府机构和房地产开发企业提供供热节能产品和服务，业务属于供热节能行业，公司产品和服务的最终使用方为热力企业（供热单位），热力企业（供热单位）提供的供暖服务作为公用基础设施、保障民生的重要组成部分，经营活动在一定程度上受到国家产业政策的影响。热力企业（供热单位）对供热系统建设、改造及供热运行技术提升等方面的需求，受国家政策影响较大。城市集中供热系统是北方采暖地区城市的重要基础设施之一，关系到民众的基本生活需求和生活质量，政府高度重视供热行业的平稳、健康发展。目前，建筑节能、大气雾霾治理要求越来越高，政府部门均把清洁供热、智慧供热作为节能减排的重要方向。如果未来我国产业政策发生重大变动，政府部门调整相关规定，有可能加大行业内企业的竞争、增加市场风险，虽然公司在核心技术、关键产品具有领先优势，并具有较强的品牌影响力和市场竞争优势，但行业政策调整及行业竞争加剧也有可能对发行人盈利产生负面影响。
业务合同执行情况不如预期的风险	供热行业的特点决定了公司合同执行期相对较长，已签合同会直接影响未来一段时间内公司的经营业绩。由于合同的履行还受到公司与客户之间技术方案确认、用户配合度、项目验收情况、客户资金状况等诸多因素的影响，不排除合同执行过程中，客户因建设计划、资金情况等原因减少项目、延后实施甚至取消合同的可能，公司业务合同的执行情况可能无法达到预期。若公司重大业务合同出现前述情况，则可能对公司经营业绩造成一定不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河北工大科雅能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	HEBEI GONGDA KEYA GREEN ENERGY TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	工大科雅
证券代码	836391
法定代表人	齐承英
办公地址	河北省石家庄市高新区新石北路 368 号金石工业园区创新大厦 4 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高跃
职务	董事会秘书、财务负责人
电话	0311-83839905
传真	0311-83806755
电子邮箱	info@gdkeya.com
公司网址	http://www.gdkeya.com
联系地址及邮政编码	河北省石家庄市新石北路 368 号创新大厦 4 层 050091
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	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 11 月 22 日
挂牌时间	2016 年 4 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-75 科技推广和应用服务业-751 技术推广服务-7514 节能技术推广服务
主要产品与服务项目	面向城镇供热企业及终端热用户的供热节能技术及配套产品，是集设计、研发、安装、计量、监测、维保于一体的供热系统节能领域综合解决方案供应商。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	76,900,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人	齐承英



**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	91130100745411306F	否
注册地址	河北省石家庄市高新区新石北路 368 号金石工业园区创新大厦 4 层	是
注册资本	76,900,000	是

**五、 中介机构**

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘绍秋、余龙
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼

**六、 报告期后更新情况**

√适用 □不适用

公司股票转让方式已于《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》实施日（2018 年 1 月 15 日）转为集合竞价转让方式。

### 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	231,475,119.01	179,529,825.35	28.93%
毛利率%	41.16%	45.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	44,724,810.90	42,234,789.07	5.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,834,568.67	36,243,157.09	15.43%
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）	19.25%	24.07%	-
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）	18.00%	20.65%	-
基本每股收益	0.60	0.60	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	478,230,978.88	339,233,887.37	40.97%
负债总计	215,672,972.48	145,889,823.95	47.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	262,558,006.40	193,344,063.42	35.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.41	2.69	26.97%
资产负债率%（母公司）	43.59%	39.71%	-
资产负债率%（合并）	45.10%	43.01%	-
流动比率	2.01	2.27	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-9,821,651.80	38,188,410.71	-125.72%
应收账款周转率	1.95	2.24	-
存货周转率	0.93	0.94	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	40.97%	27.50%	-
营业收入增长率%	28.93%	37.12%	-
净利润增长率%	5.90%	26.84%	-

#### 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	76,900,000	71,900,000	6.95%
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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	100.00
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,125,288.33
委托他人投资或管理资产的损益	288,712.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,937.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,406,162.76</b>
所得税影响数	515,920.53
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,890,242.23</b>

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	88,442,344.21	88,646,625.57	71,463,031.22	71,621,265.89
预付款项	5,322,545.29	5,638,847.96	3,688,049.36	3,751,018.13
其他流动资产	2,382,732.77	205,584.86	-	-
递延所得税资产	1,466,186.52	1,468,958.80	722,336.41	724,216.18
预收款项	66,616,538.58	55,177,606.48	55,019,637.89	55,060,216.60
应交税费	6,285,862.30	4,199,188.33	11,958,603.84	12,002,535.56
其他应付款	647,624.28	12,122,184.31	-	-
资本公积	64,097,368.55	64,097,840.03	57,525,368.55	57,525,840.03
盈余公积	7,422,341.27	7,471,665.23	3,063,893.88	3,087,349.68
未分配利润	49,527,099.16	49,874,558.16	27,727,439.14	27,842,084.64
营业收入	186,724,915.98	179,529,825.35	130,811,105.76	130,924,754.98
营业成本	105,521,663.00	97,305,574.83	-	-
销售费用	17,082,474.71	17,793,190.81	10,471,151.58	12,456,066.39
管理费用	-	-	20,651,584.62	18,492,332.75
资产减值损失	4,942,738.78	4,948,688.85	2,199,668.01	2,211,703.69
资产处置收益	-	-82,106.48	-	-154,211.26
营业外支出	503,625.79	421,519.31	1,971,879.68	1,817,668.42
所得税费用	6,188,048.84	6,233,698.55	4,716,913.31	4,758,305.90

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司的主营业务是智慧供热节能技术全面解决方案及系列化关键产品的推广应用，以及基于智慧供热节能技术的供热托管节能服务、合同能源管理、供热运行数据应用服务等。业务领域属于国家战略性新兴产业——节能环保产业的高效节能领域，技术领域属于信息技术及物联网技术与传统供热运行技术的交叉融合。

公司主要产品及服务：以高效节能及清洁供热为重点方向，基于现代信息技术、自动化技术、物联网技术等，研究开发智慧供热节能技术及清洁能源利用技术，进行系列化关键产品的研发、生产、销售。主营业务包括热网监控业务和计量温控业务两大部分。

公司主要业务模式：以热网监控业务、计量温控业务为核心，为客户（供热单位）提供智慧供热节能技术全面解决方案、总承包智慧热网升级改造交钥匙项目、销售供热节能系列化关键产品。作为综合节能服务商总承包热网智能化升级改造项目，完成供热节能方案深化设计以及设备供货、安装、调试、运行、后期技术服务等交钥匙项目，推广“智慧供热节能全面解决方案”核心技术和系列化关键产品。以“设计+产品+服务”的形式，为客户（供热单位）建立智慧供热节能监控系统，实现供热单位节能降耗、降低人工成本，提高经济效益的目的。目前公司产品及服务已经完全覆盖我国北方采暖区 15 个省级行政单位。

报告期内，公司围绕“智慧供热节能全面解决方案”开展技术和产品研发，总承包智慧热网升级改造交钥匙项目及销售智慧供热系列化关键产品，包括：智慧热网监控软件平台及硬件系统、热力站节能控制装置及监控系统、通断时间面积法热计量系统、温度面积法热计量系统、供热计量温控一体化智能系统、供热收费智能阀管控系统、热用户室温远程监测装置、公共建筑节能控制系统、供热计量仪表间远程管控系统等，并为供热单位提供远程数据服务、节能技术支持以及供热节能托管服务。

工大科雅提出了“智慧供热节能技术（IHS 系统）”全面解决方案，创新研发了“智慧热网、一键节能”关键技术，形成了具备自主知识产权的 IHS 系统关键技术和核心产品。工大科雅以领先的供热节能核心技术和产品，为供热单位建设 IHS 系统，提升供热企业的经济效益。除了在明确原有商业模式的核心能力并不断加强外，报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2017年，公司紧紧围绕发展战略及经营目标，以“智慧供热节能全面解决方案”关键技术为优势，专注于供热节能技术研究开发和推广应用。通过强化技术创新、加强内部运营、开拓销售市场，努力实现经营业绩的快速增长，增强主营业务盈利能力。

#### 1、业绩持续增长

2017年，公司实现营业收入23,147.51万元，较上年同期增长28.93%；实现净利润4,472.48万元，较上年同期增长5.90%；扣除非经常性损益后的净利润4,183.45万元，较上年同期增长15.43%。经过十余年研发，公司研发提出了“智慧供热节能全面解决方案”（IntelligentHeatingSystem, IHS系统），创新研发了“智慧热网、一键节能”关键技术，形成了具备自主知识产权的IHS系统关键技术和核心产品，包括：智慧热网监控软件平台、热力站节能控制系统、通断时间面积法热计量系统、温度面积法热计量系统、供热计量温控一体化智能系统、供热收费智能阀管控系统、热用户室温远程监测装置、公共建筑节能控制系统、供热计量仪表间远程管控系统等产品，并为供热单位提供远程数据服务、节能技术支持以及供热节能托管服务。报告期内，公司以先进技术作为突破，以完善的服务作为支撑，与国内众多供热企业建立了紧密的业务关系，实现了本业务的快速发展。

#### 2、建立公司品牌优势

公司主要经营管理团队拥有多年的供热节能项目经验，深入了解热力企业、政府机构等客户需求，研发团队以客户需求为导向进行新产品的研发和设计。公司客户涵盖北京、河北、山东、吉林、黑龙江、山西、内蒙古、新疆、河北、辽宁等北方采暖区全部15个省（市、自治区）。近年来，工大科雅品牌影响力显著扩大，公司在项目竞争中的优势愈发明显，在客户口碑、行业影响力、品牌形象、技术引领能力等方面领先于同行。在行业具有影响力的大型热网智能化改造项目招投标中，公司连续中标，这些行业标杆项目的建设示范应用，将更加巩固公司的竞争优势。2017年1月，中标长治市惠城热力有限公司“长治市集中供热热网自动化控制系统”项目；2017年4月，中标长春市热力（集团）有限责任公司“长热集团智慧热网监控系统改造项目（二期）设备供货及安装”项目；2017年9月，中标廊坊市广达供热有限公司“廊坊市热电联产集中供热管网工程智能热网监控自动化系统设备供货及安装”项目。这些项目均是要求提供节能方案设计（节能方案深化设计）、设备产品供货、安装调试、后期节能运行技术支持的全流程服务总包项目，发行人以供热节能综合服务商提供节能解决方案和关键产品总承包。公司在同行的激烈竞争中取得大项目订单，一方面是公司技术先进、产品稳定的体现，同时也说明市场对公司作为供热节能综合服务商的认可，工大科雅已成为具备提供供热节能综合服务能力的知名品牌。

#### 3、形成研发集群优势

公司的核心团队长期从事供热节能领域及清洁能源利用领域的研发和管理工作，能够深刻理解供热节能及清洁供热行业的业务特点、客户需求。此外，公司研发团队实力雄厚、结构合理、科研经验丰富，团队凝聚力强，创新、创业能力强，社会信誉度高，在供热节能领域技术开发、技术服务、产品推广应用方面发挥了重要作用，处于国内领先水平。公司的核心团队长期从事供热节能领域的研发和产品推广应用工作，能够深刻理解供热节能行业的业务特点、客户需求。

#### 4、加强企业内部管理

随着公司规模不断扩大，企业经营风险和管理难度也在不断加大，报告期内公司不断规范和完善各项管理制度，加强制度的执行力，强化风险防控理念，在财务管理、销售管理、生产管理、采购管理、技术研发、人力资源管理等方面不断推出各种适宜的实施细则，强化了反馈和问责机制，增加考评体系的实时性和有效性，使得公司的管理质量得到了有效提升。



## （二） 行业情况

国内供热节能行业是应解决城镇集中供热系统中存在的供热管网失衡、能耗大、供热品质不满足需求等问题，以及节能降耗、大气雾霾治理等要求，而迅速发展新兴行业。供热体制改革的推进以及国家及地方政府利好政策的支持带来的广阔前景，使得众多企业先后涉足供热节能行业，行业自 2010 年起开始进入高速发展阶段。

目前，随着环保压力的增大，城市集中供热系统使用的能源向优质能源发展（优质煤、天然气、电等），环保要求的提高也大大增加热源的排放治理投入，供热企业节能增效、降低人工成本的需求越来越迫切，为供热节能行业提出了很大需求，供热节能行业成为发展潜力巨大的产业。未来供热节能行业将主要呈现如下三个方面的发展趋势：

（1）系统化：供热节能行业未来逐渐摆脱单一节能产品的市场发展阶段，开始更多的从供热整体系统出发，提供整体节能解决方案，也就是提供从热源、管网、到末端的整体供热系统节能运行解决方案；

（2）信息化：建立整个供热系统的实时数据监控系统，及时掌握水、电、热的能源消耗情况，建立供热系统运行参数的数据信息系统，采用大数据分析、数据挖掘技术，为供热系统节能提供优化运行控制策略；

（3）专业服务化：供热节能产业的产品供应商、系统解决方案提供商向具备专业节能服务能力的供热能源管理服务商转变，依靠专业的服务和技术支持，实现节能效果，包括提供远程的数据分析服务、合同能源管理模式下的承包委托运营，体现专业化节能服务公司的服务价值。

从未来行业竞争格局来看，通过核心技术及团队水平的综合竞争，行业内将逐渐聚集形成 3-5 家具提供供热节能整体解决方案及关键产品能力、具备全方位节能技术服务能力、具有高水平研发团队、具有较强综合实力的节能服务商（平台服务商），面向热力企业提供供热节能全面解决方案、系列化关键产品以及后期技术服务和优化运行指导，实现热力企业节能降耗、提升经济效益的目标，占据 80% 以上的供热节能市场。

未来，热力企业的需求大都是供热节能的一揽子解决方案，要求从节能方案设计（节能方案深化设计）、设备产品供货、安装调试，到系统节能运行技术支持的全流程服务，要求总包交钥匙工程以及后期技术服务。只有具备供热节能系统解决方案以及完善的系列化关键产品、并具备后期节能技术服务能力的综合服务商，才符合未来供热节能行业发展趋势的需求，才能在市场竞争中确立优势地位、占有市场。

## （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	80,822,253.52	16.90%	105,361,773.39	31.06%	-23.29%
应收账款	148,950,176.76	31.15%	88,646,625.57	26.13%	68.03%
存货	176,321,216.76	36.87%	115,863,360.23	34.15%	52.18%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	41,106,153.34	8.60%	4,973,947.21	1.47%	726.43%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-

