



广厦环能

NEEQ : 833747

北京广厦环能科技股份有限公司

Beijing Groundsun Technology Co., Ltd



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

北京广厦环能科技股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年上半年度签订了重大销售合同：

在 2019 年 1 月 16 日与上海卓然工程技术股份有限公司签订了高效换热器《供货合同》（合同编号：ZR-ZPC-JSHB-0009），合同总金额为 3974.482759 万元；

在 2019 年 6 月 18 日与中沙（天津）石化有限公司签订了高效换热器《供货合同》（合同编号：1906-Z-00CG-DBN-0942-0），合同总金额为 3750 万元。

上述交易双方均不存在关联关系，交易均不构成关联交易。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第四节 重要事项 | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 18 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 20 |
| 第七节 财务报告 | 23 |
| 第八节 财务报表附注 | 35 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|-----------------------|
| 广厦环能、股份公司、公司、本公司 | 指 | 北京广厦环能科技股份有限公司 |
| 广厦有限 | 指 | 北京广厦环能科技有限公司 |
| 廊坊广厦新源 | 指 | 子公司：廊坊广厦新源石化设备制造有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 《北京广厦环能科技股份有限公司章程》 |
| 《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》 |
| 主办券商、招商证券 | 指 | 招商证券股份有限公司 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会和监事会 |
| 股东大会 | 指 | 北京广厦环能科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 北京广厦环能科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 北京广厦环能科技股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 报告期 | 指 | 2019年半年度 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 换热器/热交换设备 | 指 | 一种实现物料之间热量传递的节能设备 |

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。

公司负责人韩军、主管会计工作负责人范树耀及会计机构负责人（会计主管人员）范树耀保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

| | |
|--------|---|
| 文件存放地点 | 公司董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | （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）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。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 北京广厦环能科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Beijing Groundsun Technology Co., Ltd. |
| 证券简称 | 广厦环能 |
| 证券代码 | 833747 |
| 法定代表人 | 韩军 |
| 办公地址 | 北京市大兴区金星西路兴创大厦 702 室 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 范树耀 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 010-82864488 |
| 传真 | 010-82864499 |
| 电子邮箱 | gszhengquan96@163.com |
| 公司网址 | http://www.groundsun.com |
| 联系地址及邮政编码 | 北京市大兴区金星西路兴创大厦 702 室 102627 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

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 | 2001 年 2 月 21 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 10 月 9 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 工业-制造业-专用设备制造业-环保、邮政、社会公共服务及其他专用设备制造 |
| 主要产品与服务项目 | 高效换热器的研发、设计、生产、销售及服务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 58,800,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 韩军 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 韩军 |

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 | 911101147226688971 | 否 |
| 注册地址 | 北京市昌平区科技园区超前路9号B座2097室 | 否 |
| 注册资本(元) | 58,800,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------------|
| 主办券商 | 招商证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区福田街道福华一路111号 |
| 投资者沟通电话 | 95565 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 115,263,598.05 | 114,593,608.58 | 0.58% |
| 毛利率% | 34.13% | 44.95% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 16,619,899.67 | 32,648,563.58 | -49.09% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 16,615,278.82 | 32,615,854.94 | -49.06% |
| 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） | 9.86% | 22.60% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 9.86% | 22.58% | - |
| 基本每股收益 | 0.28 | 0.56 | -50.00% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 400,777,026.13 | 358,322,422.96 | 11.85% |
| 负债总计 | 237,211,038.71 | 191,197,252.57 | 24.07% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 163,565,987.42 | 167,125,170.39 | -2.13% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.78 | 2.84 | -2.11% |
| 资产负债率%（母公司） | 53.28% | 45.95% | - |
| 资产负债率%（合并） | 59.19% | 53.36% | - |
| 流动比率 | 1.55 | 1.71 | - |
| 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 | 52,656,311.52 | 15,430,627.00 | 241.25% |
| 应收账款周转率 | 1.68 | 2.40 | - |
| 存货周转率 | 0.50 | 0.75 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----|------|------|
|--|----|------|------|

| | | | |
|----------|---------|---------|---|
| 总资产增长率% | 11.85% | 19.28% | - |
| 营业收入增长率% | 0.58% | 454.43% | - |
| 净利润增长率% | -49.09% | 475.63% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本 | 58,800,000 | 58,800,000 | 0% |
| 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 | -1,313.71 |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,750.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 非经常性损益合计 | 5,436.29 |
| 所得税影响数 | 815.44 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 4,620.85 |

