



曙光节能

NEEQ : 872808

曙光节能技术（北京）股份有限公司

Sugon DataEnergy (Beijing) Co., Ltd.



年度报告

2018

## 公司年度大事记



4月25日，以“存世界之大，储数据之美”为主题的2018年“ODCC存储大会”在北京隆重举行，曙光节能应邀出席大会。大会发布了首批中国“Sever-San”获奖案例、《分布式块存储白皮书》及《液冷总体技术要求》。《液冷技术总体要求》的发布为目前快速迭起的液冷行业树立了方向性航标，曙光节能参与了起草并列入贡献者名录，极大的体现了公司在液体冷却技术领域的专业实力。



8月3日，曙光节能新三板挂牌仪式在全国股转系统仪式大厅圆满举行。股东代表中科曙光总裁历军及高级管理团队、曙光节能董事长史新东、执行董事沈卫东、总经理何继盛出席了挂牌仪式，历总作为企业代表在仪式上进行了发言。作为首家以液冷服务器和液冷数据中心解决方案为核心技术的自主创新高科技企业，曙光节能的挂牌，意味着液冷技术在数据中心的应用已获得广泛的用户认可，并开始得到资本市场的关注和青睐，在行业内具里程碑式意义。



2018年12月，第二届中关村国际前沿科技创新大赛颁奖仪式在中关村展示中心会议中心举行。曙光节能凭借多年在数据中心制冷领域的开发、研究与技术积累，成功克服了技术上的多重壁垒及成本等问题，将液冷应用于数据中心技术中，为减轻数据中心用电负担，创造新的PUE极值，贡献着自己的力量，最终荣获中关村国际前沿科技创新大赛节能环保及新能源领域TOP3的好成绩。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目		释义
公司、曙光节能	指	曙光节能技术（北京）股份有限公司
股东大会	指	曙光节能技术（北京）股份有限公司股东大会
董事会	指	曙光节能技术（北京）股份有限公司董事会
监事会	指	曙光节能技术（北京）股份有限公司监事会
北京曙光信息	指	曙光信息产业（北京）有限公司
中科曙光	指	曙光信息产业股份有限公司
曙光系	指	中科曙光及其全资、控股子公司、合营和联营企业
主办券商、首创证券	指	首创证券有限责任公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
期初、年初	指	2018年1月1日
上期、上年同期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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	《曙光节能技术（北京）股份有限公司章程》

## 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。

公司负责人史新东、主管会计工作负责人张卫平及会计机构负责人（会计主管人员）陈政军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	我国数据中心节能行业产业链较长，涉及服务器厂家、机柜厂家、空调厂家、冷水机组厂家、集成商、监控厂家等，各类市场参与者在技术能力、行业经验、业务领域等方面各具特长，以不同方式参与数据中心节能行业市场竞争。随着用户对数据中心节能服务的需求越来越多，行业内新进入竞争者逐渐增多，可能导致公司所处行业竞争加剧，虽然整体市场容量以较快的速度扩大，使得公司具备获取更大市场份额的机会，但是未来公司可能面临更多的竞争对手，且竞争对手的规模、实力也会不断提高，公司面临市场竞争增大的风险。
人才流失风险	数据中心节能行业是智力密集型行业，人才是数据中心节能行业企业的重要资源。经过多年发展，公司培养了一大批对公司发展至关重要的专业技术人才、管理人才、营销服务人才等，建立起了技术精湛、经验丰富、团结合作的技术与管理团队，这是公司竞争力的重要来源。随着公司业务规模扩大、技术更新速度加快及市场需求不断升级，公司对专业技术人才、管理人才、营销服务人才的需求还将大量增加，如果公司的专业技术人才、管理人才、营销服务人才流失，与新的人才无法及时引进，则可能无法满足公司业务规模扩充的需求并对公司业务经营与服务质量产生不利影响。
客户集中度较高的风险	2018年，公司前五大客户销售收入为134,175,507.76元，占当年营业收入的比重为84.28%。其中第一大客户占比为

	57.12%，从财务数据来看公司对主要客户的依赖程度较高，下游主要客户的经营波动也会对公司的业绩产生较为明显的影响，公司存在一定的客户集中度高的风险。
<b>关联方客户依赖风险</b>	2018年，公司对中科曙光及其合并范围内子公司销售收入为90,929,091.09元，占当年收入的比重57.12%，虽然曙光节能与中科曙光存在较为紧密的股权关系，并合作多年。但双方合作均为市场行为，公司所经营的数据中心基础设施产品与其关联方所主要从事的计算机及服务器类业务存在互补关系，但若公司与目前主要客户的合作关系发生不利变化且公司未能及时拓展新客户，将对公司经营业绩造成较大影响。
<b>税收优惠政策变化的风险</b>	公司属于高新技术企业，享受15.00%的所得税税率优惠政策。公司的《配电PDU控制系统[简称：配电控制系统]V1.0》、《刀片测试负载控制系统[简称：刀片测试控制系统]V1.0》、《液体冷却控制系统[简称：液体冷控系统]V1.0》、《TC4600E-LPCDM液体冷却控制系统[简称：TC4600E-LP液体冷控系统]V1.0》、《除尘除湿一体机控制系统V1.0》均享受增值税即征即退政策。若税收优惠政策发生变化或公司今后不能获得相应资质，则将无法享受上述优惠政策，可能会对公司的经营成果造成影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

公司自有限公司整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构，优化组织结构及内部管理制度。企业内部治理不健全的风险已经消失；

2016年12月，公司实际控制人变更为中国科学院计算技术研究所，经过最近两年的发展，公司运营良好，公司业务得到快速发展，日常管理日渐完善，故已不存在实际控制人变更所产生的风险；

2018年公司实现销售收入1.59亿，公司规模较去年大幅提高，故已不存在经营规模较小的风险。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	曙光节能技术（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Sugon DataEnergy (Beijing) Co., Ltd.
证券简称	曙光节能
证券代码	872808
法定代表人	史新东
办公地址	北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园36号中科曙光大厦三层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张卫平
职务	董事会秘书
电话	010-58418598
传真	010-58418598
电子邮箱	dongmi_jn@sugon.com
公司网址	<a href="http://www.sugonenergy.com/">http://www.sugonenergy.com/</a>
联系地址及邮政编码	北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园36号中科曙光三层 100094
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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1月14日
挂牌时间	2018年6月12日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-C34通用设备制造业-C346烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-C3464制冷、空调设备制造
主要产品与服务项目	主要从事液态冷却产品及模块化数据中心产品研究、开发、销售，并提供与数据中心高效制冷相关的技术研究、课题开发、技术咨询、运维等技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	曙光信息产业（北京）有限公司
实际控制人及其一致行动人	中国科学院计算技术研究所

#### 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	911101087351280057	否
注册地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院 36 号楼 5 层 528 室	否
注册资本（元）	30,000,000	是

#### 五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭健、姚林山
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	159,201,794.56	113,430,614.61	40.35%
毛利率%	24.68%	19.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,037,910.51	5,604,114.33	79.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,228,711.08	5,268,118.27	79.18%
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）	24.51%	16.86%	-
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）	22.53%	15.86%	-
基本每股收益	0.33	0.19	76.10%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	166,558,857.70	120,876,697.71	37.79%
负债总计	121,467,762.60	84,056,642.00	44.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,091,095.10	36,820,055.71	22.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.50	5.00	-69.95%
资产负债率%（母公司）	72.89%	69.52%	-
资产负债率%（合并）	72.93%	69.54%	-
流动比率	1.21%	1.19%	-
利息保障倍数	205.93	72.20	-

#### 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	-6,020,947.67	27,357,077.13	-122.01%
应收账款周转率	8.26	23.27	-
存货周转率	2.09	2.85	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	37.79%	306.65%	-
营业收入增长率%	40.35%	534.37%	-
净利润增长率%	79.12%	408.12%	-

#### 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	30,000,000	7,361,963	307.50%
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	741,107.11
委托他人投资或管理资产的损益	68,092.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.21
<b>非经常性损益合计</b>	<b>809,199.43</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>809,199.43</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	11,585,096.01	5,949,823.96		

研发费用		5,635,272.05		
------	--	--------------	--	--

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司所属细分行业为“C3464 制冷、空调设备制造”，公司是一家以高效制冷技术为核心的数据中心整体解决方案供应商，主要从事液态冷却产品及模块化数据中心产品研究、开发、销售，并提供与数据中心高效制冷相关的技术研究、课题开发、技术咨询、运维等技术服务。

公司拥有研发人员约 50 人，公司依托自身在数据中心领域多年的技术研发和产品开发，形成了一系列自主知识产权的产品、技术和系统方案。目前公司拥有计算机软件著作权 10 余项，已获得 30 余项专利，并有 70 余项正在申请的专利。公司凭借先进的产品技术、稳定可靠的产品品质、高效节能的产品特性等，获取客户业务并形成收入。

公司产品包括机柜级微模块、机柜排级微模块、机柜池级微模块及集装箱数据中心，公司产品以其节能高效、安全稳定、高度集成等特点，广泛应用于政府、科研、金融、广电、医疗、互联网、运营商等诸多领域，曙光节能在 2015 年推出的服务器和数据中心液冷解决方案，更是为数据中心建设带来了革命性的创新，成为解决数据中心能耗问题最强而有力的技术趋势。

#### 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

##### (一) 经营成果总结

报告期内，公司实现营业收入 159,201,794.56 元，较上年同期增长 45,771,179.95 元，增长率为 40.35%。主要为公司加大对液冷技术的市场宣传及推广，在继 2017 年下半年取得液冷产品合同后，于 2018 年再次取得液冷产品合同是报告期销售收入增长的主要原因。

报告期内，公司实现净利润 10,037,910.51 元，较上年同期增加 4,433,796.18 元，增长率为 79.12%。主要因为公司营业收入较去年同比增长较大，同时销售毛利率提升，由去年的 19.58% 增长到 24.68%，报告期实现销售毛利 39,291,533.86 元，较去年同期增长 74.47%，毛利的增长导致了公司净利润的增长。

## （二）经营计划实现情况

报告期内，公司依据年初制定的经营计划，以传统制冷产品及方案为基础，大力推动液冷技术方案的应用，不断扩展已有成果，进入新的行业细分市场。一方面，公司加强和完善公司产品线，从排级、池级、一体机 解决方案，到制冷量从 3K-70Kw 不同制冷量产品满足不同用户多种的需求，从风冷-水冷-液冷解决方案的不断创新，已经形成了多重方位的全面解决方案满足各种用户需求。另一方面，深入分析自身优劣势，全方位了解客户、竞争对手和合作伙伴，并在纵横两个维度进行深入分析，提高了公司的决策力和市场竞争力。

在技术创新方面，公司紧密结合 HPC 市场的需求，大力发展浸没式液冷，在 ISC18 (第 33 届国际超算大会) 展示了两款液冷产品，其中就包括专为 HPC 设计的曙光节能主推产品冷板刀片 TC4600E-LP，此款液冷服务器是中国首款并投入大规模使用的商用直通液冷产品，截至目前已经部署 5000 多个计算节点。