长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	478,230,978.88	-	339,233,887.37	-	40.97%

### 资产负债项目重大变动原因：

公司 2017 年末货币资金较上期末减少 2,453.95 万元，变动比例为 23.29%。报告期内公司采购支出增长较快，较上期增加采购支出约 5,956 万元；公司新购置生产用厂房支出资金 3,800 余万元。

公司 2017 年末应收账款较上期增加 6,030.35 万元，增长比例为 68.03%。报告期内，受到财政拨款进度和合同结算节点的影响，公司货款回收相对较慢，其中，2017 年公司新增客户长春市热力（集团）有限责任公司应收账款余额为 3,437.60 万元，占应收账款总余额 20.70%。

公司 2017 年末存货较上期增加 6,045.78 万元，增长比例约为 52.18%，主要因为 2017 年末发出商品较上期增加 5,120.91 万元，同比增长 72.09%。公司总包项目的业务特点和项目验收后确认收入的收入确认模式，导致已实施完工未满足收入确认条件或者正在实施的项目，发出商品的金额较大。总包项目一般要求在采暖季运行一段时间后、甚至是运行一个采暖季后，才进行验收。

公司 2017 年末固定资产较上期增加 3,613.22 万元，增长比例 726.43%，报告期内公司购置办公用房、车辆设备等。

## 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	231,475,119.01	-	179,529,825.35	-	28.93%
营业成本	136,194,570.89	58.84%	97,305,574.83	54.20%	39.97%
毛利率%	41.16%	-	45.80%	-	-
管理费用	31,541,684.89	13.63%	24,564,104.36	13.68%	28.41%
销售费用	20,408,848.51	8.82%	17,793,190.81	9.91%	14.70%
财务费用	-261,961.76	-	-152,117.62	-	-72.21%
营业利润	49,206,590.76	21.26%	33,947,791.43	18.91%	44.95%
营业外收入	1,734,760.31	0.75%	14,942,215.50	8.32%	-88.39%
营业外支出	8,378.00	0.0036%	421,519.31	0.23%	-98.01%
净利润	44,724,810.90	19.32%	42,234,789.07	23.53%	5.90%

### 项目重大变动原因：

公司 2017 年度营业收入较上期增加 5,194.53 万元，增长比例为 28.93%。公司整体业务平稳，热网监控业务集中爆发，带动公司整体收入增长。

公司 2017 年营业成本较上期增加 3,888.90 万元，增长比例为 39.97%。公司营业收入较上年有大幅提升，营业成本相应增加，同时，公司承接的供热托管运行业务的营业成本较高，主要为供热成本、人员成本。

公司 2017 年管理费用较上期增加 697.76 万元，增长比例为 28.41%。报告期内，公司城市级智慧热

网平台持续研发，研发支出不断增加；公司启动 IPO 上市辅导，中介机构费用增加较多。

公司 2017 年财务费用较上期减少 10.98 万元，减少比例为 72.21%。公司财务费用由利息收入和银行手续费构成，报告期利息收入 32.87 万元，较上期增加 14.29 万元。

公司 2017 年营业外收入较上期减少 1,320.74 万元，减少比例为 88.39%。报告期内，由于公司政府补助会计政策调整，收到增值税退税、天然气补贴和项目资金等 1,631.15 万元，本期利润表将该部分收入调整到“其他收益”科目核算。

公司 2017 年营业外支出较上期减少 41.31 万元，减少比例为 98.01%。2016 年公司营业外支出主要为股改审计调账产生的滞纳金。

## (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	231,475,119.01	179,366,303.35	29.05%
其他业务收入	-	163,522.00	-100.00%
主营业务成本	136,194,570.89	97,305,574.83	39.97%
其他业务成本	-	-	-

### 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%
热网节能监控	127,931,884.96	55.27%	30,837,528.74	17.19%
温控计量及智能管理	86,843,428.64	37.52%	134,708,809.99	75.10%
供热运营管理	16,699,805.41	7.21%	13,819,964.62	7.70%
合计	231,475,119.01	100.00%	179,366,303.35	100.00%

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
华北	51,723,266.67	22.35%	73,350,781.44	40.89%
东北	86,589,791.79	37.41%	40,860,735.61	22.78%
华东	25,466,843.99	11.00%	1,699,652.24	0.95%
华中	13,610,748.03	5.88%	6,029,348.71	3.36%
西北	54,084,468.53	23.37%	57,425,785.35	32.02%
合计	231,475,119.01	100.00%	179,366,303.35	100.00%

### 收入构成变动的原因：

2017 年公司营业收入为 23,147.51 万元，较 2016 年增长 28.93%。

### 1、收入构成变动（分业务）

报告期内，公司热网监控业务快速增长，实现销售收入 12,793.19 万元，占营业收入的 55.27%。报告期内，公司“智慧热网节能全面解决方案”（IHS 系统）适应客户全面技术升级的需求，公司以智慧供热节能全面解决方案核心技术及关键产品的综合节能服务商，具备市场竞争优势，以总包智慧供热升级改造项目的模式，带动系列化产品的销售，包括：智能热网节能监控软件平台、换热站节能控制装置及控制系统、通断时间面积法热计量系统、公共建筑节能控制装置、温控计量一体化系统、远程测温装置等产品。报告期内，公司以先进技术作为突破，以完善的服务作为支撑，与国内众多供热企业建立了紧密的业务关系，实现了热网监控业务的快速发展。

报告期内，计量温控业务占比下降，实现销售收入 8,684.34 万元，占营业收入的 37.52%。随着国家对既有建筑热计量改造政策的调整，计量温控业务存在一定的波动性。

报告期内，公司供热运营管理业务保持稳定，实现销售收入 1,669.98 万元，占营业收入的 7.21%。

### 2、收入构成变动（分地区）

华北、西北、东北地区的业务收入增长较快，分别实现销售收入 5,172.33 万元、5,408.45 万元、8,658.98 万元，占营业收入分别为 22.35%、23.37%、37.41%。东北地区热网监控项目增长较快，华北地区、西北地区热计量改造监控业务稳定。

### (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	长春市热力（集团）有限责任公司	49,711,991.69	21.48%	否
2	临沂市新城热力有限公司	17,602,879.97	7.60%	否
3	石家庄华电供热集团有限公司 石家庄华电鹿华供热有限公司 石家庄北城供热有限公司 石家庄华电裕华供热有限公司 石家庄裕西供热有限公司	14,044,844.95	6.07%	否
4	大连城建开发集团供热有限公司	13,412,435.73	5.79%	否
5	焦作市绿源热力有限公司 景泰县民安供热有限公司 张掖市集中供热有限责任公司 垣曲县寰慧热力有限公司	13,063,499.51	5.64%	否
合计		107,835,651.85	46.58%	-

### (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	信邦建设工程有限公司	14,800,640.87	8.08%	否
2	北京众恒恒信自动化设备有限公司	13,483,970.91	7.36%	否
3	浙江恒森节能科技有限公司 浙江恒森实业集团有限公司	13,004,332.31	7.10%	否
4	汇中仪表股份有限公司	12,704,016.22	6.94%	否
5	吉林省优谷网络科技有限公司	10,424,270.07	5.69%	否
合计		64,417,230.38	35.17%	-

### 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	-9,821,651.80	38,188,410.71	-125.72%
投资活动产生的现金流量净额	-45,350,813.39	41,562,743.13	-209.11%
筹资活动产生的现金流量净额	24,469,700.00	-5,846,000.00	518.57%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量净额

公司 2017 年经营性现金净流量较上年同期减少 4,801.01 万元，经营活动现金流出主要由购买商品支付的现金增长较快，较上期增加 5,956.22 万元。

##### 2、投资活动产生的现金流量净额

公司 2017 年投资性现金净流量较上年同期减少 8,691.35 万元，2017 年公司购置固定资产现金流出为 4,042.57 万元，为公司购置办公用房及车辆等；同时，由于 2015 年末公司持有 2016 年收回的未到期理财产品 4,500 万元。

##### 3、筹资活动产生的现金流量净额

公司 2017 年筹资性现金净流量较上年同期增加 3,031.57 万元，原因为 2017 年公司定向发行股票 500 万股，筹资 4,250 万元；2017 年 11 月，公司分配现金股利 1,768.70 万元。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有六家全资子公司。

#### (1) 工大科雅（天津）能源科技有限公司

天津工大科雅注册资本为 500 万元，经营范围为科学研究和技术服务业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；商务服务业。

天津工大科雅是工大科雅的技术中心，主要从事智慧热网核心技术的研发工作和对工大科雅热网监控项目提供技术支持。报告期内，天津工大科雅研发工作进展顺利，对公司未来发展提供了稳定的技术

支撑。

(2) 工大科雅（唐山）能源科技有限公司

唐山工大科雅注册资本为 200 万元，经营范围为浅层地热能源开发及应用；供热计量控制系统、热量表、燃气供热系统的研制、开发及技术服务、技术转让；热计量产品、机电产品、自研产品批发、零售及安装；节能技术服务。

唐山工大科雅主要从事售后服务和热计量设备零售。报告期内，唐山工大科雅对工大科雅在唐山地区热计量改造项目实施售后服务，业务量稳定。

(3) 大连工大科雅节能科技有限公司

大连工大科雅注册资本 200 万元，公司持股 100%。经营范围为节能技术研发、技术咨询、技术服务；供热节能产品、热计量产品的销售及维修；机械产品、电气产品的销售及维修；工程项目管理；供热节能产品销售及安装。

大连工大科雅主要从事售后服务和热计量设备零售。报告期内，大连工大科雅对工大科雅在大连地区热计量改造项目实施售后服务，业务量稳定。

(4) 北京工大科雅节能科技有限公司注册资本 200 万元，公司持股 100%。经营范围为技术开发、技术咨询、技术服务；销售机械设备、电气设备、仪器仪表；设备安装（需行政许可的项目除外）；工程项目管理。

北京工大科雅主要从事售后服务。报告期内，北京工大科雅对工大科雅在北京地区热计量改造项目实施售后服务，业务量稳定。

(5) 工大科雅石家庄节能管理有限公司

石家庄工大科雅注册资本为 1,000 万元，公司持股 100%。经营范围为供热运营托管、供热运行维护管理；能源系统技术开发、技术推广及咨询服务；节能设备研发、组装、销售及售后服务；节能技术研发、推广应用、节能评估；合同能源管理；供热系统节能改造、工程施工、维护维修、运行管理及技术服务。

石家庄工大科雅主要从事供热运营托管、供热运行维护等业务。报告期内，公司承接石家庄华电供热集团有限公司棉纺小区等区域的供热托管业务，对其换热站进行运营托管，业务量稳定。

(6) 工大科雅张家口新能源科技有限公司注册资本 2,000 万元，公司持股 100%。经营范围为清洁能源供热项目开发、建设、运营管理；清洁能源供热技术开发、技术转让、技术咨询；供热设备销售、安装及维修。

张家口工大科雅主要从事清洁能源供热业务。报告期内，张家口工大科雅没有经营业绩。



报告期内无来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上情形。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

2017 年 4 月 24 日在全国中小企业股份转让系统临时公告《关于授权使用公司闲置流动资金进行理财的议案》：河北工大科雅能源科技股份有限公司关于授权使用公司闲置流动资金进行理财的公告，授权董事长齐承英批准财务部购买的理财产品金额所占用的公司流动资金单笔不超过人民币 3,000 万元、累计不超过人民币 8,000 万元，在上述额度内，无须再交由董事会会议表决，资金可以滚动使用。期限为 2017 年年度股东大会通过之日起一年。

报告期内对外投资理财事项如下：

理财产品名称	理财本金 (万元)	产品成立日	到期日	产品期限	利率
中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	500.00	2017 年 2 月 8 日	2017 年 3 月 1 日	21 天	3.10%
中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	500.00	2017 年 2 月 8 日	2017 年 3 月 15 日	35 天	3.10%
蕴通财富日增利 32 天	1,500.00	2017 年 2 月 13 日	2017 年 3 月 17 日	32 天	3.40%
中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	500.00	2017 年 3 月 1 日	2017 年 5 月 31 日	91 天	3.10%
“蕴通财富·日增利” S 款	500.00	2017 年 3 月 17 日	2017 年 5 月 18 日	62 天	2.95%
蕴通财富日增利 32 天	1,000.00	2017 年 3 月 20 日	2017 年 4 月 21 日	32 天	3.40%
“蕴通财富·日增利” S 款	500.00	2017 年 3 月 22 日	2017 年 3 月 26 日	35 天	2.95%
中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	500.00	2017 年 7 月 27 日	2017 年 8 月 24 日	28 天	3.50%
中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	1,000.00	2017 年 7 月 27 日	2017 年 9 月 30 日	65 天	3.50%

报告期内，公司利用部分闲置资金购买了持有期限小于 4 个月的银行理财产品，并取得了较好的资金收益，在确保资金安全性和流动性，且不影响公司日常运营的基础上，提高了闲置资金的使用效率，为公司和股东创造更好收益。

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产

产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外支出 82,106.48 元，调减资产处置收益 82,106.48 元。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司遵循以健康、人本、进取的理念，大力实践技术创新，用高品质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。

报告期内，公司实现营业收入与净利润稳步增长，为投资者、员工及社会创造了较高的财富价值。

公司坚持以人为本，不断完善劳动用工与福利保障相关管理制度，通过多种渠道和途径改善工作环境；公司关爱员工身心健康，每年组织员工参加体检，倡导健康生活、快乐工作；公司重视人才培养，实现员工与公司的共同成长。

公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

## 三、 持续经营评价

公司的主营业务为提供面向城镇供热企业及终端热用户的供热节能技术及配套产品，是集方案设计、技术研发、产品生产销售、系统安装调试、数据服务等于一体的供热系统节能领域综合解决方案供应商。公司围绕“智慧供热”为核心开展技术和产品研发、供热节能服务等，主要包括智慧热网监控平台（城市级、企业级）以及换热站节能控制装置、通断时间面积法热计量系统、供热计量温控一体化智能系统、供热收费智能阀管控系统、热用户室温远程监测装置、公共建筑节能控制系统、供热计量仪表间远程管控系统等系列化产品；并为供热单位提供热网监控服务、计量温控服务、远程数据服务、节能技术支持以及供热节能托管服务。随着我国节能减排战略的深化，以及能源价格上升带来的成本压力，供热企业对于供热节能服务企业提供供热系统节能领域整体解决方案的需求越发迫切，公司通过多年积累，在技术水平、创新能力以及企业实力等方面能够脱颖而出，引领行业变革。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审（2018）1-386 号《审计报告》，公司 2017 年