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 其他原因 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 |
| 可供出售金融资产（合并） | 3,000,000.00 | | | |
| 其他非流动金融资产（合并） | | 3,000,000.00 | | |
| 可供出售金融资产 | 3,000,000.00 | | | |

| | | | | |
|----------------|-------------|--------------|--|--|
| (母公司) | | | | |
| 其他非流动金融资产(母公司) | | 3,000,000.00 | | |
| 资产减值损失(合并) | -715,655.49 | | | |
| 信用减值损失(合并) | | -715,655.49 | | |
| 资产减值损失(母公司) | -715,655.49 | | | |
| 信用减值损失(母公司) | | 715,655.49 | | |

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司属于节能环保技术及成套设备中高效换热设备生产商，拥有专业的高效换热器的研发、设计、生产、销售及服务。公司拥有几十项技术专利和自主知识产权，以及专业的高效传热技术研究和设计团队。公司坚持以客户为中心的管理模式，为客户提供定制化的传热解决方案及高效换热产品。公司的客户以大中型国有企业为主，产品主要广泛应用于炼油、石油化工、纯碱、化肥、现代煤化工、电力、供热等领域。自成立以来，公司根据行业的发展特点以及自身的实际情况，坚持自主创新的研发模式，以较为全面的销售网络直接面向客户销售，不断提升公司产品的价值和自身的服务水平，最终依靠产品的销售获得收入。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、公司财务情况

1、2019年6月30日实现营业收入11,526.36万元较上年同期11,459.36万元同期增长0.58%，营业收入稳步小幅增长。

2、公司上半年毛利率为34.13%，较上年同期44.95%下降10.82%。主要原因是原材料及燃料动力等采购价格上涨，导致计入产品成本的原材料较上年同期增长957.67万元。

3、实现净利润1661.99万元，较上年同期3,264.86万元下降49.09%；2019年上半年营业收入与2018年同期持平且略有上涨，2019年上半年营业成本较上年同期上涨1,283.46万元，涨幅20.34%。2019年上半年期间费用较上年同期上涨40.05%，成本和费用的增加是导致净利润大幅度下降的主要原因。

4、2019年6月30日，公司总资产40,077.70万元，较上年末35,832.24万元增加11.85%，主要原因是2019年上半年签订的订单较多，货币资金15244.75万元较上年末13425.17万元增加13.55%，主要原因是预收项目款所致，应收款项7,816.41万元较上年末6,840.49万元增加14.27%，存货12,965.02万元较上年末10,641.84万元增加21.83%所致；负债总额23,721.10万元，较上年末19,119.73万元增加24.07%，主要原因是预收款增大；所有者权益为16,356.60万元，较上年末16,712.52万元小幅下降2.13%。5、报告期内经营活动产生的现金流量净额为5,265.63万元，比上年同期1,543.06万元增加了3,722.57万元，系销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加所致。

二、销售情况

报告期内公司一方面努力扩大现有产品的应用领域，另一方面加大新产品的开发力度，在巩固现有市场份额的同时，不断加大研发投入，稳步保持经营成果。2019年6月30日，公司主要执行的有辽宁宝来化工有限公司、浙江石油化工有限公司、惠生工程（中国）有限公司等项目，主要产品是高效换热器产品系列。我公司多年来一直致力于节能减排技术的研发，在产品、技术等方面处于行业领先地位。今后面对节能产品、节能技术需要的不断扩大，公司产品、技术的应用市场将得以进一步释放。凭借公司高通量管技术、高冷凝技术优势，在2019年上半年签订的大额合同为：