在管理和核算体系方面，公司不断建立健全内控制度，进行规范和科学管理。在质量管理方面，严格依照质量管理体系规范重大事项从投标到产品开发，包括服务和商务在内的决策和服务流程，避免风险；在财务管理上，公司严格依据财务管理制度进行规范运作，保障公司资产安全并为公司业务不断发展提供充足的资金保障；在组织机构管理上，公司通过“助推式”集约化管理，推进事业群技术团队增长和岗位设置，并加大事业群层面的弹性投入，增加组织机构的层级，鼓励组织裂变和孵化，并形成公司持续发展的动力源泉。

在人才的开发和建设方面，公司制定出合理的薪酬和考评制度，不断改善工作环境，提高员工的生活待遇和个人成就感，创造积极向上的企业文化，保证有业绩、有能力的骨干不断晋升。公司积极拓展人才引进渠道，吸引培养以及稳定优秀人才，同时不断加大内部人才的发掘和培养力度，强化岗位培训。培养了一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型、技术性人才。报告期内，公司会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术队伍稳定，客户资源稳定增长。

## （二） 行业情况

1、数据中心整体市场在经历了 2014-2016 年短暂的市场调整和市场竞争力加剧后，2017 年开始走出

低谷，同时受到经济转暖的影响，2018年数据中心在能源、电力、交通、军工、政府、水利等国计民生领域增长较快；

2、随着互联网行业和国计民生相关产业的快速发展，带动数据中心市场的发展。数据作为一种战略资源，国家重视程度越来越高。预计2019年中，小型数据中心的主要发展动力来源于边缘计算、无人服务设备、中小企业等部分；而互联网、政务大数据、高性能计算、高端制造业等成为大型数据中心增长的主要成长动力。

### (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	19,306,929.63	11.59%	33,195,791.22	27.46%	-41.84%
应收票据与应收账款	30,835,828.63	18.51%	7,683,779.90	6.36%	301.31%
存货	57,515,795.10	34.53%	56,950,118.63	47.11%	0.99%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,217,729.47	0.73%	639,375.37	0.53%	90.46%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	2,000,000.00	1.65%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	39,156,547.35	23.51%	2,236,646.55	1.85%	1,650.68%
无形资产	18,105,495.38	10.87%	20,075,558.72	16.61%	-9.81%
应付票据及应付账款	46,002,571.86	27.62%	46,556,316.67	38.52%	-1.19%
预收账款	70,705,521.39	42.45%	31,074,085.55	25.71%	127.54%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期末，公司货币资金较2017年年末减少13,888,861.59元，降幅41.84%，主要由于主要合同备货增长，预付账款增加较大所致。

2. 报告期末，公司应收票据及应收账款较2017年末增加23,152,048.73元，增幅301.31%，主要由于收入增长，四季度占比相对较大，且多数客户账期在1-2个月，导致期末应收账款增加。

3. 报告期末，公司预付账款较2017年末增加36,919,900.80元，增幅1,650.68%，为公司主要合同备货增长、对外付款增加所致。

4. 报告期末，公司固定资产较2017年年末增加578,354.10元，增幅90.46%，主要是公司扩大业务、开拓市场，增加生产设备及办公设备所致。

5. 报告期末，公司短期借款较2017年年末减少2,000,000.00元，降幅100%，主要是公司本年已偿

还短期借款所致。

6. 报告期末，公司预收账款较 2017 年年末增加 39,631,435.84 元，增幅 127.54%，主要是 2018 年末公司在手合同较多，客户按照合同约定预付公司所致。

## 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	159,201,794.56	-	113,430,614.61	-	40.35%
营业成本	119,910,260.70	75.32%	90,910,353.72	80.15%	31.90%
毛利率%	24.68%	-	19.85%	-	-
管理费用	7,543,285.24	4.74%	5,949,823.96	5.25%	26.78%
研发费用	18,502,207.68	11.62%	5,635,272.05	4.97%	228.33%
销售费用	3,388,091.03	2.13%	5,419,367.86	4.78%	-37.48%
财务费用	24,175.95	0.02%	96,904.90	0.09%	-75.05%
资产减值损失	80,155.44	0.05%	3,820.10	0.00%	1,998.26%
其他收益	227,382.22	0.14%	295,948.15	0.26%	-23.17%
投资收益	68,092.53	0.04%	3,489.04	0%	1,851.61%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	9,520,710.28	5.98%	5,408,931.51	4.77%	76.02%
营业外收入	723,706.74	0.45%	394,247.10	0.35%	83.57%
营业外支出	0.21	0%	2,446.66	0%	-99.99%
净利润	10,037,910.51	6.31%	5,604,114.33	4.94%	79.12%

#### 项目重大变动原因：

1. 报告期内，营业收入为 159,201,794.56 元，同比增长 40.35%，主要是由于公司在传统制冷业务基础上大力推广液冷技术产品，导致公司液冷产品销售收入大幅增加所致。

2. 报告期内，营业成本为 119,910,260.70 元，同比增加 31.90%，主要是因为公司营业收入增加导致营业成本相应的增加，另外由于本液冷产品销售占比提高且液冷产品毛利率高于传统制冷产品导致营业成本增幅显著低于营业收入增幅。

3. 报告期内，研发费用为 18,502,207.68 元，同比增长 228.33%，主要是由于报告期内公司不断引进技术人才，加强新产品研发，加大了研发投入所致。

4. 报告期内，销售费用为 3,388,091.03 元，同比减少 37.48%，主要是由于销售业务部门人员调整导致本期销售人员工资减少所致。

5. 报告期内，财务费用为 24,175.95 元，同比减少 75.05%，主要是由于已偿还银行借款，利息支出减少所致。

6. 报告期内，资产减值损失为 80,155.44 元，同比增加 1,998.26%，主要是由于计提存货跌价准备以及应收账款坏账准备所致。

7. 报告期内，投资收益为 68,092.53 元，同比增加 1,851.61%，主要是由于公司购买理财产品获得收益所致。

8. 报告期内，营业利润为 9,520,710.28 元，同比增加 76.02%，主要是公司营业收入增长，同时毛利率提升，导致营业利润大幅增加。

9. 报告期内，营业外收入为 723,706.74 元，同比增加 83.57%，主要是由于本期收到企业专利商业化专项政府补助所致。

10. 报告期内，营业外支出为 0.21 元，同比减少 99.99%，主要是由于上期债务重组损失 2,364.75 元，而今年无此损失。

11. 报告期内，净利润为 10,037,910.51 元，同比增加 79.12%，主要是公司营业收入增长，同时成本费用管控有效，导致营业利润大幅增加。

## (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	159,201,794.56	113,430,614.61	40.35%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	119,910,260.70	90,910,353.72	31.90%
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%
模块化数据中心产品	40,378,559.94	25.36%	39,502,394.05	34.83%
液冷产品	117,842,687.40	74.02%	61,342,002.96	54.08%
技术服务、运维服务	980,547.22	0.62%	12,586,217.60	11.10%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的原因：

报告期内，主营营业收入为 159,201,794.56 元，同比增加 40.35%，主要是由于公司在传统制冷业务基础上大力推广液冷技术产品，导致公司液冷产品销售收入大幅增加，而同期模块化数据中心产品销

售收入变动不大，从而导致收入结构产生变化。

### (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	曙光信息产业股份有限公司	90,929,091.09	57.12%	是
2	国科普云技术有限公司	20,673,654.18	12.99%	是
3	广东申菱环境系统股份有限公司	9,212,896.59	5.79%	否
4	武汉兴得科技有限公司	8,404,310.35	5.28%	否
5	紫光软件系统有限公司	4,955,555.55	3.11%	否
合计		134,175,507.76	84.29%	-

曙光信息产业股份有限公司包括其合并范围内的曙光信息产业（北京）有限公司、中科曙光南京研究院有限公司、曙光信息产业江苏有限公司。

### (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	北京广和科技有限公司	23,083,820.51	11.80%	否
2	杭州新亚低温科技有限公司	20,064,436.83	10.25%	否
3	深圳市盘古运营服务有限公司	18,451,160.72	9.43%	否
4	广东申菱环境系统股份有限公司	12,241,790.12	6.26%	否
5	苏州安瑞可信息科技有限公司	11,976,061.93	6.12%	否
合计		85,817,270.11	43.86%	-

## 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	-6,020,947.67	27,357,077.13	-122.01%
投资活动产生的现金流量净额	-1,051,054.04	-520,481.76	-
筹资活动产生的现金流量净额	-3,816,859.88	760,163.06	-602.11%

### 现金流量分析：

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 33,378,024.80 元，降幅为 122.01%，主要是因为公司在第四季度收入大幅增长，导致应收账款及应收票据较去年同期增加 23,152,048.73 元，另外由于主要合同的需要公司预付账款较去年增加 36,919,900.80 元，以上原因共同导致本期经营活动产生的现金流量净额较去年大幅减少。

2. 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额去年减少 530,572.28 元。主要是因为随着公司业务规模的扩大公司采购部分机器设备和办公设备等以满足生产经营的需要。

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 4,577,022.94 元，主要是因为本期公司偿还前期银行借款并分配现金股利所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司子公司中科海阳（北京）信息技术有限公司，2016年11月25日完成工商注册，经营范围：技术开发；技术转让；技术咨询；计算机技术培训（不得面向全国招生）；软件开发；产品设计；零售计算机软件及辅助设备、电子产品、机械设备；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

目前中科海阳（北京）信息技术有限公司未实缴出资，报告期尚未产生收入，净利润为-46,318.09元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

2017年11月28日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，2018年公司累计购买招商银行网银理财产品28,000,000.00元，共收到理财收益68,092.53

#### (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

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，报告期内公司执行上述规定。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

##### 1、为国家蓝天起到良好的示范作用

《2016年中国数据中心能效白皮书》数据显示，2016年中国数据中心保有量约55万个，同比增长40%，年耗电量约为10000亿千瓦时，对应电力折标煤（吨标煤）307,200,000吨，碳排放为720,000,000吨。预计到2020年，中国数据中心总面积将超过3000万平米，年耗电量将超过2000亿千瓦时，预计占社会总用量的比例将为8%，其中40%的功耗来自于给数据中心服务器等设备散热的空调。目前国内数据中心PUE值为2.2左右。

液冷技术的应用大大减少了风扇的数量，以及冷却这部分空气所需的空调的数量，风扇功耗降低70%，空调系统降低80%，PUE(Power Usage Effectiveness的简写，是评价数据中心能源效率的指标)

优化至 1.17，计算性能可提高 12%，还能降低噪音 10dB，实现静音机房。

1) 节约能源。应用液冷技术，改善数据中心的用电量，有效减少传统火电使用、优化能源结构，节约能源，响应北京地区节能减排的工作重点，为国家的能源战略服务。

2) 保护生态环境。应用液冷技术，每个数据中心的能源使用大幅度下降，减少火力发电对环境的破坏，同时减少烟尘排放，对生态环境保护具有重要意义。采用传统的冷却方式，平均每机架日耗电量约为 96 千瓦时，一年用电量为 35040 千瓦时。采用该项目研发技术，平均每机架日用电量约为 21.6 千瓦时，一年用 7884 千瓦时，是风冷冷却方式用电量的 22.5%。

3) 国际能源机构的有关研究表明，煤的平均含硫量约达 3.8%。实施本项目，减少了传统燃料煤的用量，将有效减少二氧化碳排放量，对治理雾霾做出贡献。

4) 充分利用资源，提高能源使用效率。目前数据中心主流的风冷冷却方式在改善冷热气流组织，高热密度散热等方面往往力不从心，而液冷技术则减少了传热过程的热阻，可以更好地解决高热流密度的散热问题，为数据中心提供了更为高效、经济的制冷解决方案，有力促进了北京低碳城市的建设，推进了能源的可持续发展。