度主营业务收入占营业收入比例为 100%，公司主营业务明确、突出。

自主研发了“智慧热网节能全面解决方案”（IHS 系统）以及系列化供热节能产品，应用范围覆盖城镇供热系统的全过程，形成了与全业务经营相适应的技术体系，在国内供热节能领域处于领先水平。公司拥有发明专利 6 项，实用新型专利 11 项，外观设计专利 2 项，计算机软件著作权 63 项。公司参与制定了多项国家及地方行业技术标准，在一定程度上带动和引导了行业技术规范的发展，有助于公司成熟技术的推广应用和业务开拓，确保了公司的持续领先的技术优势和竞争优势。

报告期内，公司经营情况保持健康发展，实现营业收入 23,147.51 万元，较 2016 年增长 28.93%，实现净利润 4,472.48 万元，较上年同期增长 5.90%，扣除非经常性损益后的净利润 4,183.45 万元，较上年同期增长 15.43%。

综上所述，报告期内，公司主营业务明确、突出，具备经营业务相关的核心技术，且营业收入有较大增长，毛利率有所下降但仍处于较高水平，公司具备持续经营能力。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### 五、 风险因素

##### （一） 持续到本年度的风险因素

###### 1、 存货期末余额较大及存在跌价损失的风险

公司 2017 年末、2016 年末存货金额较大，分别为 17,632.12 万元和 11,586.33 万元，占总资产比例分别为 36.87%和 34.15%。公司主要向客户提供供热节能产品和服务，公司总承包的项目方案深化设计以及设备供货、安装、调试、运行、后期技术服务等“交钥匙”项目合同，以及部分销售合同约定了调试和试运行条款，项目经过试运行后验收确认收入，并且交钥匙项目由公司负责产品的安装施工，公司一般通过对外采购安装服务或劳务服务实现，导致公司发出商品和安装成本金额较大、周期较长。存货主要为发出商品、安装成本，为公司已实施完成、不满足收入确认条件或者正在实施项目的存货。报告期末，公司根据存货实际情况，并按照会计准则要求进行存货减值测试。若未来已实施完成的项目发生验收问题或不能取得验收报告，可能需要对发出商品、安装成本计提大额的跌价准备，将对公司的资产状况和经营业绩产生不利影响。

###### 2、 应收账款规模过大且可能存在无法回收的风险

公司 2017 年末、2016 年末应收账款金额较大，分别为 14,895.02 万元和 8,864.66 万元，占总资产比

例分别为 31.15%和 26.13%，报告期末 2 年以内的应收账款占比为 95.41%，应收账款规模和账龄由行业特点和业务模式决定。虽然应收账款对象主要是热力企业，信用较好，应收账款较大的原因大都是是合同约定项目验收后支付的比例较大或是因为热力企业的项目资金来源于政府拨款、而政府拨款受到审批程序的限制，应收账款坏账的可能性较小。但是，如果热力企业未来受宏观经济、经营模式及内部管理等因素影响出现财务状况恶化，或者政府主管部门相关政策出现调整，也可能导致发行人部分应收账款不能收回，将会对公司经营成果产生不利影响。

### 3、公司税收优惠政策变化的风险

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）以及《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司作为增值税一般纳税人，销售自行开发生产的软件产品按 17%的法定税率征收增值税后，对实际税负超过 3%部分享受即征即退的优惠政策。2017 年度，公司增值税退税 1,230.31 万元，占净利润比重为 27.51%。若未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化或者公司不再满足税收优惠享受条件，可能会对公司经营业绩产生一定的不利影响。

### 4、公司业务的季节性波动的风险

公司生产经营存在较为明显的季节性特征，采暖季不进行安装施工，故公司向客户提供供热节能产品及系统的安装施工一般是在每年的 6-11 月份，在采暖季之前完成相关产品的供货及安装、调试，所有当年度实施的项目均在采暖季以前完成调试、并投入运行。一般情况下，供热单位均要求完成的项目要在采暖季运行一段时间后、甚至是运行一个采暖季后，才进行验收。有些属于政府财政资金拨款的项目，由于政府部门程序的问题，往往会发生跨两至三个年度才能验收的情况。公司确认收入的模式是取得验收报告，表现为第一季度收入较少，后三季度收入相对较多。因此，公司经营业绩存在年度内分布不均衡的情况，可能对公司经营计划、资金安排等构成一定不利影响。

### 5、市场竞争加剧的风险

国内供热节能行业是一个充分竞争的市场。目前，仅有少数企业能够在全国范围内提供相对全面的供热节能技术服务，区域性市场则有众多的中小企业参与。随着国内城镇集中供热规模的逐步扩大，供热企业对节能服务的需求日渐多样，对供热节能服务商技术标准的要求也相应提高；同时，供热节能服务良好的市场前景，吸引了众多的上、下游和相关行业企业进入本行业，公司将面临越来越多的市场竞争对手。若公司不能持续加强研发投入，保持技术水平的先进性，提高满足客户需求的能力，增加服务网络的广度和深度，或者公司在发展战略及竞争策略方面出现失误，则公司可能面临在不断加剧的市场竞争中丧失发展优势、营收规模增长不足的风险。

## 6、人力资源流失的风险

公司所从事的供热节能行业涉及暖通空调、自动控制、计算机软硬件及其应用、电气工程、互联网及大数据、人工智能、远程通讯等多个领域，具有较强的专业性，行业内人才竞争激烈。虽然公司大部分高级管理人员、核心技术人员和业务骨干均持有公司股份，公司亦从优化工作环境、提升薪酬待遇方面入手，提高对上述专业人员的吸引力，保障专业人员的稳定性，但若未来公司的薪酬激励有效性不足，可能导致无法留住或引进业务所需的专业人才，对公司未来发展形成一定风险。

## 7、技术优势丧失风险

供热节能行业是知识密集、学科交叉应用的专业化服务行业。技术能力及其应用水平是供热节能服务供应商赢得竞争的关键因素。目前，供热节能服务行业竞争较为激烈，相关技术更新较快，工大科雅作为国内供热节能行业的领导者，在产品研发和技术应用方面具有较为明显优势。虽然公司已通过与所有技术研发人员签订保密协议，申请专利等途径保护自身核心技术及产品，但由于部分专有知识和技术的专利权未受专利法、著作权法等法律的保护，因此行业内其他企业仍有可能使用或自行研发相类似的技术，从而导致公司丧失部分技术优势。

## 8、行业政策调整的风险

公司主要为热力企业（供热单位）、政府机构和房地产开发企业提供供热节能产品和服务，业务属于供热节能行业，公司产品和服务的最终使用方为热力企业（供热单位），热力企业（供热单位）提供的供暖服务作为公用基础设施、保障民生的重要组成部分，经营活动在一定程度上受到国家产业政策的影响。热力企业（供热单位）对供热系统建设、改造及供热运行技术提升等方面的需求，受国家政策影响较大。城市集中供热系统是北方采暖地区城市的重要基础设施之一，关系到民众的基本生活需求和生活质量，政府高度重视供热行业的平稳、健康发展。目前，建筑节能、大气雾霾治理要求越来越高，政府部门均把清洁供热、智慧供热作为节能减排的重要方向。如果未来我国产业政策发生重大变动，政府部门调整相关规定，有可能加大行业内企业的竞争、增加市场风险，虽然公司在核心技术、关键产品具有领先优势，并具有较强的品牌影响力和市场竞争优势，但行业政策调整及行业竞争加剧也有可能对发行人盈利产生负面影响。

## 9、业务合同执行情况不如预期的风险

供热行业的特点决定了公司合同执行期相对较长，已签合同会直接影响未来一段时间内公司的经营业绩。由于合同的履行还受到公司与客户之间技术方案确认、用户配合度、项目验收情况、客户资金状况等诸多因素的影响，不排除合同执行过程中，客户因建设计划、资金情况等原因减少项目、延后实施甚至取消合同的可能，公司业务合同的执行情况可能无法达到预期。若公司重大业务合同出现前述情况，

则可能对公司经营业绩造成一定不利影响。

**(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
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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

#### (一) 承诺事项的履行情况

##### 1、关于公司控股股东、实际控制人及董监高履行避免同业竞争承诺的事项

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员皆出具了避免同业竞争的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

##### 2、关于公司控股股东、实际控制人及董监高履行规范关联交易的承诺

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员皆出具了规范关联交易的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

##### 3、关于公司控股股东、实际控制人避免资金占用的承诺

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人出具了避免资金占用的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

##### 4、关于公司办理供热企业经营许可证的承诺

公司在申请挂牌时，公司出具《说明》，承诺在取得供热企业经营许可证后立即履行股东大会决议等内部程序并完成增加经营范围的工商变更登记。报告期内，公司严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

#### 5、公司实际控制人赔偿公司因未办理供热企业经营许可证的承诺

公司在申请挂牌时，公司实际控制人齐承英做出《承诺》，若公司因为超出登记经营范围开展业务而受到有关主管部门的行政处罚，其愿向公司赔偿相应损失，保证公司利益不受到损害。2017年11月7日，石家庄市供热管理中心出具函件《石家庄市供热管理中心关于为河北工大科雅能源科技股份有限公司出具说明的函》，函中指出：“河北工大科雅能源科技股份有限公司按照石家庄市政府关于供热区域划片保障的相关规定以及石家庄市供热管理中心的规划，在河北省石家庄市志诚华府小区内建设分布式天然气锅炉供热项目，自2014/2015供热季开始至今为该小区提供供热服务。志诚华府小区因历史遗留问题至今未取得项目规划和施工许可批准文件、小区供热二次管网工程竣工验收资料、消防验收等，未取得不动产权证书，导致工大科雅无法办理并取得相应的《供热经营许可证》。请省燃气供热管理办公室对工大科雅为志诚华府小区提供供热服务工作出具说明，同意石家庄市供热管理中心对工大科雅为志诚华府小区提供供热服务的特许经营许可，工大科雅虽然未取得《供热经营许可证》，但是不存在主观故意，不属于重大违法违规行为，不会对工大科雅进行行政处罚，并同意工大科雅继续为志诚华府小区提供供热服务。待志诚华府小区相关建设文件资料齐全后，按照《河北省供热用热办法》的规定，申请供热企业经营许可证”，同日，河北省燃气供热管理办公室出具同意的复函。

#### (二) 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
固定资产	抵押	36,463,889.68	7.62%	授信抵押
总计	-	36,463,889.68	7.62%	-

## 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	18,886,666	26.27%	10,561,666	29,448,332	38.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	250,000	0.35%	-250,000	0	0.00%	
	董事、监事、高管	250,000	0.35%	-250,000	0	0.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	53,013,334	73.73%	-5,561,666	47,451,668	61.71%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,800,000	20.58%	-375,000	14,425,000	18.76%	
	董事、监事、高管	20,600,000	28.65%	-525,000	20,075,000	26.11%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		71,900,000	-	5,000,000	76,900,000	-	
普通股股东人数							49

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	天津科雅达能源科技有限公司	15,560,000	0	15,560,000	20.23%	5,186,668	10,373,332
2	齐承英	15,050,000	-625,000	14,425,000	18.76%	14,425,000	0
3	郑乃玲	7,500,000	0	7,500,000	9.75%	7,500,000	0
4	天津河北工业大学资产经营有限责任公司	3,050,000	0	3,050,000	3.97%	0	3,050,000
5	吴向东	3,000,000	0	3,000,000	3.90%	3,000,000	0
	宁永和	3,000,000	0	3,000,000	3.90%	3,000,000	0
	河北科技投资集团有限公司	3,000,000	0	3,000,000	3.90%	0	3,000,000
合计		50,160,000	-625,000	49,535,000	64.41%	33,111,668	16,423,332

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东齐承英、郑乃玲系夫妻关系，股东齐承英持有天津科雅达能源科技有限公司股权比例为 51.00%。除

前述关联关系外，其余前五大股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

报告期内，公司股权较分散，公司不存在控股股东。

### (二) 实际控制人情况

齐承英，男，1965年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1988年5月至1999年12月，任河北工学院（1995年更名为河北工业大学）机械系教师；1999年12月至2002年7月，任河北工业大学动力工程系副主任；2002年7月至2014年3月，历任河北工业大学能源与环境工程学院副院长、院长；2014年3月至今，任河北工业大学能源与环境工程学院教师；2002年11月至2015年9月，历任有限公司执行董事、董事、总经理；2010年7月至2015年10月，任石家庄工达科信节能科技有限公司总经理；2015年9月至今任公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年4月1日	2016年5月3日	3.0	3,400,000	10,200,000	1	0	1	0	0	否
2017年5月10日	2017年7月4日	8.5	5,000,000	42,500,000	0	0	0	2	0	否

#### 募集资金使用情况：

公司募集资金的用途为补充公司流动资金。截至2017年末，上述股票发行的募集资金已全部使用完毕，募集资金的使用用途未发生变更，其使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

## 五、 利润分配情况

### (一) 报告期内的利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 10 月 31 日	2.30	-	-
合计	2.30		

### (二) 利润分配预案

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-



## 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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
齐承英	董事长	男	53	博士	2015/9/14-2018/9/13	否
齐成勇	董事、总经理	男	48	硕士	2015/9/14-2018/9/13	是
齐先锴	董事	男	26	本科	2015/9/14-2018/9/13	否
吴向东	董事、副总经理	男	43	专科	2015/9/14-2018/9/13	是
董作森	董事、副总经理	男	49	专科	2015/9/14-2018/9/13	是
郭垒	董事	男	38	本科	2017/7/18-2018/9/13	否
李宗义	独立董事	男	48	硕士	2017/7/18-2018/9/13	是
林国伟	独立董事	男	53	硕士	2017/7/18-2018/9/13	是
赵军	独立董事	男	54	博士	2017/7/18-2018/9/13	是
杨红江	监事会主席	男	38	本科	2015/9/14-2018/9/13	是
刘荣荣	监事	女	49	专科	2015/9/14-2018/9/13	是
李红卫	职工代表监事	女	50	专科	2015/9/14-2018/9/13	是
张风军	副总经理	男	49	专科	2015/9/14-2018/9/13	是
高跃	董事会秘书、财务负责人	男	31	硕士	2017/2/20-2018/9/13	是
<b>董事会人数：</b>						9
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

报告期内，公司实际控制人为齐承英。齐承英担任公司董事长，与董事、总经理齐成勇系兄弟关系，与董事齐先锴系父子关系。公司其余董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间无其他关联关系。