2019年1月16日与上海卓然工程技术股份有限公司签订了高效换热器合同，合同总金额为3,974.48万元；

2019年6月18日与中沙（天津）石化有限公司签订了高效换热器合同，合同总金额为3,750万元。

三、 风险与价值

1、下游行业波动的风险

公司的产品广泛应用于炼油、石油化工、现代煤化工、纯碱、化肥、电力、供热等行业，这些行业具有较强的周期性特征，与宏观经济的关联程度较高。当全球经济放缓、国家宏观政策的调整导致下游行业出现波动，尤其国际油价大幅调整，导致炼油、化工等企业减少投资及关停一部分产能时，可能会减缓公司下游客户的需求。公司目前主要下游客户为炼油、石油化工领域，随着公司技术研发水平不断的提升，在技术改造和技术升级的项目比重不断提高，但仍然在一定程度上面临下游行业波动的风险。

应对措施：公司一方面大力推动新技术的研发，以及扩大公司现有产品的应用领域，提高公司产品的市场竞争力；另一方面，公司进一步提升技术水平和服务质量，并加强市场开拓，从客户的需求出发，为客户的利益着想，增强客户对公司的紧密性，在巩固公司原有的市场份额的基础上增加收入，提升公司抵御下游行业波动风险的能力。

2、核心人才流失的风险

公司经过多年的发展，建立了一支由公司核心技术人员带头、创新能力强的技术研发队伍，并且公司的核心技术均是由公司的研发人员在多年的技术经验基础上获得，虽然公司的核心技术和制造工艺并不依赖某个研发人员，但公司的产品创新和业务经营目前仍然依赖于公司的人才队伍，并且相关人才的引进和培养是一个长期的过程，如果未来由于各种原因发生核心人才的流失，可能会对公司的业务产生不利影响。

应对措施：一方面公司继续完善运营机制，建立合理的绩效体系，优化企业管理流程，提高管理效率，增强公司自身对人才的吸引力；另一方面，加强企业文化建设，培育员工对企业文化的认可，同时完善公司的薪酬体系和培训体系，并适时结合股权激励的方式，建立稳定的人才队伍。

3、原材料价格波动以及短缺的风险

公司的原材料包括钢板、钢管等，相关原材料的价格波动较为频繁，从而对公司产品成本的影响较大。从原材料采购到组织生产，再到形成产品需要一定的周期，在此期间如果原材料价格出现大幅波动，而公司产品价格不能做出适时调整，可能会影响公司的利润。另外，由于公司的产品为定制化的产品，产品所需的原材料不同，有时是需要特殊的、专用的材料，因此公司无法提前进行备货，并且一些定制的原材料采购周期较长，因此存在原材料短缺的风险。

应对措施：一方面积极与客户沟通，为材料的准备争取时间；另一方面公司通过优化工艺流程，加强生产管理等方式，提高公司原材料的利用效率，严格控制公司的生产成本，提高公司的盈利水平。

4、存货管理的风险

公司 2019 年 6 月 30 日存货账面价值为 12,965.02 万元，占期末合并报表流动资产的比重为 35.24%。由于公司采取“以销定产”的生产模式，产品按订单生产，虽然存货规模较大，但是绝大部分存货为在产品、库存商品、发出商品，主要风险是工程项目的停工，造成甲方违约，产生存货跌价和存货滞压、并导致存货周转率下降的风险，从而会给公司生产经营带来负面影响。

应对措施：公司一方面加快项目现场的验收速度，加快存货周转，督促客户加快付款速度。另一方面及时关注工程项目的安装进度、验收状况，建立进度控制和风险提示机制，调动业务人员积极性。

5、公司税收优惠政策变动的风险

公司 2017 年申请并通过高新技术企业申请，已获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。本公司企业所得税按 15%的税率计征。上述税收政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。若国家有关政策发生变动，或者公司在高新证书到期后无法重新获得高新技术企业资格，现有的税收优惠将会取消，从而会对公司的业绩产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。

应对措施：公司将利用现有的优惠政策加快自身的发展，提供产品的技术含量，扩大收入规模，降低公司对税收优惠政策的依赖。同时努力降低公司经营的成本和费用，提高公司盈利水平。另外，公司严格参照新《高新技术企业认定管理办法》的规定，在生产经营、研究开发等各方面争取达到高新技术