## **2、支撑国家节能环保战略发展人才的培养**

随着我国工业化、城镇化的深入推进，能源资源消耗持续增加，环境污染防治压力继续加大。环境保护事关人民群众根本利益，事关经济持续健康发展，事关全面建成小康社会，事关实现中华民族伟大复兴中国梦。

基于以上情况节能环保上升为重要的国家战略。而实施此战略的核心之一就是节能环保技术人才的储备和培养。本项目的实施为解决人才培养问题，提供了可复制、已验证的解决方案，有效的保证了国家节能环保战略的实施。

## **3、促进国有知识产权液体冷却产品的推广**

曙光节能公司液冷系统技术已经实现小规模量产，形成示范应用，国有知识产权的液冷技术产品当前面临的最大问题就是开发和推广问题。通过液体冷却相关标准的建设也可以更好的培养和规范相关的产品市场，从而扩大国有液体冷却技术产品的市场价值。

## **4、构建绿色服务体系实现节能减排**

液体冷却技术的兴起尤其为我国绿色数据中心的发展与提升提供了新的发展平台和机遇，大力发展液体冷却相关技术可以改变我国在通用服务器数据中心、高性能计算系统、通信、电动汽车液冷系统等领域中能耗巨大及浪费严重的现状，并将辐射带动一大批涉及该领域应用企业的发展，最终推动我国在具有核心竞争力的整体化节能降耗解决方案领域的发展。国内数据中心 PUE 值为 2.2 左右，而液体冷却服务器的 PUE 值可以达到 1.2。

液冷产品的规模产业化将开启一场对服务器和数据中心行业影响深远的重大革命，为新一代“绿色中心”的建设贡献，为中国节能减排、低碳高效做出最卓越的贡献。

公司制定液体冷却关键技术和产品的规范标准，并推动其成为行业标准和国家标准，保障公司在液体冷却服务体系的领先优势。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标持续增长。

综上，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 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、市场竞争风险

我国数据中心节能行业产业链较长，涉及服务器厂家、机柜厂家、空调厂家、冷水机组厂家、集成商、监控厂家等，各类市场参与者在技术能力、行业经验、业务领域等方面各具特长，以不同方式参与数据中心节能行业市场竞争。随着用户对数据中心节能服务的需求越来越多，行业内新进入竞争者逐渐增多，可能导致公司所处行业竞争加剧，虽然整体市场容量以较快的速度扩大，使得公司具备获取更大市场份额的机会，但是未来公司面临的竞争对手在数量上可能会有所增加，而且竞争对手的规模、实力也会不断提高，行业竞争压力增大。

应对措施：公司会加强市场前瞻性研究，加大研发投入，根据行业和市场发展趋势把握技术研发方向，并针对客户需求及时推出新服务方式，从而保持和提高公司技术竞争力；从组织运营效率、管理体系、创新体系等方面不断提升，从综合上提升公司整体竞争力。

#### 2、人才流失风险

数据中心节能行业是智力密集型行业，人才是数据中心节能行业企业的重要资源。经过多年发展，公司培养了一大批对公司发展至关重要的专业技术人才、管理人才、营销服务人才等，建立起了技术精湛、经验丰富、团结合作的技术与管理团队，这是公司竞争力的重要来源。随着公司业务规模扩大、技术更新速度加快及市场需求不断升级，公司对专业技术人才、管理人才、营销服务人才的需求还将大量

增加，如果公司的专业技术人才、管理人才、营销服务人才流失与人才的及时引进聘用相脱节，则可能无法满足公司业务规模扩充的需求并对公司业务经营与服务质量产生不利影响。

应对措施：首先建立流程化管理体系，从组织体系上防范人才流失风险；公司人力资源部门会根据实际情况做出符合公司战略发展的管理方针，通过同类市场有竞争力的薪酬福利、股权激励、完善的公司规章制度、福利、加大员工关怀力度，公司文化建设，以及不断创造发展机会等措施，实施差异化管理，以防核心人员流失对公司造成的重大影响。

### 3、客户集中度较高风险

2018年，公司前五大客户销售收入为134,175,507.76元，占当年营业收入的比重为84.28%。其中第一大客户占比为57.12%，从财务数据来看公司对主要客户的依赖程度较高，下游主要客户的经营波动也会对公司的业绩产生较为明显的影响，公司存在一定的客户集中度高的风险。

应对措施：公司将逐步完善业务网络的布局，加大对市场营销队伍和售后服务队伍的建设，以扩大客户体量为公司战略。公司计划通过优质、高效的基础业务服务提升客户续约率，再配合后续的增值服务，创造更高的企业价值。

### 4、关联方客户依赖风险

2018年，公司对中科曙光（包括其子公司）销售收入为90,929,091.09元，占当年收入的比重57.12%，虽然曙光节能与中科曙光存在较为紧密的股权关系，并合作多年。但双方合作均为市场行为，公司所经营的数据中心基础设施产品与其关联方所主要从事的计算机及服务器类业务存在互补关系，但若公司与目前主要客户的合作关系发生不利变化且公司未能及时拓展新客户，将对公司经营业绩造成较大影响。

应对措施：重视销售，横向拓展市场；直面客户，减少中间环节；改善经营策略，以扩大市场份额为导向。

### 5、税收优惠政策变化的风险

公司属于高新技术企业，享受15.00%的所得税税率优惠政策。公司的《配电PDU控制系统[简称：配电控制系统]V1.0》、《刀片测试负载控制系统[简称：刀片测试控制系统]V1.0》、《液体冷却控制系统[简称：液体冷控系统]V1.0》、《TC4600E-LPCDM液体冷却控制系统[简称：TC4600E-LP液体冷控系统]V1.0》、《除尘除湿一体机控制系统V1.0》均享受增值税即征即退政策。若税收优惠政策发生变化或公司今后不能获得相应资质，则将无法享受上述优惠政策，可能会对公司的经营成果造成影响。

应对措施：公司将继续做大做强公司业务，不断优化商业模式，逐步增强主营业务的盈利能力，降

低政府税收优惠政策对公司业绩的影响。

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	60,000,000.00	4,641,085.16
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	162,000,000.00	111,602,745.27
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	1,500,000.00	830,476.19

报告期内的公司发生的关联销售和采购均为与北京曙光信息及其关联公司之间发生，其他为公司采购办公场地租赁费。关联交易预计情况，详见 2018-006 号公告。。

### (三) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、董事、监事及高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》，承诺不从事公司存在相同、相近或类似的业务或项目。报告期内得到严格履行，未出现同业竞争的情况。

## 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	3,043,495	41.34%	9,358,748	12,402,243	41.34%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,717,791	23.33%	5,282,208	6,999,999	23.33%	
	董事、监事、高管	294,293	4.00%	154,452	448,745	1.50%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	4,318,468	58.66%	13,279,289	17,597,757	58.66%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,435,583	46.67%	10,564,418	14,000,001	46.67%	
	董事、监事、高管	882,885	11.99%	460,369	1,343,254	4.48%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		7,361,963	-	22,638,037	30,000,000	-	
普通股股东人数							16

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曙光信息产业（北京）有限公司	5,153,374	15,846,626	21,000,000	70.00%	14,000,001	6,999,999
2	沈卫东	737,669	2,268,332	3,006,001	10.02%	2,254,502	751,499
3	盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）	408,589	1,256,411	1,665,000	5.55%	0	1,665,000
4	吕天文	276,074	848,928	1,125,002	3.75%	0	1,125,002
5	何继盛	276,074	848,927	1,125,001	3.75%	843,753	281,248
合计		6,851,780	21,069,224	27,921,004	93.07%	17,098,256	10,822,748

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东何继盛持有盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）40,540,541 股的出资额。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

北京曙光信息直接持有公司 70.00%的股份，为公司的控股股东。北京曙光信息成立于 2001 年 11 月 27 日，法定代表人历军，注册资本 47,500.00 万元，注册地址北京市海淀区东北旺西路 8 号院 36 号楼，统一社会信用代码为 911101088011636781。

#### (二) 实际控制人情况

##### 实际控制人基本情况：

中国科学院计算技术研究所，成立于 1956 年 8 月 25 日，法定代表人孙凝晖，经济性质为事业单位，住所北京市海淀区中关村科学院南路 6 号，举办单位为中国科学院。主要经营业务：微处理机芯片设计技术研究；大规模并行计算机与超级服务器系统软硬件技术研究；数字信号处理与数字化技术研究；信息安全与信息服务应用软件研究；人机交互技术研究；知识科学与知识工程技术研究；高速宽带网络性能测试；优化与网络安全技术研究；生物信息学研究；相关学历教育、继续教育、专业培训、学术交流与博士后培养；《计算机研究与发展》、《计算机学报》和《计算机科学技术学报》（英文版）出版；《计算机辅助设计与图形学学报》编辑。

##### 公司与实际控制人直接的控制关系：

北京曙光信息直接持有公司 70.00%的股份，中科曙光持有北京曙光信息 100.00%的股权。中科算源持有中科曙光 21.32%的股份，中科算源由中科院计算所控制，且为中科曙光的第一大股东，因此中科院计算所实际支配的上市公司股份表决权足以对中科曙光股东大会的决议产生重大影响。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	曙光节能	1,900,000	4.5675%	2017.07.07-2018.07.07	否
银行贷款	曙光节能	100,000	4.5675%	2017.07.11-2018.07.11	否
合计	-	2,000,000	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年7月2日	2.4	0	30.750002
合计	2.4	0	30.750002

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
史新东	董事长	男	1957年7月	专科	2016.12.1-2019.11.30	否
沙超群	董事	男	1977年9月	研究生	2016.12.1-2019.11.30	否
马守朋	董事(原)	男	1982年4月	研究生	2016.12.1-2018.10.8	否
王伟成	董事	男	1973年7月	本科	2018.10.8-2019.11.30	否
沈卫东	董事(原)	男	1968年4月	本科	2016.12.1-2018.10.8	是
何继盛	董事	男	1972年7月	本科	2016.12.1-2019.11.30	是
张卫平	董事	女	1975年7月	专科	2018.10.8-2019.11.30	是
曹慧莹	监事会主席	女	1991年6月	本科	2016.5.26-2019.5.25	是
王瑞	监事	男	1983年3月	本科	2016.5.26-2019.5.25	是
孙学娇	监事	女	1988年9月	专科	2016.5.26-2019.5.25	是
何继盛	总经理	男	1972年7月	本科	2016.4.12-2019.4.11	是
张卫平	财务总监、 董事会秘书	女	1975年7月	专科	2017.6.15-2020.6.14	是
范娟	副总经理	女	1983年7月	本科	2017.4.7-2020.4.6	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

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

董事史新东在中科曙光下属中科曙光南京研究院有限公司等子公司任职董事; 董事沙超群在中科曙光任职高级副总裁, 在北京曙光信息任职董事。董事王伟成在中科曙光任职监事、证券事务代表。