#### (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
齐承英	董事长	15,050,000	-625,000	14,425,000	18.76%	0
齐成勇	董事、总经理	1,500,000	-	1,500,000	1.95%	0
齐先锴	董事	-	-	-	-	0
吴向东	董事、副总经理	3,000,000	-	3,000,000	3.90%	0
董作森	董事、副总经理	300,000	-	300,000	0.39%	0
郭垒	董事	-	-	-	-	0

李宗义	独立董事	-	-	-	-	0
林国伟	独立董事	-	-	-	-	0
赵军	独立董事	-	-	-	-	0
杨红江	监事会主席	300,000	-	300,000	0.39%	0
刘荣荣	监事	150,000	-	150,000	0.19%	0
李红卫	职工代表监事	150,000	-	150,000	0.19%	0
张风军	副总经理	250,000	-	250,000	0.33%	0
高跃	董事会秘书、财务负责人	-	-	-	-	0
合计	-	20,700,000	-625,000	20,075,000	26.10%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
郭垒	-	新任	董事	增补公司董事
李宗义	-	新任	独立董事	新任独立董事
林国伟	-	新任	独立董事	新任独立董事
赵军	-	新任	独立董事	新任独立董事
高跃	-	新任	董事会秘书、财务负责人	新任
董作森	董事会秘书、董事、副总经理	离任	董事、副总经理	个人原因辞职
吴颖慧	财务负责人	离任	部门经理	个人原因辞职

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

高跃先生，男，1987年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2014年6月毕业于中南财经政法大学会计学专业；2014年6月至2017年1月任财达证券股份有限公司项目经理、高级项目经理；2017年2月至今任公司财务负责人、董事会秘书。

郭垒先生，男，1980年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年10月至2006年8月，在浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司担任基金经理；2006年8月至2008年5月，在硅谷天堂资产管理集团股份有限公司担任基金经理；2008年6月至今，在河北科技投资集团有限公司担任投资经理；2017年7月至今，任公司董事。

李宗义先生，男，1970年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学位，中国注册会计师、律师、注册资产评估师、澳洲注册会计师、英国皇家特许会计师。1992年7月至1997年12月，任中国机

电设备总公司项目经理；1998年1月至今，在瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）工作，现任副主任会计师、合伙人；2007年6月当选财政部会计行业领军人才；2008年12月当选五十名先进会计工作者之一；现任读者出版传媒股份有限公司、白银有色集团股份有限公司、宁夏银星能源股份有限公司和新日恒力钢丝绳股份有限公司独立董事；2017年7月至今，任公司独立董事。

林国伟先生，男，1965年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中国注册会计师、中国注册税务师。1989年9月至1997年11月，任天津市财经学校教师；1997年12月至1999年12月，任天津公信会计师事务所部门副经理；2000年1月至2007年7月，任天津天华会计师事务所合伙人；2007年8月至2012年11月，任信永中和会计师事务所有限责任公司天津分所高级经理及审计合伙人；2008年1月至2011年12月，任华北高速公路股份有限公司独立董事；2012年12月至今，任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）天津分所审计合伙人。现任天津振威展览股份有限公司、安徽口子酒业股份有限公司独立董事；2017年7月至今，任公司独立董事。

赵军先生，男，1964年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，博士学位，教授、博士生导师。1987年7月至今，历任天津大学机械工程学院助教、讲师、副教授、教授、博士生导师；2005年4月至2009年10月，任天津大学机械工程学院副院长；2012年1月至今，任中低温热能高效利用教育部重点实验室（天津大学）主任；2017年7月至今，任公司独立董事。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	91	95
生产人员	58	60
销售人员	68	114
技术人员	90	105
财务人员	10	15
水暖工	144	146
<b>员工总计</b>	<b>461</b>	<b>535</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	7	6
硕士	22	32
本科	132	159
专科	209	235
专科以下	91	103
<b>员工总计</b>	<b>461</b>	<b>535</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：****1、人员变化**

截至报告期末，公司在职员工535人，较报告期初增加了74人，主要为研发、销售人员的增加伴随着企业规模不断扩大，为持续提升企业研发实力及竞争力，公司需要配备足够的研发及销售人才，以确保企业经营快速发展。上述人员变动为企业经营所需的合理变动。

**2、人才引进**

在报告期内，公司建立了多渠道的招聘体系，提高了人才引进的效率。公司也通过自媒体、新媒体的渠道发布招聘信息，吸纳人才，进一步提升雇主品牌。

**3、培训与开发**

在报告期内，公司逐步健全了员工培训体系，密切关注人才的成长和发展，包括新员工入职培训、跨部门间的培训以及外部培训等。定期组织员工个人分享，使员工之间能更好的互相协作，同时也激励员工不断提升自身业务水平。

**4、薪酬政策**

在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司进行了同行业的薪酬调研，完善了员工薪酬制度，薪酬总体水平更加富有竞争力。

**5、需公司承担费用的离退休职工人数**

报告期内，公司不存在需要承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况****核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

公司核心技术人员为齐承英、吴向东、何永来、余粉英，报告期内未发生变动。  
报告期内未认定核心员工。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	√是 □否
董事会是否设置独立董事	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司已建立以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》等一系列管理制度。

报告期内，为完善公司治理，公司建立新的公司治理制度，制定了《董事会秘书工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》、《内部审计管理制度》，并修订了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《募集资金管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。



## 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

按照相关法律法规的要求，公司建立了完善的法人治理结构，科学决策，治理机制完善，给所有股东提供了合适的保护和平等的权利。公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策事项均按照公司内部控制制度履行了相关法律程序，达到了依法科学决策目的。截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

## 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程共进行了四次修改，分别是：

（1）2017年5月25日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》；

（2）2017年7月18日召开的2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》；

（3）2017年8月9日召开的2017年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司变更经营范围暨修改公司章程的议案》；

（4）2017年11月1日召开的2017年第七次临时股东大会审议通过了《关于制定<河北工大科雅能源科技股份有限公司章程（草案）>及其附件的议案》（上市起执行）。

## （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	8	审议通过2016年年度报告及摘要、2017年半年度报告；2017年第一次股票发行方案、2017年半年度利润分配、公司购买厂房、设立全资子公司；聘任董事会秘书和财务负责人、增选董事及独立董事、设立董事会专门委员会、制定一系列内控制度；更换会计师事务所和主办券商、聘任公司首次公开发行股票并上市项目的审计机构、法律顾问、保荐机构及主承销商、关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及使用计划、公司申请首次公开发行人

		民币普通股股票并在创业板上市相关议案。
监事会	4	2016年年度报告及摘要、公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的议案、2017年半年度报告、2017年半年度利润分配预案、公司首次公开发行股票募集资金投资项目及使用计划等相关议案。
股东大会	8	审议通过2016年年度报告及摘要、2017年第一次股票发行方案、2017年半年度利润分配、增选董事及独立董事、更换会计师事务所和主办券商、聘任公司首次公开发行股票并上市项目的审计机构、法律顾问、保荐机构及主承销商、公司首次公开发行股票募集资金投资项目及使用计划、公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市相关议案、制定内控制度。

## 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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司的治理结构有较大改进，在已健全基本三会体系情况下，为完善公司治理，公司按照监管部门相关指导意见建立了《独立董事工作制度》并聘任了三位独立董事。同时为加强内部控制，有效的制约、监督各部门运作，更加完善公司治理，董事会专门成立战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会并制定了相关委员会的工作细则。

公司股东大会、董事会及董事会专业委员会、监事会和管理层均勤勉尽职，积极履行相关职责，对完善公司治理结构发挥了积极作用。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律、法规的要求。

随着管理的不断深化，公司进一步补充、完善和优化管理制度报告期内，公司进一步规范了公司治理，制定了《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》、《内部审计管理制度》等制度。

报告期内，公司暂未引入职业经理人。

**(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司根据《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道，与投资者进行了良好沟通，包括发布公告、召开股东大会、电话咨询等。为进一步加强对对外信息披露工作的管理，公司通过在全国中小企业股份转让系统信息披露平台和公司官方网站等渠道，严格依照相关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的要求切实履行信息披露义务，保护投资者权利。

**(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**

1、报告期内，审计委员会就 2017 年度财务决算、2018 年度财务预算、2017 年会计政策变更以及会计政策变更调整前期报表相关数据事项进行审议和建议。报告期内，未发现公司财务管理工作存在重大问题的情况。

2、战略委员会已及时根据公司所处的行业环境、技术发展状况和市场形势进行了较为系统的战略规划研究和调整，并根据公司的实际情况，对发展战略的实施提出了合理的调整建议，相关战略建议在得到管理层落实后，均取得了较为满意的实施效果。

3、薪酬与考核委员会及提名委员会按《董事会议事规则》执行相关职责，无其他重要意见和建议。

**(六) 独立董事履行职责情况**

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
李宗义	3	3	0	0
林国伟	3	3	0	0
赵军	3	3	0	0

**独立董事的意见：**

第一届董事会第十六次会议：

一、对《关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的议案》的独立意见；

公司拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并于深圳证券交易所创业板上市（以下简称“本次发行及上市”），关于本次发行及上市我们认为：公司关于本次发行及上市的方案考虑了公司所属行业及发展阶段、融资规划、财务状况、资金需求等情况，发行方案切实可行，符合公司长期发展战略，有利于进一步提升公司实力，实施战略布局，改善自身资本结构，减少财务风险，提升公司的盈利能力和抗风险能力。公司本次发行及上市方案符合公司和全体股东的利益。

我们同意将本次发行及上市相关议案提交公司股东大会审议，并经过中国证券监督管理委员会核准后实施。

二、对《关于聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司首次公开发行股票并上市审计机构的议案》的独立意见；

公司拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并于深圳证券交易所创业板上市，公司拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司首次公开发行股票并上市审计机构。

对于该事项，我们发表独立意见如下：

1、公司聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司首次公开发行股票并上市的审计机构，聘任程序符合相关规定；

2、天健会计师事务所具备证券相关业务审计资格，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足为公司上市提供财务审计的工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。

3、公司聘任会计师事务所的决策程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

因此，我们同意聘任天健会计师事务所作为公司上市的审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

第一届董事会第十七次会议：

一、关于公司 2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告及独立意见

经核查，我们认为公司 2017 年半年度募集资金的存放和使用情况符合全国中小企业股份转让系统发布的《关于发布〈挂牌公司股票发行常见问题解答[三]—募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊

类型挂牌公司融资>的通知》（股转系统公告〔2016〕63号）及公司《募集资金管理制度》等相关规定，不存在违规存放和使用募集资金的情况。公司出具的《2017年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，如实反映了公司2017年半年度募集资金存放与实际使用情况。

## 二、关于公司2017年半年度利润分配预案及独立意见

公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《2017年半年度利润分配预案》。截至2017年6月30日，公司未经审计的未分配利润68,543,500.22元。公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体在册股东每10股派送现金股利2.30元（含税），剩余未分配利润滚存入以后年度分配。

我们认为，公司2017年半年度利润分配预案与公司业绩成长相匹配，符合公司实际情况及发展的需要，有利于公司正常经营和发展，符合《公司章程》的规定，符合公司股东的利益，未损害公司股东特别是中小股东的利益。董事会就此议案的提议及决策程序、表决过程合法合规，我们予以认可，并同意公司将2017年半年度利润分配预案提交公司2017年第六次临时股东大会审议。

## 三、关于公司会计政策变更的独立意见

公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。我们认为，公司依据《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）的要求，对公司会计政策进行相应变更，符合财政部、中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司财务状况及经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响。本次会计政策变更的决策程序符合相关法律、法规、规章和公司的相关规定，我们同意本次会计政策变更。

### 第一届董事会第十八次会议：

#### 一、对《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及使用计划的议案》的独立意见

经审查该议案，我们认为，公司首次公开发行股票募集资金投资项目符合相关法律、法规和规范性文件的规定；募集资金用途符合国家相关的产业政策以及公司的发展规划，有利于公司的长远发展，不存在损害公司利益和股东权益的情况。

我们同意公司董事会拟订的本次首次公开发行股票募集资金投向及其可行性分析以及项目使用计划等相关安排，并同意将相关议案提交股东大会审议。

## 二、对《关于提请股东大会授权董事会办理首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》的独立意见

公司拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并于深圳证券交易所创业板上市，拟授权董事会办理本次发行及上市的相关事宜；我们认为：授权董事会办理本次发行并上市相关具体事宜，有利于本次发行并上市相关事宜的顺利推进；符合公司和全体股东的利益，不存在侵害中小股东利益的行为和情况。

我们同意公司提请股东大会授权董事会办理本次发行并上市的相关具体事宜，并同意将相关议案提交股东大会审议。

## 三、对《关于公司首次公开发行股票并上市前滚存利润分配方案的议案》的独立意见

公司拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并于深圳证券交易所创业板上市，公司本次发行及上市前形成的滚存利润拟由本次发行并上市完成后的新老股东按照持股比例享有。对于该利润方案，我们认为：该利润分配方案符合《中华人民共和国公司法》、《河北工大科雅能源科技股份有限公司章程》及其他法律法规的有关规定，符合公司全体股东的利益。

我们同意公司本次发行及上市前滚存利润分配方案，并将该滚存利润分配方案提交公司股东大会审议。

## 四、对《关于制订〈公司首次公开发行股票并上市后未来三年股东回报规划〉的议案》的独立意见

公司拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并于深圳证券交易所创业板上市，公司制定了《河北工大科雅能源科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后未来三年股东回报规划》，我们认为：该回报规划充分体现公司注重对投资者的回报，使投资者能够分享公司的经营成果，不存在损害中小投资者合法权益。另外，该回报规划符合法律、法规、其他规范性文件及《公司章程》的规定。

我们同意将该《公司首次公开发行股票并上市后未来三年股东回报规划》提交公司股东大会审议。

## 五、对《关于河北工大科雅能源科技股份有限公司2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-6月内部控制的自我评价报告的议案》的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》等相关规定，公司编制了《河北工大科雅能源科技股份有限公司内部控制自我评价报告》（以下简称“《内部控制自我评价报告》”）。



经审查、研究和分析，现就该《内部控制自我评价报告》发表独立意见如下：

1、公司内控制度是基于法律、法规、规范性文件的指引和内部控制的基本原则，结合自身的运行实际合理编制的。该内控制度可以覆盖公司运营的各层面和各环节，形成了规范的管理体系，能够有效控制经营风险，保护公司资产的安全和完整，保护公司和全体股东的利益。