企业认定条件，在国家政策不变的前提下，从而持续享受现行的税收优惠政策。

6、应收账款周转率较低引致坏账的风险

公司主要产品的特点是制造工艺复杂、生产周期长，产品的主要销售对象是大中型石油石化企业，实力雄厚、信用记录良好，公司给予对方的收款期较长，使得应收账款周转率较低。2019年6月30日，公司应收账款周转率为1.68次，应收账款周转率略有偏低。目前公司应收账款回款情况正常，未出现不利变化。但如果未来公司主要客户的资信和经营状况恶化，则公司应收账款发生坏账的风险将会增加，从而对公司经营成果造成一定影响。

应对措施：签订合同前对客户的信用及财务状况进行评估，建立客户信用状况档案，并通过技术手段和对逾期未回款客户加强催款，切实控制坏账风险。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益，保护股东利益的同时，充分地尊重和维持客户、供应商以及员工的合法权益。为员工按时缴纳五险一金、建立完善的培训体系、提供晋升空间和舒适的工作环境，促进员工的发展。公司立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input 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、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 | 四.二.(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 | 四.二.(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 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始时间 | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|-----------|--------|------|--------|--|--------|
| 董监高 | 2015/10/9 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：不存在违反保密义务和竞业禁止的情形，也不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015/10/9 | | 挂牌 | 独立性承 | 控股股东、董事、 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------------|-----------|--|----|--------|---|-------|
| | | | | 诺 | 监事、高级管理人员进行访谈以及上述人员出具的《承诺函》，公司控股股东、董监高与外协厂商不存在关联关系。 | |
| 实际控制人或控股股东 | 2015/10/9 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 就避免同业竞争事项，实际控制人韩军已出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺将不在中国境内外、直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益。 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015/10/9 | | 挂牌 | 一致行动承诺 | 公司董事、监事、高级管理人员报告期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分，也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论情形。报告期内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规 | 正在履行中 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 行为而被处罚负有责任的情形。个人不存在到期未清偿的数额较大债务、欺诈或其他不诚实行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作了书面声明并签字承诺。 |
|--|--|--|--|--|--|

承诺事项详细情况：

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员有曾经在沈阳市广厦热力设备开发制造公司、北京广厦环宇热力设备开发有限责任公司任职的经历，但两家公司分别于 2007 年、2009 年被吊销、注销。并且上述相关人员做出承诺：不存在违反保密义务和竞业禁止的情形，也不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。控股股东、实际控制人韩军做出承诺：若今后上述人员、业务、技术等方面发生纠纷而致广厦环能经济利益受损，本人承诺全额赔偿广厦环能因此而发生的一切损失。

经过与控股股东、董事、监事、高级管理人员进行访谈以及上述人员出具的《承诺函》，公司控股股东、董监高与外协厂商不存在关联关系。

就避免同业竞争事项，韩军已出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺将不在中国境内外、直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分，也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论情形。报告期内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形。个人不存在到期未清偿的数额较大债务、欺诈或其他不诚实行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作了书面声明并签字承诺。

报告期内，相关承诺人严格执行上述承诺，未发生违反上述承诺的行为。

(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 |
|--------|--------|---------------|---------|----------|
| 其他货币资金 | 保证金 | 49,131,965.87 | 12.26% | 承兑和保函保证金 |
| 合计 | - | 49,131,965.87 | 12.26% | - |

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、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：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|-----------|-----------|-----------|
|--------|-----------|-----------|-----------|

| | (含税) | | |
|------------|------|---|---|
| 2019-04-26 | 3.50 | 0 | 0 |
| 合计 | 3.50 | 0 | 0 |

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

北京广厦环能科技股份有限公司 2019 年 3 月 26 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过《2018 年年度利润分配预案》议案，2019 年 4 月 16 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过《2018 年年度利润分配预案》议案。

本公司 2018 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 58,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.500000 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文；QFII（如有）实际每 10 股派 3.150000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。

【注：个人股东、投资基金持股 1 个月（含 1 个月）以内，每 10 股补缴税款 0.700000 元；持股 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，每 10 股补缴税款 0.350000 元；持股超过 1 年的，不需补缴税款。】