#### (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
史新东	董事长	0	1,000	1,000	0.0033%	0
何继盛	董事、总经理	276,074	848,927	1,125,001	3.7500%	0
张卫平	财务总监、 董事会秘书、 董事	154,601	475,398	629,999	2.1000%	0
王瑞	监事	8,834	27,165	35,999	0.1200%	0
<b>合计</b>	-	439,509	1,352,490	1,791,999	5.9733%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
沈卫东	董事	离任	无	离职
马守朋	董事	离任	无	离职
王伟成	无	新任	董事	新任
张卫平	财务总监、董事会秘书	新任	董事、财务总监、董事会秘书	新任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

<p>张卫平，女，中国国籍，无境外永久居留权。1975年7月出生，专科学历。1997年7月至2005年7月，任北京万事吉商城会计；2005年7月至2008年6月，任北京仙络科技发展有限公司运营主管；2008年6月至2016年12月，任曙光信息产业（北京）有限公司事业部副总经理；2017年1月至2017年6月，任曙光节能技术（北京）股份有限公司副总经理；2016年4月至2016年12月，任曙光节能技术（北京）股份有限公司董事；2017年6月，任公司董事会秘书兼财务总监，任期三年。</p> <p>王伟成，男，中国国籍，出生于1973年，学士学位，天津大学技术经济与系统工程系毕业。2012年10月起在中科曙光工作，现任中科曙光证券事务代表、监事。</p>
--

## 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	9	9
生产人员	27	27
销售人员	16	10
技术人员	30	57
财务人员	5	4
员工总计	87	107

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1

硕士	7	9
本科	36	48
专科	20	22
专科以下	23	27
员工总计	87	107

**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：**

<p>1、人员变动：严格依照国家及地方相关法规和政策进行人员异动操作；</p> <p>2、人才引进：通过自行寻找、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进；</p> <p>3、培训情况：公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训方式进行培训工作，包括新员工培训、企业文化培训、管理能力培训、员工技能培训、专业技术培训、专题讲座交流等；</p> <p>4、招聘情况：公司采用网络招聘、现场招聘和校园招聘等方式进行招聘工作；</p> <p>5、薪酬情况：公司薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成；公司实行全员劳动合同制，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订《劳动合同》；</p> <p>6、公司存在承担 4 名离退休人员薪酬的情况。</p>
--

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

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

**核心人员的变动情况**

无
---

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了一整套行之有效的内部管理体系，确保公司规范运作。公司建立了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。

公司法人治理结构得到有效的完善，公司内部控制活动在研发、销售、生产、采购、售后等各个环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管控作用。报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》、三会议事规则及各项管理制度独立有效的运行，严格按照有关规定开展经营活动，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

经公司董事会对公司治理机制进行讨论评估，全体董事认为，公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了三会议事规则、总经理工作细则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会对董事会在公司对外投资、融资、资产的收购处置、对外担保等方面有明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也有明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序，在经营管理中起到重要作用。公司关联交易管理制度的建立保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益。在

股东权利保障方面，公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，建立了相对健全的股东保障机制，保证所有股东，特别是中小股东，能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会讨论评估认为，报告期内公司通过三会的召开，依据公司制度，及时对重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项履行了规定的程序。

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均已履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

### 4、 公司章程的修改情况

2018年6月15日，公司召开2017年年度股东大会，会议通过了资本公积转增议案，公司注册资本由736.1963万元转增到3000万元；同时审议通过了增加公司营业范围的议案。具体详见公司[2018-012]号公告。

## (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	3	<p>1、2018年5月25日，召开公司第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于2017年度总经理工作报告的议案》《关于2017年度董事会工作报告的议案》《关于2017年年度审计报告的议案》《关于召开2017年年度股东大会的议案》《关于2017年度财务决算报告的议案》《关于2018年度财务预算报告的议案》《关于2017年度利润分配预案的议案》《关于确认2017年发生的关联交易并预计2018年日常关联交易的议案》《关于变更公司营业范围的议案》《关于资本公积金转增股本的议案》《关于修改公司章程的议案》等相关议案。</p> <p>2、2018年8月27日，召开公司第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司2018年半年度报告》等议案。</p> <p>3、2018年9月17日，召开公司第二届董事会第吧次会议，审议通过了《提名王伟成、张卫平为公司董事》、《更换更换会计师事务所》的相关议案。</p>
监事会	2	<p>1、2018年5月25日，召开公司第一届监事</p>

		<p>会第三次会议，审议通过了《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》《关于 2017 年年度审计报告的议案》《关于 2017 年度财务决算报告的议案》《关于 2018 年度财务预算报告的议案》《关于 2017 年度利润分配预案的议案》《关于资本公积金转增股本的议案》</p> <p>2、2018 年 8 月 27 日，召开公司第一届监事会第四次会议，审议通过了审议《关于公司 2018 年半年度报告》议案</p>
股东大会	3	<p>1、2018 年 1 月 12 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司股票挂牌后采用集合竞价方式转让的议案》。</p> <p>2、2018 年 6 月 15 日，公司召开 2018 年年度股东大会审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》《关于 2017 年年度审计报告的议案》《关于确认 2017 年发生的关联交易并预计 2018 年日常关联交易的议案》《关于 2018 年度财务预算报告的议案》《关于 2017 年度财务决算报告的议案》《关于 2017 年度利润分配预案的议案》《关于变更公司营业范围的议案》《关于资本公积金转增股本的议案》《关于修改公司章程的议案》</p> <p>3、2018 年 10 月 8 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过《提名王伟成、张卫平为公司董事》、《更换更换会计师事务所》的相关议案。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、决议等程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会及董事、监事会及监事、管理层均按照《公司法》等法律以及有关的法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。

截至报告期末，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序等均符合《公司法》、《公

公司章程》和三会议事规则的规定，公司的重大事项都履行了必要的决策程序，公司董事、监事、高级管理人员认真履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

公司制定的《公司章程》和《信息披露管理制度》对投资者关系管理和信息披露进行了专门规定。公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接负责人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书经董事会授权协调和组织信息披露事项，参与公司所有涉及信息披露的有关会议，及时了解公司的财务及经营情况、公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露公司公开披露过的资料，保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

公司在股转系统挂牌后通过全国股转系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效地沟通联系、事务处理等工作开展。

#### **(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

#### **(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真地履行对公司经营监督、检查职责。监事会列席了 2018 年历次董事会会议和股东大会，对公司的正常运作以及董事、高管履行职责方面进行了有效的监督。

监事会认为：报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司及员工利益的行为，监事会对本年度内的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构。在资产、人员、财务、业务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 资产的独立性 公司通过整体变更设立，所有与经营业务相关的固定资产、流动资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。公司的各项资产均为公司所有，不存在资产、被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人担保的情形。公司资产独立。

(二) 业务的独立性 公司具有完整的业务体系：公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立地对外签署合同，公司具有面向市场的自主经营能力。

(三) 人员的独立性 公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均未在实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，未在实际控制人及其所控制的其他企业领薪。公司的劳动、人事及工资管理与实际控制人及其所控制的其他企业严格分离。公司财务人员没有在实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

(四) 财务的独立性 公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度。公司具有独立银行账号，并依法独立核算并独立纳税。

(五) 机构的独立性 公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理机构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司根据经营需要设置了公司的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司建立了一系列内部控制管理制度，并能够得到严格执行，基本能够满足公司当前发展的需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

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执行，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，以保障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，不断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、法律风险等前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。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，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，后续公司将加快《年度报告差错责任追究制度》的制定。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZG10188 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号楼四楼	
审计报告日期	2019 年 3 月 15 日	
注册会计师姓名	郭健、姚林山	
会计师事务所是否变更	是	
审计报告正文：		

曙光节能技术（北京）股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了曙光节能技术（北京）股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

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

（6）就贵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。

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭健

中国注册会计师：姚林山

中国·上海

2019年3月15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）	19,306,929.63	33,195,791.22
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	30,835,828.63	7,683,779.90
预付款项	五、（三）	39,156,547.35	2,236,646.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	322,378.71	94,138.05
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	57,515,795.10	56,950,118.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	84,840.85	
<b>流动资产合计</b>		<b>147,222,320.27</b>	<b>100,160,474.35</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、（七）	1,217,729.47	639,375.37
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（八）	18,105,495.38	20,075,558.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（九）	13,312.58	1,289.27
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>19,336,537.43</b>	<b>20,716,223.36</b>
<b>资产总计</b>		<b>166,558,857.70</b>	<b>120,876,697.71</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十)	-	2,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十一)	46,002,571.86	46,556,316.67
预收款项	五、(十二)	70,705,521.39	31,074,085.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十三)	3,942,755.75	3,137,431.75
应交税费	五、(十四)	727,999.60	1,159,748.07
其他应付款	五、(十五)	88,914.00	129,059.96
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>		121,467,762.60	84,056,642.00
<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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		121,467,762.60	84,056,642.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(十六)	30,000,000.00	7,361,963.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十七)	193,093.54	22,831,130.54
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十八)	1,682,038.42	673,615.56
一般风险准备			
未分配利润	五、(十九)	13,215,963.14	5,953,346.61
归属于母公司所有者权益合计		45,091,095.10	36,820,055.71
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		45,091,095.10	36,820,055.71
<b>负债和所有者权益总计</b>		166,558,857.70	120,876,697.71

法定代表人：史新东

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责人：陈政军

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		19,290,641.96	33,175,886.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一、(一)	30,835,828.63	7,683,779.90
预付款项		39,156,547.35	2,236,646.55
其他应收款	十一、(二)	388,862.87	143,174.86
存货		57,515,795.10	56,950,118.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		84,840.85	
<b>流动资产合计</b>		147,272,516.76	100,189,606.75
<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			
投资性房地产			
固定资产		1,217,729.47	639,375.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,105,495.38	20,075,558.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		13,312.58	1,289.27
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		19,336,537.43	20,716,223.36
<b>资产总计</b>		166,609,054.19	120,905,830.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款			2,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		46,002,571.86	46,556,316.67
预收款项		70,705,521.39	31,074,085.55
应付职工薪酬		3,942,755.75	3,137,431.75
应交税费		727,999.60	1,159,748.07
其他应付款		63,660.00	129,059.96
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>		121,442,508.60	84,056,642.00
<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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		121,442,508.60	84,056,642.00
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,000,000.00	7,361,963.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		193,093.54	22,831,130.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,682,038.42	673,615.56
一般风险准备			
未分配利润		13,291,413.63	5,982,479.01

所有者权益合计		45,166,545.59	36,849,188.11
负债和所有者权益合计		166,609,054.19	120,905,830.11

(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>		159,201,794.56	113,430,614.61
其中：营业收入	五、(二十)	159,201,794.56	113,430,614.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		149,976,559.03	108,321,120.29
其中：营业成本	五、(二十)	119,910,260.70	90,910,353.72
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、(二十一)	528,382.99	305,577.70
销售费用	五、(二十二)	3,388,091.03	5,419,367.86
管理费用	五、(二十三)	7,543,285.24	5,949,823.96
研发费用	五、(二十四)	18,502,207.68	5,635,272.05
财务费用	五、(二十五)	24,175.95	96,904.90
其中：利息费用		49,988.76	81,475.51
利息收入		49,067.08	30,567.72
资产减值损失	五、(二十六)	80,155.44	3,820.10
加：其他收益	五、(二十七)	227,382.22	295,948.15
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十八)	68,092.53	3,489.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,520,710.28	5,408,931.51
加：营业外收入	五、(二十九)	723,706.74	394,247.10
减：营业外支出	五、(三十)	0.21	2,446.66
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,244,416.81	5,800,731.95