2、该《内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，没有虚假、误导性陈述或者重大遗漏。

我们同意《内部控制自我评价报告》所作出的结论，并同意提交股东大会审议。

六、对《关于确认河北工大科雅能源科技股份有限公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月关联交易的议案》的独立意见

经我们对 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年 1-6 月公司的关联交易进行审查后，我们认为：公司 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年 1-6 月关联交易的事项建立在交易各方友好、平等、互利的基礎上，价格公允，充分体现了公平、自愿、等价、有偿的交易原则。上述议案中的关联交易不存在影响公司的独立性的情形，不存在损害公司和股东利益的行为。关联董事在董事会审议上述关联交易议案时回避表决，体现了公平、公正的原则，董事会关于此事项的表决程序符合《中华人民共和国公司法》等有关法律法规以及《河北工大科雅能源科技股份有限公司章程》等的有关规定。因此，我们同意上述交易，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

七、对《关于河北工大科雅能源科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定公司股价的预案》的独立意见

公司拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并于深圳证券交易所创业板上市，为维护相关投资者权益，公司董事会依法制订了公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价的预案，我们认为，该预案符合有关法律、法规、规范性文件和监管机构的相关要求，不存在损害公司或股东利益的情形。

我们同意公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价的预案，并同意将议案提交股东大会审议。

八、对《关于公司首次公开发行股票并上市出具相关承诺函的议案》的独立意见

公司拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并于深圳证券交易所创业板上市，为保证本次

发行并上市相关事宜的顺利推进，基于诚实信用原则，公司依法对首次公开发行股票相关事宜作出承诺并接受相应约束。相关承诺符合有关法律、法规、规范性文件和监管机构要求，不存在损害公司或股东利益的情形。

我们同意公司为本次发行并上市之需要出具相关承诺并接受相应约束，并同意将议案提交股东大会审议。

九、对《关于河北工大科雅能源科技股份有限公司首次公开发行股票并上市填补摊薄即期回报措施的议案》的独立意见

经审议该议案，我们认为，公司就首次公开发行人民币普通股（A股）股票并于深圳证券交易所创业板上市事宜对即期回报摊薄的影响进行了分析并提出了填补措施，相关主体对公司填补措施的切实履行作出了承诺，公司首次公开发行并上市摊薄即期回报分析及填补措施符合相关法律、法规、规范性文件的规定，有利于保障投资者的合法权益，不存在损害公司或中小股东利益的情况。

我们同意公司董事会关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报的相关分析，以及所拟订的公司首次公开发行股票填补摊薄即期回报的措施，并同意相关主体对公司填补措施的承诺方案，同意将议案提交股东大会审议。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，董事会、股东会等重大会议，监事会成员均列席参加。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、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### 1、业务独立

公司业务流程完整，具有独立的生产经营场所，拥有独立完整的研发、采购、生产、销售等业务流程，能够顺利开展相关业务，具备直接面向市场独立经营的能力。在业务上独立于实际控制人及其控制的其他企业，除工达科信外，公司与实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

## 2、资产独立

公司系由有限公司整体变更设立，承继了有限公司的所有资产、负债及权益。公司合法拥有业务经营所必需的经营设备、商标、专利权及其他资产的所有权或者使用权，并对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在资产被实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

## 3、人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司董事、监事及高级管理人员系根据《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定选举产生。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪。公司财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

## 4、财务独立

公司设立独立的财务会计部门，并建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策。公司独立在银行开立账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

## 5、机构独立

公司按照《公司法》要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，不存在与实际控制人控制的其他企业合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司机构设置及生产经营的现象。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 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，并按照规定要求进行独立核算，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。

报告期内未发现会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度的重大缺陷。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳快速发展。

#### **(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《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审（2018）1-386 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	刘绍秋、余龙
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

## 审 计 报 告

天健审（2018）1-386 号

河北工大科雅能源科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了河北工大科雅能源科技股份有限公司（以下简称工大科雅公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了工大科雅公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，我们独立于工大科雅公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

工大科雅公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式

的鉴证结论。

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

工大科雅公司治理层（以下简称治理层）负责监督工大科雅公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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



可能导致对工大科雅公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致工大科雅公司不能持续经营。

（五）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。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘绍秋

中国·杭州 中国注册会计师：余龙

二〇一八年四月二十日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	80,822,253.52	105,361,773.39
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（一）2	450,000.00	800,000.00
应收账款	五（一）3	148,950,176.76	88,646,625.57
预付款项	五（一）4	7,065,760.14	5,638,847.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（一）5	3,796,500.23	5,235,235.02
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	176,321,216.76	115,863,360.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）7	7,084,368.53	205,584.86
<b>流动资产合计</b>		<b>424,490,275.94</b>	<b>321,751,427.03</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五（一）8	41,106,153.34	4,973,947.21
在建工程		-	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（一）9	6,326,726.48	6,760,216.99
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五（一）10	3,546,198.54	4,279,337.34
递延所得税资产	五（一）11	2,761,624.58	1,468,958.80
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		53,740,702.94	17,482,460.34
<b>资产总计</b>		478,230,978.88	339,233,887.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）12	23,543,084.00	
应付账款	五（一）13	84,418,167.46	63,758,403.57
预收款项	五（一）14	78,698,993.54	55,177,606.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）15	8,359,143.49	6,589,501.84
应交税费	五（一）16	5,066,144.11	4,199,188.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（一）17	11,361,037.79	12,122,184.31
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			
<b>流动负债合计</b>		211,446,570.39	141,846,884.53
<b>非流动负债：</b>			
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五（一）18	4,226,402.09	4,042,939.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		4,226,402.09	4,042,939.42
负债合计		215,672,972.48	145,889,823.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）19	76,900,000.00	71,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）20	101,273,972.11	64,097,840.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）21	11,660,428.85	7,471,665.23
一般风险准备			
未分配利润	五（一）22	72,723,605.44	49,874,558.16
归属于母公司所有者权益合计		262,558,006.40	193,344,063.42
少数股东权益			
所有者权益合计		262,558,006.40	193,344,063.42
负债和所有者权益总计		478,230,978.88	339,233,887.37

法定代表人：齐承英 主管会计工作负责人：高跃会计机构负责人：刘荣荣

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		63,509,152.41	82,360,119.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			800,000.00
应收账款	十二（一）1	147,302,926.76	87,218,276.98
预付款项		7,346,734.53	5,321,379.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二（一）2	4,416,646.69	4,876,266.06
存货		176,526,079.32	116,058,489.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,083,963.21	
<b>流动资产合计</b>		<b>400,185,502.92</b>	<b>296,634,532.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十二（一）3	10,500,000.00	10,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		39,930,173.01	3,908,301.61
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,326,726.48	6,759,679.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,394,190.90	3,913,350.86
递延所得税资产		2,685,685.97	1,387,845.18
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>62,836,776.36</b>	<b>26,469,177.21</b>
<b>资产总计</b>		<b>463,022,279.28</b>	<b>323,103,709.22</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		23,543,084.00	
应付账款		87,440,316.05	61,842,781.09
预收款项		76,431,718.85	54,162,184.21
应付职工薪酬		5,721,662.00	4,251,305.00
应交税费		3,982,120.58	3,550,412.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款		648,603.41	454,051.45
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>197,767,504.89</b>	<b>124,260,734.13</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
专项应付款			
预计负债			

递延收益		4,077,970.42	4,042,939.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		4,077,970.42	4,042,939.42
<b>负债合计</b>		201,845,475.31	128,303,673.55
<b>所有者权益：</b>			
股本		76,900,000.00	71,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		101,273,972.11	64,097,840.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,660,428.85	7,471,665.23
一般风险准备			
未分配利润		71,342,403.01	51,330,530.41
<b>所有者权益合计</b>		261,176,803.97	194,800,035.67
<b>负债和所有者权益合计</b>		463,022,279.28	323,103,709.22

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		231,475,119.01	179,529,825.35
其中：营业收入	五（二）1	231,475,119.01	179,529,825.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		198,868,835.89	146,631,910.39
其中：营业成本	五（二）1	136,194,570.89	97,305,574.83
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	五（二）2	2,471,096.57	2,172,469.16
销售费用	五（二）3	20,408,848.51	17,793,190.81
管理费用	五（二）4	31,541,684.89	24,564,104.36
财务费用	五（二）5	-261,961.76	-152,117.62
资产减值损失	五（二）6	8,514,596.79	4,948,688.85

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）7	288,712.12	1,131,982.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	100.00	-82,106.48
其他收益	五（二）9	16,311,495.52	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		49,206,590.76	33,947,791.43
加：营业外收入	五（二）10	1,734,760.31	14,942,215.50
减：营业外支出	五（二）11	8,378.00	421,519.31
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		50,932,973.07	48,468,487.62
减：所得税费用	五（二）12	6,208,162.17	6,233,698.55
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		44,724,810.90	42,234,789.07
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		44,724,810.90	42,234,789.07
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		44,724,810.90	42,234,789.07
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		44,724,810.90	42,234,789.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,724,810.90	42,234,789.07
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.60	0.60
（二）稀释每股收益		0.60	0.60



法定代表人：齐承英 主管会计工作负责人：高跃会计机构负责人：刘荣荣

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二（二） 1	216,253,476.20	167,378,463.92
减：营业成本	十二（二） 1	127,686,046.11	87,362,065.01
税金及附加		2,321,065.32	2,052,429.48
销售费用		22,642,027.09	19,442,856.10
管理费用		26,944,322.90	19,617,949.83
财务费用		-189,406.82	-142,052.72
资产减值损失		8,510,299.32	4,900,636.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（二） 2	237,638.93	1,131,982.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		100.00	-82,106.48
其他收益		16,309,927.19	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		44,886,788.40	35,194,456.37
加：营业外收入		1,730,140.00	14,940,298.94
减：营业外支出		8,378.00	421,289.60
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		46,608,550.40	49,713,465.71
减：所得税费用		4,720,914.18	5,870,310.19
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		41,887,636.22	43,843,155.52
（一）持续经营净利润		41,887,636.22	43,843,155.52
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			

六、综合收益总额		41,887,636.22	43,843,155.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		217,852,658.46	187,056,319.71
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		12,303,119.75	7,771,535.17
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	41,263,915.15	34,657,177.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>271,419,693.36</b>	<b>229,485,031.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		156,138,388.53	96,576,194.09
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		39,642,605.40	31,591,580.05
支付的各项税费		26,044,227.07	32,238,947.61
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	59,416,124.16	30,889,899.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>281,241,345.16</b>	<b>191,296,621.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,821,651.80</b>	<b>38,188,410.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		75,300,000.00	225,000,000.00
取得投资收益收到的现金		306,034.85	1,045,364.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100.00	50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			354,156.10
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3	768,750.00	10,000,000.00

<b>投资活动现金流入小计</b>		76,374,884.85	236,449,520.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,425,698.24	4,886,777.36
投资支付的现金		81,300,000.00	180,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4		10,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		121,725,698.24	194,886,777.36
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-45,350,813.39	41,562,743.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		42,500,000.00	10,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		42,500,000.00	10,200,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,687,000.00	15,818,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	343,300.00	228,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		18,030,300.00	16,046,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		24,469,700.00	-5,846,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-30,702,765.19	73,905,153.84
加：期初现金及现金等价物余额		104,221,773.39	30,316,619.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		73,519,008.20	104,221,773.39

法定代表人：齐承英 主管会计工作负责人：高跃会计机构负责人：刘荣荣

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		202,008,395.39	171,934,624.77
收到的税费返还		12,303,119.75	7,771,535.17
收到其他与经营活动有关的现金		27,221,375.40	18,167,899.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		241,532,890.54	197,874,059.30
购买商品、接受劳务支付的现金		154,773,500.11	96,205,781.57
支付给职工以及为职工支付的现金		23,711,198.49	17,855,105.33
支付的各项税费		23,699,582.16	31,335,101.87
支付其他与经营活动有关的现金		49,486,445.34	27,901,333.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		251,670,726.10	173,297,322.27
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-10,137,835.56	24,576,737.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		65,000,000.00	225,000,000.00
取得投资收益收到的现金		251,897.27	1,045,364.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100.00	50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			354,156.10
收到其他与投资活动有关的现金		620,000.00	10,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>65,871,997.27</b>	<b>236,449,520.49</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,218,073.79	3,698,912.62
投资支付的现金		65,000,000.00	180,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			10,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>105,218,073.79</b>	<b>196,698,912.62</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-39,346,076.52</b>	<b>39,750,607.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		42,500,000.00	10,200,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>42,500,000.00</b>	<b>10,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,687,000.00	15,818,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		343,300.00	228,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>18,030,300.00</b>	<b>16,046,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>24,469,700.00</b>	<b>-5,846,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-25,014,212.08</b>	<b>58,481,344.90</b>
加：期初现金及现金等价物余额		81,220,119.17	22,738,774.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>56,205,907.09</b>	<b>81,220,119.17</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	71,900,000.00				64,097,840.03				7,471,665.23		49,874,558.16		193,344,063.42
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	71,900,000.00				64,097,840.03				7,471,665.23		49,874,558.16		193,344,063.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,000,000.00				37,176,132.08				4,188,763.62		22,849,047.28		69,213,942.98
（一）综合收益总额											44,724,810.90		44,724,810.90
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00				37,176,132.08								42,176,132.08
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00				37,176,132.08								42,176,132.08
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								4,188,763.62		-21,875,763.62			-17,687,000.00
1. 提取盈余公积								4,188,763.62		-4,188,763.62			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-17,687,000.00			-17,687,000.00

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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本期末余额</b>	<b>76,900,000.00</b>				<b>101,273,972.11</b>				<b>11,660,428.85</b>		<b>72,723,605.44</b>		<b>262,558,006.40</b>

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	68,500,000.00				57,525,368.55				3,063,893.88		27,727,439.14		
加：会计政策变更													
前期差错更正					471.48				23,455.80		114,645.50		
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	68,500,000.00				57,525,840.03				3,087,349.68		27,842,084.64		
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	3,400,000.00				6,572,000.00				4,384,315.55		22,032,473.52		
(一) 综合收益总额											42,234,789.07		
(二) 所有者投入和减少资本	3,400,000.00				6,572,000.00								
1. 股东投入的普通股	3,400,000.00				6,572,000.00								
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								4,384,315.55	-20,202,315.55				
1. 提取盈余公积								4,384,315.55	-4,384,315.55				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-15,818,000.00				
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	71,900,000.00				64,097,840.03			7,471,665.23	49,874,558.16				193,344,063.42