本公司于 2019 年 4 月 26 日分红 20,580,000.00 元，通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|---|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 18,032,000 | 30.67% | - | 18,032,000 | 30.67% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,408,000 | 16.00% | - | 9,408,000 | 16.00% | |
| | 董事、监事、高管 | 12,936,000 | 22.00% | - | 12,936,000 | 22.00% | |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 40,768,000 | 69.33% | - | 40,768,000 | 69.33% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 28,224,000 | 48.00% | - | 28,224,000 | 48.00% | |
| | 董事、监事、高管 | 38,808,000 | 66.00% | - | 38,808,000 | 66.00% | |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - | |
| 总股本 | | 58,800,000 | - | 0 | 58,800,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 8 |

(二) 报告期期末普通股前十名/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 | 韩军 | 37,632,000 | - | 37,632,000 | 64.00% | 28,224,000 | 9,408,000 |
| 2 | 刘永超 | 3,528,000 | - | 3,528,000 | 6.00% | 2,646,000 | 882,000 |
| 3 | 马庆怀 | 3,528,000 | - | 3,528,000 | 6.00% | 2,646,000 | 882,000 |
| 4 | 王振 | 2,352,000 | - | 2,352,000 | 4.00% | 1,764,000 | 588,000 |
| 5 | 王大勇 | 2,352,000 | - | 2,352,000 | 4.00% | 1,764,000 | 588,000 |
| 6 | 范树耀 | 2,352,000 | - | 2,352,000 | 4.00% | 1,764,000 | 588,000 |
| 7 | 陈永倬 | 1,176,000 | - | 1,176,000 | 2.00% | 0 | 1,176,000 |
| 8 | 北京和君兴业信息咨询中心（有限合伙） | 5,880,000 | - | 5,880,000 | 10.00% | 1,960,000 | 3,920,000 |
| 合计 | | 58,800,000 | 0 | 58,800,000 | 100.00% | 40,768,000 | 18,032,000 |

前十名/前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
 公司控股股东韩军持有北京和君兴业信息咨询中心（有限合伙）31.21%的份额，并与和君兴业另一合伙人韩章锦为父女关系，除此之外，公司股东之间没有关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

韩军：女，1964年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；毕业于合肥工业大学计算机软件专业。1986年8月至1992年2月沈阳仪器仪表所从事技术及市场开发工作；1992年3月至1996年7月任沈阳市广厦热力设备开发制造公司总经理；1996年8月至2001年1月任北京广厦环宇热力设备开发有限责任公司总经理；2001年2月至2015年4月任北京广厦环能科技有限公司执行董事；2015年5月18日任北京广厦环能科技股份有限公司董事长，期满后于2018年5月18日连任，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|------------|----|----------|--------|-----------------------|-----------|
| 韩军 | 董事长 | 女 | 1964年2月 | 本科 | 2018.05.18-2021.05.17 | 是 |
| 刘永超 | 董事、总经理 | 男 | 1966年2月 | 本科 | 2018.05.18-2021.05.17 | 是 |
| 范树耀 | 董事、财务总监、董秘 | 男 | 1967年9月 | 本科 | 2018.05.18-2021.05.17 | 是 |
| 熊源泉 | 独立董事 | 男 | 1966年7月 | 博士/博士后 | 2018.05.18-2021.05.17 | 否 |
| 陈甲栋 | 独立董事 | 男 | 1968年12月 | 硕士 | 2018.05.18-2021.05.17 | 否 |
| 王大勇 | 监事会主席 | 男 | 1968年2月 | 本科 | 2018.05.18-2021.05.17 | 是 |
| 徐秉孝 | 监事 | 男 | 1958年3月 | 高中 | 2018.05.18-2021.05.17 | 是 |
| 贺英盈 | 监事 | 女 | 1973年8月 | 本科 | 2018.05.18-2021.05.17 | 是 |
| 张起旺 | 常务副总经理 | 男 | 1955年11月 | 高中 | 2018.05.18-2021.05.17 | 是 |
| 马庆怀 | 副总经理 | 男 | 1968年9月 | 本科 | 2018.05.18-2021.05.17 | 是 |
| 王振 | 副总经理 | 男 | 1967年11月 | 本科 | 2018.05.18-2021.05.17 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 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:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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 |
|----|-----|------------|------|------------|-----------|------------|
| 韩军 | 董事长 | 37,632,000 | 0 | 37,632,000 | 64.00% | 0 |