减：所得税费用	五、(三十一)	206,506.30	196,617.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,037,910.51	5,604,114.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,037,910.51	5,604,114.33
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		10,037,910.51	5,604,114.33
<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)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		10,037,910.51	5,604,114.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,037,910.51	5,604,114.33
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		0.33	0.19
(二)稀释每股收益		0.33	0.19

法定代表人：史新东

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责人：陈政军

#### (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>	十一、(三)	159,201,794.56	113,430,614.61
减：营业成本	十一、(三)	119,910,260.70	90,910,353.72
税金及附加		528,356.99	305,577.70

销售费用		3,388,091.03	5,419,367.86
管理费用		7,499,006.91	5,923,823.96
研发费用		18,502,207.68	5,635,272.05
财务费用		22,162.19	94,431.52
其中：利息费用		49,988.76	81,475.51
利息收入		49,024.79	30,518.43
资产减值损失		80,155.44	3,820.10
加：其他收益		227,382.22	295,948.15
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、（四）	68,092.53	3,489.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,567,028.37	5,437,404.89
加：营业外收入		723,706.74	394,247.10
减：营业外支出		0.21	2,446.66
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,290,734.90	5,829,205.33
减：所得税费用		206,506.30	196,617.62
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,084,228.60	5,632,587.71
（一）持续经营净利润		10,084,228.60	5,632,587.71
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		10,084,228.60	5,632,587.71
<b>七、每股收益：</b>			
（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		187,185,478.08	157,746,400.86
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		209,981.85	295,948.15
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	6,394,717.65	345,007.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>193,790,177.58</b>	<b>158,387,356.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		167,139,862.00	111,037,136.93
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		17,120,451.12	11,350,378.80
支付的各项税费		4,269,384.21	1,550,555.72
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	11,281,427.92	7,092,207.90
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>199,811,125.25</b>	<b>131,030,279.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,020,947.67</b>	<b>27,357,077.13</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		68,092.53	3,489.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（三十二）	28,000,000.00	3,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>28,068,092.53</b>	<b>3,003,489.04</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,119,146.57	523,970.80
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三十二）	28,000,000.00	3,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		29,119,146.57	3,523,970.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,051,054.04	-520,481.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			841,638.57
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			2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			2,841,638.57
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,816,859.88	81,475.51
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,816,859.88	2,081,475.51
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,816,859.88	760,163.06
<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>		-10,888,861.59	27,596,758.43
加：期初现金及现金等价物余额		30,195,791.22	2,599,032.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,306,929.63	30,195,791.22

法定代表人：史新东

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责人：陈政军

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		187,185,478.08	157,746,400.86
收到的税费返还		209,981.85	295,948.15
收到其他与经营活动有关的现金		6,369,421.36	345,007.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		193,764,881.29	158,387,356.48
购买商品、接受劳务支付的现金		167,139,862.00	111,037,136.93
支付给职工以及为职工支付的现金		17,120,451.12	11,350,378.80
支付的各项税费		4,269,358.21	1,550,555.72
支付其他与经营活动有关的现金		11,252,540.89	7,110,771.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		199,782,212.22	131,048,842.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-6,017,330.93	27,338,513.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		68,092.53	3,489.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		28,000,000.00	3,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		28,068,092.53	3,003,489.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,119,146.57	523,970.80
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		28,000,000.00	3,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		29,119,146.57	3,523,970.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,051,054.04	-520,481.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			841,638.57
取得借款收到的现金			2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			2,841,638.57
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,816,859.88	81,475.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,816,859.88	2,081,475.51
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,816,859.88	760,163.06
<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>		-10,885,244.85	27,578,195.00
加：期初现金及现金等价物余额		30,175,886.81	2,597,691.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,290,641.96	30,175,886.81

(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	7,361,963.00				22,831,130.54				673,615.56		5,953,346.61		36,820,055.71
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	7,361,963.00				22,831,130.54				673,615.56		5,953,346.61		36,820,055.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	22,638,037.00				-22,638,037.00				1,008,422.86		7,262,616.53		8,271,039.39
(一)综合收益总额											10,037,910.51		10,037,910.51
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,008,422.86	-2,775,293.98		-1,766,871.12	
1. 提取盈余公积								1,008,422.86	-1,008,422.86			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,766,871.12		-1,766,871.12	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	22,638,037.00				-22,638,037.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	22,638,037.00				-22,638,037.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(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>	<b>30,000,000.00</b>				<b>193,093.54</b>			<b>1,682,038.42</b>	<b>13,215,963.14</b>		<b>45,091,095.10</b>	

项目	上期	
	归属于母公司所有者权益	少数所有者权益

	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	股东权益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	7,361,963.00				14,151,609.79				110,356.79		912,491.05		22,536,420.63
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	7,361,963.00				14,151,609.79				110,356.79		912,491.05		22,536,420.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,679,520.75				563,258.77		5,040,855.56		14,283,635.08
（一）综合收益总额											5,604,114.33		5,604,114.33
（二）所有者投入和减少资本					8,679,520.75								8,679,520.75
1. 股东投入的普通股					8,679,520.75								8,679,520.75
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									563,258.77		-563,258.77		
1. 提取盈余公积									563,258.77		-563,258.77		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	7,361,963.00				22,831,130.54				673,615.56		5,953,346.61	36,820,055.71

法定代表人：史新东

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责人：陈政军

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	7,361,963.00				22,831,130.54				673,615.56		5,982,479.01	36,849,188.11
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	7,361,963.00			22,831,130.54			673,615.56		5,982,479.01	36,849,188.11	
<b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	22,638,037.00			-22,638,037.00			1,008,422.86		7,308,934.62	8,317,357.48	
(一)综合收益总额									10,084,228.60	10,084,228.60	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配							1,008,422.86		-2,775,293.98	-1,766,871.12	
1. 提取盈余公积							1,008,422.86		-1,008,422.86		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,766,871.12	-1,766,871.12	
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转	22,638,037.00			-22,638,037.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	22,638,037.00			-22,638,037.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（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>	30,000,000.00				193,093.54				1,682,038.42		13,291,413.63	45,166,545.59

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	7,361,963.00				14,151,609.79				110,356.79		913,150.07	22,537,079.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,361,963.00				14,151,609.79				110,356.79		913,150.07	22,537,079.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,679,520.75				563,258.77		5,069,328.94	14,312,108.46
（一）综合收益总额											5,632,587.71	5,632,587.71
（二）所有者投入和减少资本					8,679,520.75							8,679,520.75
1. 股东投入的普通股					8,679,520.75							8,679,520.75

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								563,258.77		-563,258.77		
1. 提取盈余公积								563,258.77		-563,258.77		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	7,361,963.00				22,831,130.54			673,615.56		5,982,479.01	36,849,188.11	



# 曙光节能技术（北京）股份有限公司

## 二〇一八年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

### 一、 公司基本情况

#### （一） 公司概况

曙光节能技术（北京）股份有限公司（以下简称“本公司”）于2002年1月14日经北京市工商行政管理局核准设立，并于同日颁发了注册号为1101052351177的《企业法人营业执照》，设立时注册资本为10.00万元，实收资本10.00万元，其中沈卫东出资7.00万元，佟运辉出资2.00万元，郑榕出资1.00万元。法定代表人为沈卫东。此次出资经北京德慧会计师事务所有限责任公司出具了编号为“德慧验字第2-01385号”《验资报告》核验。

2003年10月20日，本公司股东会通过决议，同意增加沈卫建、李春丽为本公司新股东；同意佟运辉将自己持有的2.00万元股权中的1.00万元转让给沈卫建，1.00万元转让给李春丽；郑榕将自己持有的1.00万元股权转让给沈卫东；同意由沈卫东、沈卫建、李春丽组成新的股东会并修改公司章程，此次变更后沈卫东出资8.00万元，持有本公司80.00%股权，沈卫建出资1.00万元，持有本公司10.00%股权，李春丽出资1.00万元，持有本公司10.00%股权。

2006年5月19日，本公司股东会通过决议，同意增加公司注册资本；新增股东张鹏以货币出资10.00万元，原股东沈卫东增加出资8.00万元，原股东沈卫建增加出资1.00万元，原股东李春丽增加出资1.00万元，本公司注册资本及实收资本由原来的10.00万元增加到30.00万元。变更后沈卫东出资16.00万，持有本公司53.33%股权，张鹏出资10.00万元，持有本公司33.33%股权，沈卫建出资2.00万，持有本公司3.33%股权，李春丽出资2.00万，持有本公司3.33%股权。本次出资经北京竞宇会计师事务所出具了编号为“（竞字2006验字第195号）”《验资报告》核验。

2008年1月8日，本公司股东会通过决议，同意股东张鹏将其33.33%的股份共计10.00万元，分别转让给沈卫东8.00万元，沈卫建1.00万元，李春丽1.00万元；此次变更后，沈卫东出资24.00万元，持有本公司80.00%股权，沈卫建出资3.00万元，持有本公司10.00%股权；李春丽出资3.00万元，持有本公司10.00%股权。2008年1月24日，经北京市工商行政管理局昌平分局核准，公司注册号1102212351177变更为110114003511770。

2008年5月28日，本公司股东会通过决议，同意增加新股东王汝珍，同意股东沈卫建将持有的3.00万元股份转让给王汝珍，同意股东李春丽将持有的3.00万元股份转让给沈卫东。变更后沈卫东出资27.00万元，持有本公司90.00%股权；王汝珍出资3.00万元，持有本公司10.00%股权。

2010年3月5日，本公司股东会通过决议，同意变更本公司注册资本，由原注册资本人民币30.00万元变更至130.00万元；股东王汝珍以货币出资100.00万元；此次变更后沈卫东持有本公司20.76%股权，王汝珍持有本公司79.24%股权。此次增资经北京慧诚志会计师事务所（普通合伙）出具了编号为“京慧诚志验字2010A1021号”《验资报告》核验。

2011年6月3日，本公司股东会通过决议，同意股东沈卫东将持有的本公司20.76%的股权全部转让于王硕；股东王汝珍将持有的本公司79.24%的股权全部转让于李彩云。变更后王硕出资27.00万元，持有本公司20.76%股权，李彩云出资103.00万元，持有本公司79.24%股权。

2011年7月29日，本公司股东会通过决议，同意变更本公司注册资本，由原注册资本130.00万增加至180.00万。新增注册资本50.00万，股东李彩云新增出资50.00万；变更后，王硕出资27.00万元，持有本公司15.00%股权，李彩云出资153.00万元，持有本公司85.00%股权。此次增资经北京嘉信达盛会计师事务所有限公司出具了编号为“京嘉验字S2011第39号”《验资报告》核验。

2013年4月2日，本公司股东会通过决议，同意变更本公司注册资本，由原注册资本180.00万增加至3,180.00万。新增注册资本3,000.00万，其中股东李彩云增加实缴知识产权2,550.00万元，王硕增加实缴知识产权450.00万元，变更后王硕出资477.00万元，其中货币出资27.00万元，无形资产出资450.00万元，持有本公司15.00%股权。李彩云出资2,703.00万元，其中货币出资153.00万元，无形资产出资2,550.00万元，持有本公司85.00%股权。经北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具了编号为“京鼎字【2013】第032-118号”《验资报告》核验。