法定代表人：齐承英 主管会计工作负责人：高跃 会计机构负责人：刘荣荣

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	71,900,000.00				64,097,840.03				7,471,665.23		51,330,530.41	194,800,035.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	71,900,000.00				64,097,840.03				7,471,665.23		51,330,530.41	194,800,035.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,000,000.00				37,176,132.08				4,188,763.62		20,011,872.60	66,376,768.30
(一) 综合收益总额											41,887,636.22	41,887,636.22
(二) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00				37,176,132.08							42,176,132.08



1. 股东投入的普通股	5,000,000.00				37,176,132.08							42,176,132.08
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								4,188,763.62	-21,875,763.62			-17,687,000.00
1. 提取盈余公积								4,188,763.62	-4,188,763.62			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-17,687,000.00		-17,687,000.00
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	<b>76,900,000.00</b>				<b>101,273,972.11</b>			<b>11,660,428.85</b>	<b>71,342,403.01</b>			<b>261,176,803.97</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	68,500,000.00				57,525,368.55				3,063,893.88		27,575,044.94	156,664,307.37
加：会计政策变更												
前期差错更正					471.48				23,455.80		114,645.50	138,572.78
其他												
二、本年期初余额	68,500,000.00				57,525,840.03				3,087,349.68		27,689,690.44	156,802,880.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,400,000.00				6,572,000.00				4,384,315.55		23,640,839.97	37,997,155.52
（一）综合收益总额											43,843,155.52	43,843,155.52
（二）所有者投入和减少资本	3,400,000.00				6,572,000.00							9,972,000.00
1. 股东投入的普通股	3,400,000.00				6,572,000.00							9,972,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									4,384,315.55		-20,202,315.55	-15,818,000.00

1. 提取盈余公积								4,384,315.55		-4,384,315.55	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,818,000.00	-15,818,000.00
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本期末余额</b>	71,900,000.00				64,097,840.03			7,471,665.23		51,330,530.41	194,800,035.67

# 河北工大科雅能源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

河北工大科雅能源科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系河北工大科雅能源科技有限公司（曾用名石家庄科雅能源技术有限公司，以下简称有限公司），系由齐承英、吴晋湘共同出资组建，于 2002 年 11 月 22 日在石家庄市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 1301002005801 的企业法人营业执照，成立时注册资本 50.00 万元。有限公司以 2015 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 9 月 28 日在石家庄市工商行政管理局登记注册，总部位于河北省石家庄市。公司现持有统一社会信用代码为 91130100745411306F 营业执照，注册资本 7,690.00 万元，股份总数 7,690 万股（每股面值 1 元）。公司于 2016 年 4 月在全国中小企业股份转让系统挂牌(NEEQ)，公司股票代码：836391。

本公司属科技推广和应用服务业,主要经营活动为供热节能产品的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 20 日第一届第十九次董事会批准对外报出。

本公司将北京工大科雅节能科技有限公司、大连工大科雅节能科技有限公司、工大科雅(唐山)能源科技有限公司、工大科雅石家庄节能管理有限公司和工大科雅(天津)能源科技有限公司等 5 家子公司纳入本年度合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：公司主要从事供热节能产品的研发、生产和销售等业务，根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

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

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### （十）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法



## 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
信用组合	合并范围内关联方、押金保证金、备用金及职工应收款项按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有证据表明该项应收款项的未来现金流与以账龄为信用特征的应收账款组合的未来现金流存在显著差异或者确定不能收回
坏账准备的计提方法	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

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

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其

他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确

认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

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	5.00	4.75
生产设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

### (十四) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括软件及专利权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	10
专利权	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

#### （十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬

转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

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

## (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要从事城市集中供热节能技术以及清洁供热技术的研发及应用，为智慧供热节能提供全面解决方案，主要包括热网节能监控业务、温控计量及智能管理业务等关键产品的研发及应用和基于智慧供热节能技术的供热托管管理服务。各主要类别收入确认具体方法如下：

### (1) 热网节能监控、温控计量及智能管理收入

公司热网节能监控、温控计量及智能管理业务按项目进行实施与核算，为客户提供供热节能方案深化设计以及设备供货、安装调试、运行及后期技术服务等系列服务，公司于取得甲方的最终验收凭证时一次性确认收入。

### (2) 产品销售收入

公司仅销售供热节能系列化产品时，如合同中约定安装调试条款且为合同重要组成部分的，以安装调试并取得甲方确认的验收报告或验收单据时确认收入；安装调试条款为合同非重要组成部分的，以取得甲方货物签收单据时确认收入。

### (3) 供热运营管理收入

1) 一般性供热收入热气已输送、满足相关的经济利益很可能流入条件时，按照供热面积、价格在服务期限内予以确认；2) 供热服务的基础设施建设费收入在供热合同约定的期限内平均摊销，供热合同未约定期限的按 10 年摊销；3) 供热托管运营收入为双方根据合同约定的实际托管范围和工作量确定每月的托管运营收益金额并确认收入。

## (二十一) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法



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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## (二十三) 租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付

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

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

#### （二十四）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### （二十五）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外支出 82,106.48 元，调减资产处置收益 82,106.48 元。

### 四、税项

#### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、3%、6%、11%、13%、17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
工大科雅（唐山）能源科技有限公司	20%
工大科雅（天津）能源科技有限公司	15%
大连工大科雅节能科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## （二）税收优惠

### 1. 企业所得税

（1）本公司被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局认定为高新技术企业，公司于 2015 年 9 月 29 日取得编号为 GF201513000030 的高新技术企业证书，有效期三年，2015-2017 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

（2）本公司之子公司工大科雅（天津）能源科技有限公司被天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定为高新技术企业，公司于 2017 年 12 月 4 日取得编号为 GR201712000705 的高新技术企业证书，有效期三年，2017-2019 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

（3）根据《财政部 税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号），本公司之子公司工大科雅（唐山）能源科技有限公司和大连工大科雅节能科技有限公司本年度属于小型微利企业，企业所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

### 2. 增值税

（1）本公司经河北省工业和信息化厅认证为软件企业，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），本公司嵌入式软件产品增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

（2）本公司及子公司工大科雅石家庄节能管理有限公司提供采暖供热服务，按照《财政部、国家税务总局关于供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税〔2016〕94 号），自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年度供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入继续免征增值税。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	87,456.85	78,547.93

项 目	期末数	期初数
银行存款	73,431,551.35	104,143,225.46
其他货币资金	7,303,245.32	1,140,000.00
合 计	80,822,253.52	105,361,773.39

(2) 受限制的货币资金明细如下

项 目	期末数	期初数
履约保证金	237,764.10	1,140,000.00
银行承兑汇票保证金	7,065,481.22	
合 计	7,303,245.32	1,140,000.00

## 2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	450,000.00		450,000.00	800,000.00		800,000.00
合 计	450,000.00		450,000.00	800,000.00		800,000.00

(2) 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情况

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	4,280,000.00	
小 计	4,280,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	3,786,737.00	2.28	3,786,737.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	162,309,762.89	97.72	13,359,586.13	8.23	148,950,176.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	166,096,499.89	100.00	17,146,323.13	10.32	148,950,176.76

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	97,946,449.31	100.00	9,299,823.74	9.60	88,646,625.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	97,946,449.31	100.00	9,299,823.74	9.59	88,646,625.57

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
石家庄普惠热能技术有限公司	3,786,737.00	3,786,737.00	100.00	无法收回
小计	3,786,737.00	3,786,737.00	100.00	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含,下同)	111,193,203.96	3,335,796.11	3.00
1-2年	30,927,191.95	3,092,719.20	10.00
2-3年	12,919,366.25	2,583,873.25	20.00
3-4年	5,088,038.73	2,544,019.37	50.00
4-5年	1,893,919.00	1,515,135.20	80.00
5年以上	288,043.00	288,043.00	100.00
小计	162,309,762.89	13,359,586.13	8.23

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含,下同)	58,736,110.29	1,762,083.31	3.00
1-2年	24,614,508.20	2,461,450.82	10.00
2-3年	8,249,528.40	1,649,905.68	20.00
3-4年	5,589,632.02	2,794,816.01	50.00
4-5年	625,512.40	500,409.92	80.00
5年以上	131,158.00	131,158.00	100.00
小计	97,946,449.31	9,299,823.74	9.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 8,315,126.79 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 468,627.40 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
唐山科辉科技有限公司	货款	468,627.40	企业注销	总经理审批	否
小计		468,627.40			

3) 应收账款核销说明

唐山科辉科技有限公司于 2017 年 7 月发布破产清算公告，本公司向其申报破产债权 468,627.40 元，由于唐山科辉科技有限公司资不抵债，已无资产偿还公司债权，经总经理审批，公司同意核销该款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
长春市热力(集团)有限责任公司	34,376,000.75	20.70	1,031,280.02
庆阳市西峰城区热力集团有限公司	8,881,738.00	5.35	266,452.14
北京市大兴区市政市容管理委员会	8,792,073.15	5.29	879,207.32
庆阳市西峰城区热力集团安装有限公司	7,527,053.80	4.53	543,128.11
大连城建开发集团供热有限公司	6,773,297.95	4.08	203,198.94
小计	66,350,163.65	39.95	2,923,266.53

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,402,361.55	62.31		4,402,361.55
1-2 年	151,157.74	2.14		151,157.74
2-3 年	637,394.16	9.02		637,394.16
3 年以上	1,874,846.69	26.53		1,874,846.69
合计	7,065,760.14	100.00		7,065,760.14

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值

1 年以内	2,822,549.25	50.06		2,822,549.25
1-2 年	741,452.02	13.15		741,452.02
2-3 年	2,035,824.00	36.10		2,035,824.00
3 年以上	39,022.69	0.69		39,022.69
合 计	5,638,847.96	100.00		5,638,847.96

## 2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
沈阳清华锅炉有限公司	1,107,000.00	尚未结算
北京联通昊普汽车销售服务有限公司	697,624.00	尚未结算
北京添瑞祥德计量科技有限公司	520,000.00	尚未结算
小 计	2,324,624.00	

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
山西省工业设备安装集团有限公司	1,127,927.92	15.96
沈阳清华锅炉有限公司	1,107,000.00	15.67
河北润江投资集团有限公司	943,727.00	13.36
新疆维吾尔自治区计量测试研究院	744,400.00	10.54
北京联通昊普汽车销售服务有限公司	697,624.00	9.87
小 计	4,620,678.92	65.40

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,796,500.23	95.00			3,796,500.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备	200,000.00	5.00	200,000.00	100.00	
合 计	3,996,500.23	100.00	200,000.00	5.00	3,796,500.23

(续上表)

种 类	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,235,765.02	100.00	530.00	<0.01	5,235,235.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	5,235,765.02	100.00	530.00	<0.01	5,235,235.02

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5年以上				530.00	530.00	100.00
小计				530.00	530.00	100.00

3) 组合中，采用信用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金	3,168,831.53			3,884,430.50		
备用金	104,517.00			1,023,548.01		
职工应收款	523,151.70			327,256.51		
小计	3,796,500.23			5,235,235.02		

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 199,470.00 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,168,831.53	3,884,960.50
往来款	200,000.00	
备用金	104,567.00	1,028,873.01
其他	523,101.70	321,931.51
合计	3,996,500.23	5,235,765.02

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
河北省公共资源交易中心	保证金	738,009.20	1 年以内	18.47	



单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
中国人民解放军石家庄陆军指挥学院	保证金	600,000.00	2-3年	15.01	
山西海通工程招标代理有限公司	保证金	348,800.00	1-2年	8.73	
张家口市东源热力有限责任公司	保证金	255,735.90	1年以内	6.40	
北京国际电气工程有限责任公司	保证金	240,000.00	1年以内及1-2年	6.01	
小计		2,182,545.10		54.62	

## 6. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	122,245,274.20		122,245,274.20	71,036,170.96		71,036,170.96
安装成本	28,768,798.60		28,768,798.60	25,985,364.24		25,985,364.24
原材料	13,585,216.33		13,585,216.33	9,509,096.68		9,509,096.68
库存商品	7,236,208.27		7,236,208.27	6,281,554.20		6,281,554.20
委托加工物资	3,004,303.00		3,004,303.00	1,947,219.29		1,947,219.29
供热成本	1,057,276.82		1,057,276.82	308,194.02		308,194.02
在产品	424,139.54		424,139.54	795,760.84		795,760.84
合计	176,321,216.76		176,321,216.76	115,863,360.23		115,863,360.23

## 7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
未交增值税借方余额	362,551.83	205,584.86
待抵扣进项税额	716,909.27	
待认证进项税额	4,907.43	
银行理财产品	6,000,000.00	
合计	7,084,368.53	205,584.86

## 8. 固定资产

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	电子设备	办公及其他设备	合计
账面原值						
初数		415,590.55	4,531,067.61	4,456,393.25	1,107,548.32	10,510,599.73
期增加金额	37,350,975.40		103,551.03	1,249,581.29	231,499.98	38,935,607.70
) 购置	37,350,975.40		103,551.03	1,249,581.29	231,499.98	38,935,607.70
期减少金额				9,260.00		9,260.00
) 处置或报废				9,260.00		9,260.00
末数	37,350,975.40	415,590.55	4,634,618.64	5,696,714.54	1,339,048.30	49,436,947.43
累计折旧						
初数		316,807.17	1,978,645.03	2,576,364.16	664,836.16	5,536,652.52
期增加金额	887,085.72	13,565.88	752,158.73	836,079.40	314,511.84	2,803,401.57
)	887,085.72	13,565.88	752,158.73	836,079.40	314,511.84	2,803,401.57

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	电子设备	办公及其他设备	合计
计提						7
本期减少金额				9,260.00		9,260.00
) 处置或报废				9,260.00		9,260.00
末数	887,085.72	330,373.05	2,730,803.76	3,403,183.56	979,348.00	8,330,794.09
减值准备						
初数						
末数						
账面价值						
期末账面价值	36,463,889.68	85,217.50	1,903,814.88	2,293,530.98	359,700.30	41,106,153.34
期初账面价值		98,783.38	2,552,422.58	1,880,029.09	442,712.16	4,973,947.21

## 9. 无形资产

项目	软件	专利权	合计
----	----	-----	----

项 目	软件	专利权	合 计
账面原值			
期初数	1,538,300.04	7,100,000.00	8,638,300.04
本期增加金额	380,630.78		380,630.78
1) 购置	380,630.78		380,630.78
本期减少金额			
期末数	1,918,930.82	7,100,000.00	9,018,930.82
累计摊销			
期初数	117,473.21	1,284,166.85	1,401,640.06
本期增加金额	159,629.05	654,492.24	814,121.29
1) 计提	159,629.05	654,492.24	814,121.29
本期减少金额			
期末数	277,102.26	1,938,659.09	2,215,761.35
减值准备			
期初数		476,442.99	476,442.99
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
期末数		476,442.99	476,442.99
账面价值			
期末账面价值	1,641,828.56	4,684,897.92	6,326,726.48
期初账面价值	1,420,826.83	5,339,390.16	6,760,216.99

注：根据《企业会计准则第8号-资产减值损失》规定，企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，表明资产可能发生了减值迹象。公司所拥有的两项专利权“一种地下储能-地源热泵联合建筑供能系统”和“一种太阳能-地源热泵联合建筑供能系统”在近年未产生经济利益流入，经北京中和谊资产评估有限公司评估（中和谊评报字（2017）第11032号），两项专利均发生了减值情况，共计提减值准备金额476,442.99元。

#### 10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
热源基础建设费	1,164,858.86		146,415.96	1,018,442.90
管网工程建设费	2,707,500.00		342,000.00	2,365,500.00
装修费	365,986.48		213,978.84	152,007.64
预存电话费	40,992.00		30,744.00	10,248.00

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
合 计	4,279,337.34		733,138.80	3,546,198.54

## 11. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	17,346,323.13	2,607,183.47	9,300,353.74	1,399,858.31
内部交易未实现利润	282,877.65	40,586.36	302,266.50	69,100.49
递延收益	759,031.67	113,854.75		
合 计	18,388,232.45	2,761,624.58	9,602,620.24	1,468,958.80

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	476,442.99	476,442.99
可抵扣亏损	4,625,454.57	2,494,278.12
小 计	5,101,897.56	2,970,721.11

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2021 年	2,494,278.12	2,494,278.12	
2022 年	2,131,176.45		
小 计	4,625,454.57	2,494,278.12	

## 12. 应付票据

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,543,084.00	
合 计	23,543,084.00	

## (2) 其他说明

2017年10月20日，本公司与兴业银行股份有限公司石家庄分行签署了《基本额度授信合同》（合同编号：兴银(石)授字第170043号），授信额度3,500.00万元，其中短期流动资金贷款额度200.00万元，银行承兑汇票额度2,600.00万元，投标保函额度500.00万元，低风险业务200.00万元，合同期限自2017年10月20日至2018年10月19日。该授信合同由本公司以其自有房地产作为抵押并签署了《最高额抵押合同》（抵押合同号：兴银(石)抵字第170043号）。截至2017年12月31日，本公司已使用银行承兑汇票额度23,543,084.00元。

## 13. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	52,412,077.88	40,914,142.90
工程款	31,932,512.25	22,844,260.67
其他	73,577.33	
合 计	84,418,167.46	63,758,403.57

## (2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	992,676.72	尚未结算
石家庄雅能建筑工程有限公司	717,497.58	尚未结算
大连建工机电安装工程有限公司	695,004.98	尚未结算
河南省广宇建设集团有限公司	643,230.56	尚未结算
小 计	3,048,409.84	

## 14. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	75,317,106.92	53,118,439.10
服务费	3,381,886.62	2,059,167.38
合 计	78,698,993.54	55,177,606.48

## (2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
乌鲁木齐市恒产置业有限公司	1,800,000.00	尚未结算
御景城小区业主委员会	1,475,125.00	尚未结算
泰合隆兴房地产开发集团有限公司沧州分公司	701,606.85	尚未结算
广东长青（集团）满城热电有限公司	648,467.00	尚未结算
小 计	4,625,198.85	

## 15. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,586,690.25	38,279,501.10	36,510,099.06	8,356,092.29
离职后福利—设定提存计划	2,811.59	3,229,545.49	3,229,305.88	3,051.20
合 计	6,589,501.84	41,509,046.59	39,739,404.94	8,359,143.49

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,579,103.17	33,750,658.63	31,976,328.31	8,353,433.49
职工福利费		1,162,945.23	1,162,945.23	
社会保险费	7,587.08	1,959,348.48	1,964,276.76	2,658.80
其中：医疗保险费	2,130.20	1,689,347.25	1,689,165.45	2,312.00
工伤保险费	5,286.45	123,649.43	128,774.03	161.85
生育保险费	170.43	146,351.80	146,337.28	184.95
住房公积金		1,039,490.55	1,039,490.55	
工会经费和职工教育经费		367,058.21	367,058.21	
小 计	6,586,690.25	38,279,501.10	36,510,099.06	8,356,092.29

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,698.00	3,115,619.13	3,115,389.23	2,927.90
失业保险费	113.59	109,385.68	109,375.97	123.30
供暖基金		4,540.68	4,540.68	
小 计	2,811.59	3,229,545.49	3,229,305.88	3,051.20

## 16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	350,358.93	646,817.60
企业所得税	4,117,437.61	3,131,481.71
代扣代缴个人所得税	59,111.30	39,192.14
城市维护建设税	207,326.46	212,360.25
房产税	156,874.10	
土地使用税	10,801.10	
教育费附加	88,854.20	90,787.22
地方教育附加	59,236.13	60,524.81
印花税	16,096.40	18,024.60
防洪费	47.88	
合 计	5,066,144.11	4,199,188.33

## 17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
押金保证金	10,210.00	4,320.00
往来款	11,152,083.77	11,858,778.03
其他	198,744.02	259,086.28
合 计	11,361,037.79	12,122,184.31

## 18. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	100,000.00	768,750.00	109,718.33	759,031.67	
志诚华府项目	3,942,939.42	13,440.00	489,009.00	3,467,370.42	
合 计	4,042,939.42	782,190.00	598,727.33	4,226,402.09	

注：志诚华府项目系本公司于2014年取得石家庄市供热部门批复，为志诚华府小区提供供热服务的项目，本公司与石家庄市联合志诚房地产开发有限公司签订协议书，按照每平方米40元向本公司支付热源基础建设费，合计400.00万元，本公司将收取的热源基础建设费计入递延收益，按照10年分摊确认收入。

## (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
基于热用户采暖大数据监测分析的供热节能系统研究及应用	100,000.00		100,000.00		与收益相关
基于互联网+的智慧供热监控平台		170,000.00	9,400.00	160,600.00	与资产相关
基于互联网+的建筑供能系统节能技术及产业化		450,000.00		450,000.00	与资产相关
智慧热网节能技术及应用专项资金		148,750.00	318.33	148,431.67	与资产相关
小 计	100,000.00	768,750.00	109,718.33	759,031.67	

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目其他之政府补助说明。

## 19. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	



项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）			期末数
股份总数	71,900,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	76,900,000.00

## (2) 其他说明

2017年6月5日，根据2017年度第三次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币500.00万元，变更后的注册资本为人民币7,690.00万元，河北冀财嘉德股权投资基金（有限合伙）、苏州融联创业投资企业（有限合伙）和北京双合金达投资管理有限公司共同出资，增资方式为货币资金出资，超过注册资本部分扣除发行费用（共计3,717.61万元）计入资本公积，上述增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具验资报告（天健验字(2017)1-25号）验证。公司已于2017年6月19日办理工商变更登记手续。

## 20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	64,097,840.03	37,176,132.08		101,273,972.11
合 计	64,097,840.03	37,176,132.08		101,273,972.11

注：资本公积增减变动详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。

## 21. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,471,665.23	4,188,763.62		11,660,428.85
合 计	7,471,665.23	4,188,763.62		11,660,428.85

## (2) 其他说明

公司按照母公司当年实现净利润的10%提取法定盈余公积。

## 22. 未分配利润

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
调整前上期末未分配利润	49,874,558.16	27,727,439.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		114,645.50
调整后期初未分配利润	49,874,558.16	27,842,084.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,724,810.90	42,234,789.07
减：提取法定盈余公积	4,188,763.62	4,384,315.55
应付普通股股利	17,687,000.00	15,818,000.00
期末未分配利润	72,723,605.44	49,874,558.16

## (2) 其他说明

根据2017年9月8日2017年度第六次临时股东大会审议批准的2017年半年度利润分配预案，每10股派发现金股利2.30元(含税)。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	231,475,119.01	136,194,570.89	179,366,303.35	97,305,574.83
其他业务收入			163,522.00	
合 计	231,475,119.01	136,194,570.89	179,529,825.35	97,305,574.83

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		12,000.00
城市维护建设税	1,200,761.32	1,194,825.51
教育费附加	857,686.67	853,446.85
印花税[注]	232,248.70	100,236.80
房产税[注]	156,874.10	
土地使用税[注]	10,801.10	
车船税[注]	12,676.80	11,960.00
防洪费	47.88	
合 计	2,471,096.57	2,172,469.16

注：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税、车船税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,926,799.31	7,337,094.96
差旅费	2,128,584.32	2,018,351.70
维保费	2,019,964.96	2,440,651.70
房租物业费	1,257,615.00	1,076,182.12
业务招待费	1,489,159.71	1,238,509.26
检测费	190,339.24	927,899.71
交通运输费	1,129,662.37	908,067.56
办公费	175,488.83	502,437.10
折旧与摊销	568,054.08	305,181.12

项 目	本期数	上年同期数
其他	1,523,180.69	1,038,815.58
合 计	20,408,848.51	17,793,190.81

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	15,468,261.54	12,633,788.27
职工薪酬	7,888,345.80	5,639,290.81
办公费	1,006,741.51	917,938.03
业务招待费	899,928.50	836,761.18
服务费	1,942,866.42	808,597.68
差旅费	1,167,697.85	734,345.40
折旧与摊销	1,594,095.86	728,331.50
房租物业费	689,387.27	693,788.73
交通运输费	539,694.29	564,777.20
其他	344,665.85	1,006,485.56
合 计	31,541,684.89	24,564,104.36

注：其他项目中所包含的税费变动情况详见本财务报表附注税金及附加之说明。

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	328,652.44	185,726.62
手续费及其他	66,690.68	33,609.00
合 计	-261,961.76	-152,117.62

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	8,514,596.79	4,472,245.86
无形资产减值损失		476,442.99
合 计	8,514,596.79	4,948,688.85

## 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		203,438.06
银行理财产品收益	288,712.12	928,544.89
合 计	288,712.12	1,131,982.95

## 8. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得	100.00	-82,106.48
合 计	100.00	-82,106.48

## 9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
增值税退税	12,303,119.75	
天然气供热运行补贴	2,617,407.44	
基于互联网+的智慧供热监控平台	639,400.00	
基于互联网+的建筑供能系统节能技术及产业化	550,000.00	
基于热用户采暖大数据监测分析的供热节能系统研究及应用	100,000.00	
水温修正及实时分摊通断时间面积法热计量系统	100,000.00	
智慧热网节能技术及应用	1,568.33	
合 计	16,311,495.52	

2017 年度计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 10. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,734,320.00	14,930,005.17
其他	440.31	12,210.33
合 计	1,734,760.31	14,942,215.50

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
增值税退税		7,771,535.17	与收益相关
天然气供热运行补贴		750,000.00	与收益相关
上市奖励资金	1,500,000.00	2,500,000.00	与收益相关
河北省专利权作价出资入股补助	230,000.00		与收益相关
省级科技资金		1,500,000.00	与收益相关
水温修正及实时分摊的通断时间面积法热计量系统		760,000.00	与收益相关
石家庄市大众创业万众创新专项资金		500,000.00	与收益相关

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
科技创新专项资金		300,000.00	与收益相关
2015-2016 年度省重大科技成果转化项目配套资金		300,000.00	与收益相关
基于热用户采暖大数据监测分析的供热节能系统研究及应用		300,000.00	与收益相关
水温修正及实时分摊通断时间面积法热计量		240,000.00	与收益相关
知识产权资助	1,500.00	5,000.00	与收益相关
科技创新专项资金		3,000.00	与收益相关
2015 年天津市专利资助	2,820.00	470.00	与收益相关
小 计	1,734,320.00	14,930,005.17	

2017 年度计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
其他	8,378.00	421,519.31
合 计	8,378.00	421,519.31

#### 12. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	7,500,827.95	6,978,441.17
递延所得税费用	-1,292,665.78	-744,742.62
合 计	6,208,162.17	6,233,698.55

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	50,932,973.07	48,468,487.62
按母公司税率计算的所得税费用	7,639,945.96	7,270,273.14
子公司适用不同税率的影响	520,565.24	-110,044.81
调整以前期间所得税的影响	42,037.62	-503.94
非应税收入的影响	-1,845,467.96	-1,196,245.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	467,391.33	368,261.98
加计扣除或纳税调减项的影响	-935,986.49	-701,958.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-19,652.91

项 目	本期数	上年同期数
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	319,676.47	623,569.53
所得税费用	6,208,162.17	6,233,698.55

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的利息收入	328,652.44	185,726.62
收到与收益相关的政府补助	5,632,977.44	6,498,470.00
往来款项及其他	35,302,285.27	27,972,980.41
合 计	41,263,915.15	34,657,177.03

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的财务费用	66,690.68	33,609.00
付现的销售费用	8,570,466.88	7,408,509.68
付现的管理费用	10,224,439.23	10,840,503.75
付现的营业外支出	1,549.57	421,518.77
付现的往来款项及其他	40,552,977.80	12,185,758.25
合 计	59,416,124.16	30,889,899.45

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到的委托贷款		10,000,000.00
与资产相关的政府补助	768,750.00	
合计	768,750.00	10,000,000.00

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
付现的委托贷款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

发行费用	343,300.00	228,000.00
合计	343,300.00	228,000.00

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	44,724,810.90	42,234,789.07
加: 资产减值准备	8,514,596.79	4,948,688.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,803,401.57	1,405,997.05
无形资产摊销	814,121.29	807,946.21
长期待摊费用摊销	733,138.80	720,263.67
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)	-100.00	82,106.48
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)	-	
投资损失(收益以“-”号填列)	-288,712.12	-1,131,982.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,292,665.78	-744,742.62
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)	-60,457,856.53	-24,850,169.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-59,941,728.58	-18,972,340.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	54,569,341.86	33,687,855.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,821,651.80	38,188,410.71
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	73,519,008.20	104,221,773.39

补充资料	本期数	上年同期数
减：现金的期初余额	104,221,773.39	30,316,619.55
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	-30,702,765.19	73,905,153.84
(2) 现金和现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数
1) 现金	73,519,008.20	104,221,773.39
其中：库存现金	87,456.85	78,547.93
可随时用于支付的银行存款	73,431,551.35	104,143,225.46
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	73,519,008.20	104,221,773.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (四) 其他