2013年10月22日，本公司股东会通过决议，同意股东王硕将持有本公司15.00%的股权转让给沈卫东。变更后沈卫东出资477.00万元，持有本公司15.00%股权；李彩云出资2,703.00万元，持有本公司85.00%股权。

2015年10月13日，本公司股东会通过决议，将原注册资本3,180.00万元变更为180.00万元，股东李彩云出资153.00万元，股东沈卫东出资27.00万元。变更后，李彩云持有本公司85.00%股权，沈卫东持有本公司15.00%股权，并同意修改公司章程。

2016年1月19日，本公司股东会通过决议：同意增加新股东卜秀婧、何继盛、李春乐、刘广辉、吕天文、马敏、宋景亮、王瑞、王硕、吴宏杰、张卫平；同意股东李彩云将其持有的出资0.4417万元转让给李春乐，股东李彩云将其持有的出资0.4417万元转让给刘广辉，股东李彩云将其持有的出资0.4417万元转让给吴宏杰，股东李彩云将其持有的出资0.8834万元转让给王瑞，股东李彩云将其持有的出资1.3252万元转让给宋景亮，股东李彩云将其持有的出资11.0429万元转让给卜秀婧，

股东李彩云将其持有的出资 15.4601 万元转让给张卫平，股东李彩云将其持有的出资 27.6074 万元转让给何继盛，股东李彩云将其持有的出资 27.6074 万元转让给吕天文，股东李彩云将其持有的出资 4.4172 万元转让给马敏，股东李彩云将其持有的出资 4.4172 万元转让给王硕，股东李彩云将其持有的出资 46.7669 万元转让给沈卫东。

曙光节能于 2016 年 3 月 23 日召开股东会会议，会议通过了公司整体变更设立股份有限公司的决议和整体变更后公司章程的约定。由有限公司全体出资人以其拥有的有限公司以 2016 年 1 月 31 日为基准日的净资产 1,993,093.53 元（其中：实收资本 1,800,000.00 元，资本公积 3,720.00 元，盈余公积 10,931.25 元，未分配利润 178,442.28 元）。于 2016 年 4 月 12 日之前折合为股份公司的股本 1,800,000.00 元。有限公司 2016 年 1 月 31 日基准日的净资产，已经北京国融兴华资产评估有限责任公司评估，并由其于 2016 年 03 月 25 日出具了“国融兴华评报字[2016]第 010080 号”资产评估报告书。经评估后的净资产价值为 206.83 万元，评估增值 7.52 万元。曙光节能于 2016 年 4 月修改公司章程，2016 年 5 月 26 日完成公司名称变更，同时，增加经营范围：技术推广，经营期限由原来的 20 年变更为永久存续，公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司。

2016 年 10 月 15 日，本公司第一届董事会第三次会议决议通过决议：同意曙光信息产业（北京）有限公司以经中京民信（北京）资产评估有限公司出具的京信评报字（2016）第 465 号评估报告确认后的知识产权、实物和货币对本公司增资，其中经评估的知识产权、实物作价 25,286,753.23 元，以货币资金出资 841,638.57 元增资，曙光信息产业（北京）有限公司本次增资 26,128,391.80 元，本次增资完成后，5,153,374.23 元计入注册资本，20,975,017.57 元计入资本公积；同意盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）以现金 2,071,608.21 元增资本公司，增资完成后 408,588.96 元计入实收资本，1,663,019.25 元计入资本公积。

2016 年 12 月 1 日，本公司召开 2016 年第四次临时股东大会，通过决议：同意新增曙光信息产业（北京）有限公司、盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）为本公司新股东；同意曙光信息产业（北京）有限公司、盘锦聚力创新投资管理中心、沈卫东、吕天文、何继盛、张卫平、李彩云、卜秀婧、马敏、王硕、刘广辉、吴宏杰、宋景亮、王瑞、李春乐；同意将本公司注册资本 180.00 万元增加至 736.1963 万元，本次增资后，曙光信息产业（北京）有限公司认购 515.3374 万元，持股比例为 70.00%；盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）认购 40.8589 万元，持股比例为 5.55%；沈卫东认购 73.7669 万元，持股比例为 10.02%；吕天文认购 27.6074 万元，持股比例为 3.75%；何继盛认购 27.6074 万元，持股比例为 3.75%；张卫平认购 15.4601 万元，持股比例为 2.10%；李彩云认购 12.1472 万元，持股比例 1.65%；卜秀婧认购 11.0429 万元，持股比例 1.50%；马敏认购 4.4172 万元，持股比例 0.60%；王硕认购

4.4172 万元，持股比例 0.60%；刘广辉认购 0.4417 万元，持股比例为 0.06%；吴宏杰认购 0.4417 万元，持股比例为 0.06%；宋景亮认购 1.3252 万元，持股比例 0.18%；王瑞认购 0.8834 万元，持股比例为 0.12%；李春乐认购 0.4417 万元，持股比例为 0.06%。2018 年 6 月 15 日，本公司召开 2017 年度股东大会，审议通过了“关于资本公积转增股本的议案”，方案实施后，公司总股本由 7,361,963 股增至 30,000,000 股。

营业执照注册号：911101087351280057

类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

注册地址：北京市海淀区东北旺西路 8 号院 36 号楼 5 层 528 室

法定代表人：史新东

注册资本：人民币 3000 万元

经营范围：科技产品的技术开发、技术转让、技术培训；信息咨询（不含中介服务）；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备；维修电子计算机；生产机房专用外围设备（限分公司经营）；承办展览展示活动；技术推广。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司为曙光信息产业（北京）有限公司，本公司的最终控制方为中国科学院计算技术研究所。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 3 月 15 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

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

子公司名称
中科海阳（北京）信息技术有限公司

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

经评价，公司自报告期末起至少 12 个月内，不存在对持续经营能力产生重大疑虑的

事项。

### 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十五）收入”。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

## 1、 合并范围

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

## 2、 合并程序

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

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

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

并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所

有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在

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

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （九） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额前 5 名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按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，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
不确认坏账准备的应收款项	内部单位及个人交易或往来形成的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内	0	0
7-12个月	5	5
1-2年	15	15
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4年以上	100	100

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由:期末余额前五名之外的涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项。

坏账准备的计提方法:有明确的减值迹象的,按个别认定法计提坏账准备,否则,纳入按组合计提坏账准备的应收款项。

## (十) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为:原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)、发出商品、工程施工等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按以下方法计价:①采购存货专门用于单项业务时,按个别计价法确认;②非为单项业务单独采购的存货,按加权平均价格计价确认。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值

以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十一) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20 -30	5	4.75 -3.17
生产设备	年限平均法	5 -10	5	19.00 -9.50
运输设备	年限平均法	4 -5	5	23.75 -19.00
电子类设备	年限平均法	3 -5	5	31.67-19.00
办公设备其他	年限平均法	3 -5	5	31.67 -19.00

#### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十二) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十三) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公

允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50	法定年限
知识产权	5-10	预期受益年限
软件	5-10	预期受益年限

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

**3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

**4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## (十四) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

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

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利

义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (十五) 收入

### 1、 收入确认原则

#### (1) 硬件产品销售收入的确认原则

硬件产品主要包括一般硬件产品和定制开发的超大型硬件产品。

对于一般硬件产品，公司在其包含的主要风险和报酬已转移给买方，本公司及所属子公司不再保留与之相联系的管理权和控制权，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

定制开发的超大型硬件产品具有定制、定向、生产周期长（通常超过一个会计期间）、单位价值高等特点，对该类产品按建造合同确认收入。

#### (2) 软件产品开发与销售收入的确认原则

软件产品包括自主开发软件产品和定制开发软件产品。自主开发软件产品指公司自行开发研制的软件产品；定制开发软件产品指公司根据买方的实际需求进行定制、定向开发的软件产品。

对于自主开发软件产品，公司在软件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的管理权和控制权，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

对于定制开发软件产品，根据合同约定验收条款，经客户验收确认后，按完工百分比法确认收入。

对于嵌入在硬件产品中的软件产品，按硬件产品销售收入确认原则确认收入。对于包含在系统集成中的软件产品，按系统集成的收入确认原则确认收入。

### (3) 系统集成收入确认原则

系统集成包括外购软硬件产品和公司软硬件产品的销售及安装。

对于系统集成，公司根据合同的约定，在系统集成中的外购软硬件产品和公司软硬件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，系统已按合同约定的条件安装调试、根据合同约定验收条款取得了客户的验收确认，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，验收后一次性确认收入。

### (4) 技术服务、运维服务收入确认原则

技术服务、运维服务是公司为客户提供技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护、运营维护等服务内容、完成客户委托的专项科研服务等形成的收入。根据合同约定的验收条款，经客户验收确认后，按完工百分比法确认收入，或根据合同约定的服务期限，按期确认收入。

## 2、 收入确认的具体方法

(1) 公司除执行建造合同外的其他合同主要分为三类：约定验收条款、未约定验收条款、约定服务期间三大类。

### ①约定验收条款的软、硬件、系统集成产品销售合同、技术服务合同

合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，在确认收入时，先扣除质保金部分，然后根据合同约定的验收条款按完工百分比法或验收后一次确认收入；质保期满后，再将该质保金确认收入。

### ②未约定验收条款的软、硬件产品合同

合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，在确认收入时，先扣除质保金部分，然后按发出商品经客户签收后一次确认收入；质保期满后，再将该质保金确认收入。

### ③约定服务期间的技术服务合同

合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内按进度确认收入。

(2) 对于建造合同，在项目实施节点及项目验收日，经客户验收后，根据已

完成工作量占预计总工作量的比例确定完工百分比，按完工百分比法确认收入，具体方法为：

①确认合同预计工作量的方法

本公司对于定制、定向、生产周期长（通常超过一个会计期间）、单位价值高的超大型硬件产品，由产品中心会同研发中心、技术支持中心根据项目的规模、复杂度、工程交付期限等，按项目预计投入的工程技术人员数量及预计工时，编制项目建造总工时预算表，并由公司人力资源部核准后，报经公司主管领导批准后执行。

在项目实施节点，公司产品中心按项目汇总当期实际工时投入，并预测尚需完成工作所需的人员及预计工时，并编制调整后的项目建造总工时预算表，经公司人力资源部核准后，报公司主管领导批准后执行。

②确定完工进度的方法

在项目实施节点，公司财务部根据经批准的项目建造总工时预算表，按项目计算当期实际投入工时占建造总工时预算比例，作为当期确认收入、结转成本的完工百分比。

③根据完工进度计算各期项目收入与成本。

当期确认的合同收入=合同总收入×完工百分比-以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的合同费用=合同预计总成本×完工百分比-以前会计期间累计已确认的费用

④建造合同相关的存货减值准备的会计政策

公司对于执行建造合同的存货，在资产负债表日按单项合同对其进行减值测试。如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应当提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

## (十六) 政府补助

### 1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件明确规定规定补助对象的且该对象最终会形成资产项目。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件明确规定规定补助对象的但该对象补贴的是已发生的或者未发生的成本费用。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助全部划分为与收益相关。

## 2、 确认时点

本公司以实际收到政府补助时间为政府补助确认时点。

## 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和

税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## (十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	按财政部通知要求	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 30,835,828.63 元，上期金额 7,683,779.90 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 46,002,571.86 元，上期金额 46,556,316.67 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p>

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
		调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	按财政部通知要求	调减“管理费用”本期金额 18,502,207.68 元，上期金额 5,635,272.05 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	按财政部通知要求	无。