## 1. 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	7,303,245.32	保证金
固定资产	36,463,889.68	授信抵押
合计	43,767,135.00	

本公司以自有房地产抵押与兴业银行股份有限公司石家庄分行签订基本额度授信合同，详细情况见本附注合并资产负债表项目注释应付票据之说明。

## 2. 政府补助

## (1) 明细情况

## 1) 与资产相关的政府补助

## 总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
基于互联网+的智		170,000.00	9,400.00	160,600.00	其他收	石财教



项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
慧供热监控平台					益	(2017) 8号
基于互联网+的建筑供能系统节能技术及产业化		450,000.00		450,000.00		石科(2017)121号
智慧热网节能技术及应用专项资金		148,750.00	318.33	148,431.67	其他收益	
小计		768,750.00	9,718.33	759,031.67		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税退税	12,303,119.75	其他收益	
天然气供热运行补贴	2,617,407.44	其他收益	
上市奖励资金	1,500,000.00	营业外收入	石政发(2015)58号
基于互联网+的智慧供热监控平台	630,000.00	其他收益	石财教(2017)8号
基于互联网+的建筑供能系统节能技术及产业化	550,000.00	其他收益	石科(2017)121号
河北省专利权作价出资入股补助	230,000.00	营业外收入	石财教(2016)131号
基于热用户采暖大数据监测分析的供热节能系统研究及应用	100,000.00	其他收益	石高科(2016)48号
水温修正及实时分摊通断时间面积法热计量系统	100,000.00	其他收益	石高科(2017)14号
2016年天津市专利资助	2,820.00	营业外收入	
天津企业创造和企业发展知识产权资助	1,500.00	营业外收入	
智慧热网节能技术及应用	1,250.00	其他收益	
小计	18,036,097.19		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 18,045,815.52 元。

## 六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

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	
工大科雅石家庄节能管理有限公司	石家庄	石家庄	运营管理及技术服务	100.00		设立
北京工大科雅节能科技有限公司	北京市	北京市	技术服务、设备仪表销售	100.00		设立

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	
工大科雅(唐山)能源科技有限公司	唐山市	唐山市	技术服务、设备仪表销售	100.00		设立
大连工大科雅节能技术有限公司	大连市	大连市	技术服务、设备仪表销售	100.00		设立
工大科雅(天津)能源科技有限公司	天津市	天津市	技术服务、设备仪表销售	100.00		设立

## 七、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于主要合作方和多个客户。截至2017年12月31日，本公司应收账款的39.95%(2016年12月31日：33.51%)源于余额前五名客户。本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	450,000.00				450,000.00
其他应收款	3,796,500.23				3,796,500.23

小 计	4,246,500.23				4,246,500.23
-----	--------------	--	--	--	--------------

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	800,000.00				800,000.00
其他应收款	5,235,235.02				5,235,235.02
小 计	6,035,235.02				6,035,235.02

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
应付票据	23,543,084.00	23,543,084.00	23,543,084.00		
应付账款	84,418,167.46	84,418,167.46	84,418,167.46		
其他应付款	11,361,037.79	11,361,037.79	11,361,037.79		
小 计	119,322,289.25	119,322,289.25	119,322,289.25		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
应付票据					
应付账款	63,758,403.57	63,758,403.57	63,758,403.57		
其他应付款	12,122,184.31	12,122,184.31	12,122,184.31		
小 计	75,880,587.88	75,880,587.88	75,880,587.88		

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

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

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司的销售、采购业务全部为国内客户或供应商，以人民币为结算货币，不存在外汇风险。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人

自然人姓名	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
齐承英	18.76	38.99

齐承英直接持有本公司股份 14,425,000 股，持股比例为 18.76%；齐承英通过其实际控制的天津科雅达能源科技有限公司间接持有本公司股份 15,560,000 股，持股比例为 20.23%，合计持有本公司股份比例为 38.99%。其能够控制本公司的生产经营战略和财务政策，对董事会及股东大会具有实质性影响，因此齐承英为本公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 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财务报表附注在其他主体中的权益之说明。4. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑乃玲	本公司持股 5%以上的股东
大连广宁供热有限公司	持股 3.90%的股东实际控制的企业
浙江恒森实业集团有限公司	持股 4.17%的股东，已于 2017 年转让全部股份
浙江恒森节能科技有限公司	与浙江恒森实业集团有限公司受同一最终控制方控制

注：上述单位股东大连广宁供热有限公司和浙江恒森实业集团有限公司持股比例低于 5%，参照关联方披露，其中浙江恒森实业集团有限公司已于 2017 年 5 月将公司股份全部转让，不再为本公司股东。

### (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江恒森实业集团有限公司	采购原材料	3,273,860.99	3,734,015.35
浙江恒森节能科技有限公司	采购原材料	9,730,471.32	3,100,163.43

注：上述两家公司已经于2017年5月与本公司不再存在关联方关系，关联交易情况依然按照全年统计。

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
大连广宁供热有限公司	销售货物	9,828,980.94	17,261,452.98
石家庄工达科信节能科技有限公司	技术服务		39,622.64

## 2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,520,430.00	1,752,435.00

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	大连广宁供热有限公司	3,470,485.00	104,114.55		
小计		3,470,485.00	104,114.55		

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	浙江恒森实业集团有限公司	3,737,990.74	1,311,050.50
	浙江恒森节能科技有限公司	2,580,030.48	2,357,821.39
小计		6,318,021.22	3,668,871.89
预收款项			
	大连广宁供热有限公司		5,125,016.31
小计			5,125,016.31

## 九、承诺及或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

根据 2017 年 8 月 24 日第一届董事会第十七次会议决议，批准成立工大科雅张家口新能源科技有限公司。2018 年 1 月 29 日注册成立工大科雅张家口新能源科技有限公司并取得营业执照，注册资本为 2,000.00 万元人民币。截至本财务报表批准报出日，企业已实际出资 100.00 万元。

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
将代收性质收入以净额列示，同时调整相关项目		应收账款	204,281.36
		递延所得税资产	2,772.28
		预收款项	-11,438,932.10
		其他应付款	11,474,560.03
		营业收入	-7,195,090.63
		营业成本	-7,252,038.17
		资产减值损失	5,950.07
调整 2016 年度房屋租赁费用跨期	本项差错经公司第一届第十九次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	年初未分配利润	-62,968.77
		销售费用	-253,333.90
		预付款项	316,302.67
将 2016 年度在营业成本核算的维保费调整至销售费用		营业成本	-964,050.00
		销售费用	964,050.00
应交税费负数重分类		其他流动资产	-2,177,147.91
		应交税费	-2,177,147.91
调整上述事项累计影响项目		资本公积	471.48
		盈余公积	49,323.96
		未分配利润	347,459.00
		应交税费	90,473.94
		所得税费用	45,649.71

### (二) 分部信息

### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品及地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分。本公司不同产品及不同地区分部共用公司资产和负债，对应的资产和负债难以划分的，按照各分部营业收入占营业收入总额的比例分摊。

### 2. 报告分部的财务信息

#### 地区分部

项 目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
华北	51,723,266.67	31,231,378.11	106,861,024.87	48,192,266.70
东北	86,589,791.79	52,787,786.12	178,895,775.35	80,678,553.53
华东	25,466,843.99	13,480,726.53	52,614,871.88	23,728,295.15
华中	13,610,748.03	8,918,336.18	28,120,004.35	12,681,581.06
西北	54,084,468.53	29,776,343.95	111,739,302.43	50,392,276.04
合 计	231,475,119.01	136,194,570.89	478,230,978.88	215,672,972.48

#### 产品分部

项 目	热网节能监控	温控计量及智能管理	供热运营管理	合 计
主营业务收入	127,931,884.96	86,843,428.64	16,699,805.41	231,475,119.01
主营业务成本	77,751,915.35	47,152,153.40	11,290,502.14	136,194,570.89
资产总额	264,309,144.05	179,419,792.79	34,502,042.04	478,230,978.88
负债总额	119,198,339.86	80,914,875.32	15,559,757.30	215,672,972.48

### (三) 其他事项

本公司作为原告诉讼石家庄普惠热能技术有限公司(以下简称普惠热能)买卖合同纠纷要求被告归还货款 3,786,737.00 元欠款，河北省石家庄市桥西区人民法院立案后普惠热能提出反诉，并要求本公司赔偿其经济损失，2016 年作出初审判决（(2016)冀 0104 民初 3764 号）驳回双方请求。公司提出上诉并被石家庄中级人民法院受理，并于 2017 年 5 月驳回上诉请求，维持原判。公司于 2017 年 11 月提出申诉并于 2018 年 2 月 26 日被河北省高级人民法院受理。截至本财务报表批准报出日，尚未获取最终判决。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	3,786,737.00	2.30	3,786,737.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	160,610,162.89	97.70	13,307,236.13	8.29	147,302,926.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	164,396,899.89	100.00	17,093,973.13	10.40	147,302,926.76

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	96,470,048.19	100.00	9,251,771.21	9.60	87,218,276.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	96,470,048.19	100.00	9,251,771.21	9.59	87,218,276.98

##### 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
石家庄普惠热能技术有限公司	3,786,737.00	3,786,737.00	100.00	无法收回
小计	3,786,737.00	3,786,737.00	100.00	

##### 3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含,下同)	109,448,203.96	3,283,446.11	3.00
1-2 年	30,927,191.95	3,092,719.20	10.00
2-3 年	12,919,366.25	2,583,873.25	20.00
3-4 年	5,088,038.73	2,544,019.37	50.00



账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
4-5年	1,893,919.00	1,515,135.20	80.00
5年以上	288,043.00	288,043.00	100.00
小计	160,564,762.89	13,307,236.13	

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含,下同)	57,134,359.17	1,714,030.78	3.00
1-2年	24,614,508.20	2,461,450.82	10.00
2-3年	8,249,528.40	1,649,905.68	20.00
3-4年	5,589,632.02	2,794,816.01	50.00
4-5年	625,512.40	500,409.92	80.00
5年以上	131,158.00	131,158.00	100.00
小计	96,344,698.19	9,251,771.21	

4) 组合中,采用信用组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方	45,400.00			125,350.00		
小计	45,400.00			125,350.00		

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 8,310,829.32 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 468,627.40 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
唐山科辉科技有限公司	货款	468,627.40	企业注销	总经理审批	否
小计		468,627.40			

3) 应收账款核销说明

唐山科辉科技有限公司于 2017 年 7 月发布破产清算公告, 本公司向其申报破产债权 468,627.40 元, 由于唐山科辉科技有限公司资不抵债, 已无资产偿还公司债权, 经总经理审批, 公司同意核销该款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
长春市热力(集团)有限责任公司	34,376,000.75	20.91	1,031,280.02
庆阳市西峰城区热力集团有限公司	8,881,738.00	5.40	266,452.14
北京市大兴区市容管理委员会	8,792,073.15	5.35	879,207.32
庆阳市西峰城区热力集团安装有限公司	7,527,053.80	4.58	543,128.11
大连城建开发集团供热有限公司	6,773,297.95	4.12	203,198.94
小计	66,350,163.65	40.36	2,923,266.53

期末余额前5名的应收账款为66,350,163.65元,占应收账款期末余额的40.36%,相应计提的坏账准备2,923,266.53元。

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,416,646.69	95.67			4,416,646.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备	200,000.00	4.33	200,000.00	100.00	
合计	4,616,646.69	100.00	200,000.00	4.33	4,416,646.69

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,876,796.06	100.00	530.00	0.01	4,876,266.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	4,876,796.06	100.00	530.00	<0.01	4,876,266.06

#### 2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5年以上				530.00	530.00	100.00
小计				530.00	530.00	100.00

3) 组合中，采用信用组合方法计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	3,080,631.53			3,821,320.50		
关联方	1,001,603.33					
职工应收款	282,876.83			191,697.55		
备用金	51,535.00			863,248.01		
小计	4,416,646.69			4,876,266.06		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 199,470.00 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,080,631.53	3,821,850.50
往来款	1,201,603.33	
备用金	51,585.00	868,573.01
其他	282,826.83	186,372.55
合计	4,616,646.69	4,876,796.06

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账 准备
河北省公共资源交易中心	保证金	738,009.20	1 年以内	15.99	
中国人民解放军石家庄陆军指挥学院	保证金	600,000.00	2-3 年	13.00	
山西海通工程招标代理有限公司	保证金	348,800.00	1-2 年	7.56	
张家口市东源热力有限责任公司	保证金	255,735.90	1 年以内	5.54	
北京国际电气工程有限责任公司	保证金	240,000.00	1 年以内及 1-2 年	5.20	
小计		2,182,545.10		47.29	

### 3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00
合 计	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
北京工大科雅节能科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
大连工大科雅节能科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
工大科雅（天津）能源科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
工大科雅（唐山）能源科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
工大科雅石家庄节能管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
小 计	10,500,000.00			10,500,000.00		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	216,253,476.20	127,686,046.11	167,214,941.92	87,362,065.01
其他业务收入			163,522.00	
合 计	216,253,476.20	127,686,046.11	167,378,463.92	87,362,065.01

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		203,438.06
银行理财	237,638.93	928,544.89
合 计	237,638.93	1,131,982.95

**十三、其他补充资料**

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	100.00	

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,125,288.33	政府补助扣除增值税即征即退返还和天然气运行补贴金额
委托他人投资或管理资产的损益	288,712.12	银行理财产品收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,937.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,406,162.76	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	515,920.53	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,890,242.23	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
增值税退税	12,303,119.75	与公司正常经营业务密切相关
天然气供热运行补贴	2,617,407.44	

## (二)净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	19.25	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.00	0.56	0.56

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	44,724,810.90
非经常性损益	B	2,890,242.23
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	41,834,568.67
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	193,344,063.42
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东	E	42,176,132.08

项目	序号	本期数
的净资产		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	6
其他	第一次现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	17,687,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	3
报告期月份数	I	12
加权平均净资产	$J = D + A/2 + E \times F/I \pm G \times H/I$	232,372,784.91
加权平均净资产收益率	$K = A/J$	19.25%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$L = C/J$	18.00%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	44,724,810.90
非经常性损益	B	2,890,242.23
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	41,834,568.67
期初股份总数	D	71,900,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	5,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	6
报告期月份数	H	12
发行在外的普通股加权平均数	$I = D + F \times G/H$	74,400,000.00
基本每股收益	$J = A/I$	0.60
扣除非经常损益基本每股收益	$K = C/I$	0.56

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

河北工大科雅能源科技股份有限公司

二〇一八年四月二十日

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：

公司董事会秘书办公室