## 2、重要会计估计变更

报告期内，本公司未发生重要会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%、16%、11%、10%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

### (二) 税收优惠

#### 1、增值税

2015年6月11日，北京市海淀区国家税务局海国税软字[2015]20150611090873号《税务事项通知书》核准，同意本公司的《配电PDU控制系统[简称：配电控制系统]V1.0》享受增值税即征即退的政策，自2015年6月1日起执行。

2015年6月11日，北京市海淀区国家税务局海国税软字[2015]20150611090872号《税务事项通知书》，同意本公司的《刀片测试负载控制系统[简称：刀片测试控制系统]V1.0》，享受增值税即征即退政策，自2015年6月1日起执行。

2015年6月11日，北京市海淀区国家税务局海国税软字[2015]20150611090871号《税务事项通知书》，同意本公司的《液体冷却控制系统[简称：液体冷控系统]V1.0》，享受增值税即征即退政策，自2015年6月1日起执行。

2016年5月24日，北京市海淀区国家税务局海国税软字[2016]20160524090754号《税务事项通知书》，同意本公司的《TC4600E-LP CDM 液体冷却控制系统[简称：

TC4600E-LP 液体冷控系统]V1.0》，享受增值税即征即退政策，自 2016 年 5 月 1 日起执行。

2016 年 5 月 24 日，北京市海淀区国家税务局海国税软字[2016]20160524090755 号《税务事项通知书》，同意本公司的《除尘除湿一体机控制系统 V1.0》，享受增值税即征即退政策，自 2016 年 5 月 1 日起执行。

## 2、 所得税

2016 年 12 月 22 日,本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核准为高新技术企业,证书编号为 GR201611001382,有效期三年,享受 15%的企业所得税优惠政策。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	424.73	741.73
银行存款	19,306,504.90	30,195,049.49
其他货币资金		3,000,000.00
合计	19,306,929.63	33,195,791.22
其中：存放在境外的款项总额		

说明：本公司期末无货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制、无存放在境外、无潜在回收风险的款项情况。

其中其他货币资金按明细列示如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

### (二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	30,835,828.63	7,683,779.90
合计	30,835,828.63	7,683,779.90

**1、 应收票据**

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,137,117.60	
商业承兑汇票		
合计	9,137,117.60	

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,876,228.63	100.00	40,400.00	0.13	30,835,828.63	7,691,275.00	100.00	7,495.10	0.10	7,683,779.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	30,876,228.63	100.00	40,400.00		30,835,828.63	7,691,275.00	100.00	7,495.10		7,683,779.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月内	6,085,450.53		
7 至 12 个月	808,000.00	40,400.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 年以上			
合计	6,893,450.53	40,400.00	

确定该组合依据的说明：信用风险特征相同，按账龄组合计提坏账准备

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
不确认坏账准备的应收账款	23,982,778.10		
合计	23,982,778.10		

确定该组合依据的说明：内部单位及员工个人交易或往来形成的应收款项回款风险低，不确认坏账准备。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,904.90 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
曙光信息产业（北京）有限公司	17,671,493.60	57.23	
曙光信息产业股份有限公司	5,282,949.50	17.11	
佳电（上海）管理有限公司	1,670,000.00	5.41	
曙光信息产业江苏有限公司	810,836.00	2.63	
紫光数码（苏州）集团有限公司	798,162.39	2.59	

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
合计	26,233,441.49	84.97	

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	39,156,547.35	100.00	2,234,619.34	99.91
1 至 2 年			2,027.21	0.09
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	39,156,547.35	100.00	2,236,646.55	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
广东申菱环境系统股份有限公司	22,070,601.85	56.37
北京四方联合流体设备有限公司	4,969,072.64	12.69
北京锐奇龙格科技有限公司	3,754,147.60	9.59
杭州祥博传热科技股份有限公司	2,328,268.80	5.95
河北冠泰电子技术有限公司	1,764,057.00	4.51
合计	34,886,147.89	89.11

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	322,378.71	94,138.05
合计	322,378.71	94,138.05

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	326,338.71	100.00	3,960.00	1.21	322,378.71	95,238.05	100.00	1,100.00	1.16	94,138.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	326,338.71	100.00	3,960.00		322,378.71	95,238.05	100.00	1,100.00		94,138.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月内	85,374.03		
7 至 12 个月			
1 至 2 年	15,600.00	2,340.00	15.00
2 至 3 年	5,400.00	1,620.00	30.00
3 至 4 年			
4 年以上			
合计	106,374.03	3,960.00	

确定该组合依据的说明：风险信用特征相同，按账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
不确认坏账准备的应收账款	219,964.68		
合计	219,964.68		

确定该组合依据的说明：内部单位及员工个人交易或往来形成的应收款项回款风险低，不确认坏账准备。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,860.00 元。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	82,163.03	3,000.00
社保款	211,764.68	80,638.05
押金	32,411.00	11,600.00
合计	326,338.71	95,238.05

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
社保公积金	社保公积金	211,764.68	6 个月内	53.91	
百度在线网络技术北京有限公司	保证金	70,000.00	6 个月内	17.82	
中航物业管理有限公司武汉分公司	押金	10,000.00	1-2 年	2.55	1,500.00
餐卡押金	押金	9,400.00	1-2 年 4,000.00 元、 2-3 年 5,400.00 元	2.39	2,220.00
曙光信息产业(北京)有限公司	押金	8,200.00	6 个月内 6,400.00 元、 7-12 个月 1,800.00 元	2.09	
合计		309,364.68		78.76	3,720.00

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,305,421.51	6,443.51	38,298,978.00	5,436,533.53		5,436,533.53
发出商品	13,564,757.07	26,891.55	13,537,865.52	48,914,879.50		48,914,879.50
库存商品	5,690,007.06	11,055.48	5,678,951.58	2,598,705.60		2,598,705.60
合计	57,560,185.64	44,390.54	57,515,795.10	56,950,118.63		56,950,118.63

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		6,443.51				6,443.51
发出商品		26,891.55				26,891.55
库存商品		11,055.48				11,055.48
合计		44,390.54				44,390.54

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	84,840.85	
合计	84,840.85	

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,217,729.47	639,375.37
固定资产清理		
合计	1,217,729.47	639,375.37

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子类	办公设备其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额		27,515.50		253,692.17	556,818.26	838,025.93
(2) 本期增加金额		612,470.60			226,204.91	838,675.51
—购置		612,470.60			226,204.91	838,675.51
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额		639,986.10		253,692.17	783,023.17	1,676,701.44
2. 累计折旧						
(1) 年初余额		4,367.55		70,237.42	124,045.59	198,650.56
(2) 本期增加金额		28,408.03		77,059.66	154,853.72	260,321.41
—计提		28,408.03		77,059.66	154,853.72	260,321.41
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额		32,775.58		147,297.08	278,899.31	458,971.97
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子类	办公设备其他	合计
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值		607,210.52		106,395.09	504,123.86	1,217,729.47
(2) 年初账面价值		23,147.95		183,454.75	432,772.67	639,375.37

(八) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	知识产权	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额		22,458,595.26		22,458,595.26
(2) 本期增加金额			280,471.06	280,471.06
—购置			280,471.06	280,471.06
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额		22,458,595.26	280,471.06	22,739,066.32
2. 累计摊销				
(1) 年初余额		2,383,036.54		2,383,036.54
(2) 本期增加金额		2,245,859.88	4,674.52	2,250,534.40
—计提		2,245,859.88	4,674.52	2,250,534.40
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额		4,628,896.42	4,674.52	4,633,570.94
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				

项目	土地使用权	知识产权	软件	合计
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值		17,829,698.84	275,796.54	18,105,495.38
(2) 年初账面价值		20,075,558.72		20,075,558.72

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	88,750.54	13,312.58	8,595.10	1,289.27
合计	88,750.54	13,312.58	8,595.10	1,289.27

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,735,117.44	29,132.40
合计	2,735,117.44	29,132.40

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	期末余额	年初余额	备注
2021 年度	659.02	659.02	
2022 年度	28,473.38	28,473.38	
2023 年度	46,318.09		
2024 年度			
2025 年度			
2026 年度			
2027 年度			
2028 年度	2,659,666.95		
2029 年度			
合计	2,735,117.44		

(十) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	46,002,571.86	46,556,316.67
合计	46,002,571.86	46,556,316.67

1、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	40,466,427.25	45,825,218.30
1—2 年	4,805,046.24	
2—3 年		
3 年以上	731,098.37	731,098.37
合计	46,002,571.86	46,556,316.67

2、 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市盘古运营服务有限公司	4,819,086.19	产品验收未通过
合计	4,819,086.19	

(十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	70,705,521.39	31,074,085.55
1—2 年		
2—3 年		
3 年以上		

项目	期末余额	年初余额
合计	70,705,521.39	31,074,085.55

**2、 账龄超过一年的重要预收款项**

本期无账龄超过一年的重要预收款项。

**(十三) 应付职工薪酬**

**1、 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,137,431.75	16,186,366.37	15,381,042.37	3,942,755.75
离职后福利-设定提存计划		1,565,906.02	1,565,906.02	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	3,137,431.75	17,752,272.39	16,946,948.39	3,942,755.75

**2、 短期薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,137,431.75	13,614,953.99	12,809,629.99	3,942,755.75
(2) 职工福利费		666,412.71	666,412.71	
(3) 社会保险费		981,373.98	981,373.98	
其中：医疗保险费		892,425.73	892,425.73	
工伤保险费		26,090.57	26,090.57	
生育保险费		62,857.68	62,857.68	
(4) 住房公积金		864,544.00	864,544.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		59,081.69	59,081.69	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	3,137,431.75	16,186,366.37	15,381,042.37	3,942,755.75

**3、 设定提存计划列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,506,098.54	1,506,098.54	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费		59,807.48	59,807.48	
企业年金缴费				
合计		1,565,906.02	1,565,906.02	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	648,593.39	856,247.50
企业所得税		197,599.05
城市维护建设税	45,401.54	59,937.33
个人所得税	1,575.00	3,151.81
教育费附加	19,457.80	25,687.43
地方教育费附加	12,971.87	17,124.95
合计	727,999.60	1,159,748.07

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	88,914.00	129,059.96
合计	88,914.00	129,059.96

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	63,660.00	129,059.96
员工往来	25,254.00	
合计	88,914.00	129,059.96

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

本期无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	7,361,963.00			22,638,037.00		22,638,037.00	30,000,000.00

说明：本期股本变动见本附注“一、公司基本情况”。

**(十七) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	22,831,130.54		22,638,037.00	193,093.54
其他资本公积				
合计	22,831,130.54		22,638,037.00	193,093.54

说明：本期资本公积变动见本附注“一、公司基本情况”。

**(十八) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	673,615.56	1,008,422.86		1,682,038.42
任意盈余公积				
合计	673,615.56	1,008,422.86		1,682,038.42

说明：本期以净利润的 10% 计提法定盈余公积。

**(十九) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,953,346.61	912,491.05
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	5,953,346.61	912,491.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,037,910.51	5,604,114.33
减：提取法定盈余公积	1,008,422.86	563,258.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,766,871.12	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	13,215,963.14	5,953,346.61

说明：2018 年 6 月 15 日，经股东大会审议，本公司以截至 2017 年 12 月 31 日总股

本为基数分配现金股利，共计派发现金股利人民币 1,766,871.12 元。

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,201,794.56	119,910,260.70	113,430,614.61	90,910,353.72
其他业务				
合计	159,201,794.56	119,910,260.70	113,430,614.61	90,910,353.72

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	210,522.15	138,061.05
教育费附加	90,223.76	59,169.02
地方教育费附加	60,149.18	39,446.03
印花税	167,487.90	68,901.60
合计	528,382.99	305,577.70

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、人工费用	1,389,953.13	3,292,805.36
2、差旅交通运费	1,134,719.01	712,365.19
3、业务招待费	56,862.41	40,035.88
4、办公费用	103,319.36	10,627.49
5、市场费用	203,482.87	94,106.77
6、折旧摊销费用	173,855.33	27,151.03
7、房租水电费用	103,809.52	214,107.26
8、技术服务费用	195,333.93	434,582.11
9、其他费用	26,755.47	593,586.77
合计	3,388,091.03	5,419,367.86

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、人工费用	5,051,146.65	3,722,960.04
2、差旅交通费	256,260.23	191,383.15

项目	本期发生额	上期发生额
3、业务招待费	150,573.49	49,290.55
4、办公费用	383,095.40	82,141.84
5、折旧摊销费用	25,676.58	9,132.17
6、房租水电费用	188,434.42	255,197.99
7、服务费	1,480,983.32	1,514,370.27
8、其他费用	7,115.15	125,347.95
合计	7,543,285.24	5,949,823.96

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、人工费用	9,685,538.58	1,822,712.25
2、差旅交通费	421,042.03	132,418.30
3、办公费用	603,342.08	292,702.28
4、材料及加工费	3,947,739.85	667,222.81
5、折旧摊销费用	2,423,406.09	2,326,859.30
6、技术服务费	1,375,838.55	
7、其他费用	45,300.50	393,357.11
合计	18,502,207.68	5,635,272.05

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,988.76	81,475.51
减：利息收入	49,067.08	30,567.72
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	23,254.27	45,997.11
其他支出		
合计	24,175.95	96,904.90

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	35,764.90	3,820.10
存货跌价损失	44,390.54	
合计	80,155.44	3,820.10

(二十七) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件退税	209,981.85	295,948.15	与收益相关
个税手续费返还	17,400.37		与收益相关
合计	227,382.22	295,948.15	

(二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品取得的收益	68,092.53	3,489.04
合计	68,092.53	3,489.04

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	723,706.74	302,000.00	723,706.74
其他利得		92,247.10	
合计	723,706.74	394,247.10	723,706.74

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板政府补贴		300,000.00	与收益相关
中关村促进会补贴收入		2,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会资金	2,000.00		与收益相关
中关村管委会 2017 年中关村技术创新能力建设专项资金	10,000.00		与收益相关
北京市科学技术奖励	94,339.62		与收益相关
稳岗补贴	17,367.12		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益 相关
企业专利商业化专项资金	600,000.00		与收益相关
合计	723,706.74	302,000.00	

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
债务重组损失		2,364.75	
其他支出	0.21	81.91	0.21
合计	0.21	2,446.66	0.21

(三十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	218,529.61	197,864.89
递延所得税费用	-12,023.31	-1,247.27
合计	206,506.30	196,617.62

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	10,244,416.81
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,536,662.52
子公司适用不同税率的影响	-4,631.81
调整以前期间所得税的影响	218,529.61
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,698.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	410,529.56
额外扣除项	-1,991,282.19
所得税费用	206,506.30

(三十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、往来收到现金	285,343.46	12,563.04
2、保证金收到现金	2,319,200.00	
3、收回保函保证金	3,000,000.00	
4、利息收入收到现金	49,067.08	30,444.43
7、政府补贴收入收到现金	741,107.11	302,000.00
合计	6,394,717.65	345,007.47

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、往来支付现金	277,900.46	62,193.92
2、保证金支付的现金	70,000.00	14,320.00
3、保函保证金支付现金		3,000,000.00
4、费用支付的现金	10,933,527.46	4,015,693.98
合计	11,281,427.92	7,092,207.90

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回购买的理财产品	28,000,000.00	3,000,000.00
合计	28,000,000.00	3,000,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	28,000,000.00	3,000,000.00
合计	28,000,000.00	3,000,000.00

(三十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	10,037,910.51	5,604,114.33
加：资产减值准备	80,155.44	3,820.10
固定资产折旧	260,321.41	144,247.93
无形资产摊销	2,250,534.40	2,245,859.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	49,988.76	81,475.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-68,092.53	-3,489.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,023.31	-573.02
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）	-610,067.01	-49,138,900.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,420,795.94	-7,145,532.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,411,120.60	78,566,054.21
其他	3,000,000.00	-3,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-6,020,947.67	27,357,077.13
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	19,306,929.63	30,195,791.22
减：现金的期初余额	30,195,791.22	2,597,691.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		1,340.98
现金及现金等价物净增加额	-10,888,861.59	27,596,758.43

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
一、现金	19,306,929.63	30,195,791.22
其中：库存现金	424.73	741.73
可随时用于支付的银行存款	19,306,504.90	30,195,049.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,306,929.63	30,195,791.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**六、合并范围的变更**  
本期合并范围无变更。

**七、关联方及关联交易**

**(一) 本公司的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
曙光信息产业(北京)有限公司	北京	计算机服务器	47,500.00	70.00	70.00

本公司最终控制方是：中国科学院计算技术研究所。

**(二) 本公司的子公司情况**

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	
中科海阳(北京)信息技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广	100.00		出资设立

**(三) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
---------	--------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
曙光信息产业股份有限公司	母公司之母公司
中科曙光南京研究院有限公司	同一最终控制方
曙光信息产业江苏有限公司	同一最终控制方
国科晋云技术有限公司	母公司之联营企业
联方云天科技（北京）有限公司	最终控制方之联营企业
无锡城市云计算中心有限公司	同一最终控制方
中科星图股份有限公司	最终控制方之联营企业
北京汇信中通咨询有限公司	共同股东吕天文

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京汇信中通咨询有限公司	采购劳务		343,867.39
曙光信息产业（北京）有限公司	采购商品、技术租赁	3,888,888.89	28,558,974.36
联方云天科技（北京）有限公司	材料采购	440,353.68	
曙光信息产业股份有限公司	采购商品	311,842.59	140,372.07

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
曙光信息产业（北京）有限公司	商品销售、技术服务	74,021,507.87	13,226,298.45
曙光信息产业股份有限公司	商品销售、技术服务	15,754,059.43	27,386,920.34
中科曙光南京研究院有限公司	商品销售、技术服务	454,527.24	1,591,994.86
无锡城市云计算中心有限公司	维修服务		17,214.53
中科星图股份有限公司	商品销售		40,512.82
国科晋云技术有限公司	商品销售	20,673,654.18	
曙光信息产业江苏有限公司	商品销售	698,996.55	

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
曙光信息产业（北京）有限公司	办公区	830,476.19	799,333.00

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	曙光信息产业（北京）有限公司	17,671,493.60			
	曙光信息产业股份有限公司	5,282,949.50		2,980,015.00	
	中科曙光南京研究院有限公司	217,499.00		1,638,748.00	
	曙光信息产业江苏有限公司	810,836.00			
其他应收款					
	曙光信息产业（北京）有限公司	8,200.00		3,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	曙光信息产业（北京）有限公司		1,756,485.46
预收账款			
	曙光信息产业（北京）有限公司	56,073,852.00	

七、 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
新三板政府补贴			300,000.00	营业外收入
中关村促进会补贴收入			2,000.00	营业外收入
中关村企业信用促进会资金	2,000.00	2,000.00		营业外收入
中关村管委会 2017 年中关村技术创新能力建设专项资金	10,000.00	10,000.00		营业外收入
北京市科学技术奖励	94,339.62	94,339.62		营业外收入
稳岗补贴	17,367.12	17,367.12		营业外收入
企业专利商业化专项资金	600,000.00	600,000.00		营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
软件退税	209,981.85	209,981.85	295,948.15	其他收益
个税手续费返还	17,400.37	17,400.37		其他收益

## 八、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

无。

## 十、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	30,835,828.63	7,683,779.90
合计	30,835,828.63	7,683,779.90

#### 1、 应收票据

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,137,117.60	
商业承兑汇票		
合计	9,137,117.60	

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,876,228.63	100.00	40,400.00	0.13	30,835,828.63	7,691,275.00	100.00	7,495.10	0.10	7,683,779.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	30,876,228.63	100.00	40,400.00		30,835,828.63	7,691,275.00	100.00	7,495.10		7,683,779.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月内	6,085,450.53		
7 至 12 个月	808,000.00	40,400.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 年以上			
合计	6,893,450.53	40,400.00	

确定该组合依据的说明：信用风险特征相同，按账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
不确认坏账准备的应收账款	23,982,778.10		
合计	23,982,778.10		

确定该组合依据的说明：内部单位及员工个人交易或往来形成的应收款项回款风险低，不确认坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 32,904.90 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
曙光信息产业（北京）有限公司	17,671,493.60	57.23	
曙光信息产业股份有限公司	5,282,949.50	17.11	
佳电（上海）管理有限公司	1,670,000.00	5.41	
曙光信息产业江苏有限公司	810,836.00	2.63	

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
紫光数码（苏州）集团有限公司	798,162.39	2.59	
合计	26,233,441.49	84.97	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	388,862.87	143,174.86
合计	388,862.87	143,174.86

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	392,822.87	100.00	3,960.00	1.01	388,862.87	144,274.86	100.00	1,100.00	0.76	143,174.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	392,822.87	100.00	3,960.00		388,862.87	144,274.86	100.00	1,100.00		143,174.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月内	82,163.03		
7 至 12 个月			
1 至 2 年	15,600.00	2,340.00	15.00
2 至 3 年	5,400.00	1,620.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 年以上			
合计	103,163.03	3,960.00	

确定该组合依据的说明：风险信用特征相同，按账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
不确认坏账准备的应收账款	289,659.84		
合计	289,659.84		

确定该组合依据的说明：内部单位及员工个人交易或往来形成的应收款项回款风险低，不确认坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,860.00 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	151,858.19	52,036.81
押金	29,200.00	11,600.00
代扣代缴社保公积金	211,764.68	80,638.05
合计	392,822.87	144,274.86

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
社保公积金	社保公积金	211,764.68	6 个月内	53.91	
百度在线网络技术北京有限公司	保证金	70,000.00	6 个月内	17.82	
中科海阳(北京)信息技术有限公司	往来款	69,695.16	6 个月内	17.74	
中航物业管理有限公司武汉分公司	押金	10,000.00	1-2 年 4,000.00 元、 2-3 年 5,400.00 元	2.55	1,500.00
餐卡押金	押金	9,400.00	6 个月内 6,400.00 元、 7-12 个月 1,800.00 元	2.39	2,220.00
合计		370,859.84		94.41	3,720.00

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,201,794.56	119,910,260.70	113,430,614.61	90,910,353.72
其他业务				
合计	159,201,794.56	119,910,260.70	113,430,614.61	90,910,353.72

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品取得的收益	68,092.53	3,489.04
合计	68,092.53	3,489.04

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	741,107.11	

项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	68,092.53	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	809,199.43	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.51	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	22.53	0.31	0.31

曙光节能技术（北京）股份有限公司  
(加盖公章)

二〇一九年三月十五日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室