| | | | | | | |
|-----------|------------|-------------------|----------|-------------------|---------------|----------|
| 刘永超 | 董事、总经理 | 3,528,000 | 0 | 3,528,000 | 6.00% | 0 |
| 范树耀 | 董事、财务总监、董秘 | 2,352,000 | 0 | 2,352,000 | 4.00% | 0 |
| 熊源泉 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 陈甲栋 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 王大勇 | 监事会主席 | 2,352,000 | 0 | 2,352,000 | 4.00% | 0 |
| 徐秉孝 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 贺英盈 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 张起旺 | 常务副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 马庆怀 | 副总经理 | 3,528,000 | 0 | 3,528,000 | 6.00% | 0 |
| 王振 | 副总经理 | 2,352,000 | 0 | 2,352,000 | 4.00% | 0 |
| 合计 | - | 51,744,000 | 0 | 51,744,000 | 88.00% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 行政管理人员 | 43 | 60 |
| 生产人员 | 196 | 173 |
| 销售人员 | 5 | 6 |
| 技术人员 | 44 | 44 |
| 财务人员 | 7 | 8 |
| 员工总计 | 295 | 291 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 8 | 7 |
| 本科 | 56 | 59 |
| 专科 | 48 | 31 |
| 专科以下 | 183 | 194 |
| 员工总计 | 295 | 291 |

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：

人员变动、人才引进、招聘：公司重视人才的引进，通过人才招聘会和网络招聘等吸纳优秀人才，提供相应的职位和福利待遇。

员工培训：公司不断完善培训体系，对不同层次的人员设定科学的培训平台。

员工薪酬政策：公司建有《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》、《员工奖惩管理制度》等制度。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家和地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

目前无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 第八节、六、1 | 152,447,464.92 | 134,251,705.29 |
| 结算备付金 | | | - |
| 拆出资金 | | | - |
| 交易性金融资产 | | | - |
| 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 | 第八节、六、2-3 | 78,164,136.79 | 68,404,873.66 |
| 其中：应收票据 | | 11,863,303.91 | 9,209,500.40 |
| 应收账款 | | 66,300,832.88 | 59,195,373.26 |
| 应收款项融资 | | | - |
| 预付款项 | 第八节、六、4 | 3,412,899.77 | 5,695,655.76 |
| 应收保费 | | | - |
| 应收分保账款 | | | - |
| 应收分保合同准备金 | | | - |
| 其他应收款 | 第八节、六、5 | 3,093,406.88 | 3,065,926.43 |
| 其中：应收利息 | | | - |
| 应收股利 | | | - |
| 买入返售金融资产 | | | - |
| 存货 | 第八节、六、6 | 129,650,244.26 | 106,418,412.57 |
| 合同资产 | | | - |
| 持有待售资产 | | | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | | - |
| 其他流动资产 | 第八节、六、7 | 1,095,744.06 | 7,268,046.15 |
| 流动资产合计 | | 367,863,896.68 | 325,104,619.86 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | 0 |
| 其他债权投资 | | | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |

| | | | |
|------------------------|----------|----------------|----------------|
| 长期应收款 | | | - |
| 长期股权投资 | | 0 | 0 |
| 其他权益工具投资 | | | - |
| 其他非流动金融资产 | 第八节、六、8 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | - |
| 固定资产 | 第八节、六、9 | 23,042,944.75 | 23,145,533.86 |
| 在建工程 | | | - |
| 生产性生物资产 | | | - |
| 油气资产 | | | - |
| 使用权资产 | | | - |
| 无形资产 | 第八节、六、10 | 4,424,122.77 | 4,502,424.51 |
| 开发支出 | | | - |
| 商誉 | | | - |
| 长期待摊费用 | 第八节、六、11 | 177,326.96 | 261,292.02 |
| 递延所得税资产 | 第八节、六、12 | 2,268,734.97 | 2,308,552.71 |
| 其他非流动资产 | | | - |
| 非流动资产合计 | | 32,913,129.45 | 33,217,803.10 |
| 资产总计 | | 400,777,026.13 | 358,322,422.96 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 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 | 第八节、六、13 | 91,232,337.45 | 86,577,206.53 |
| 其中：应付票据 | | 36,748,000.00 | 41,785,580.00 |
| 应付账款 | | 54,484,337.45 | 44,791,626.53 |
| 预收款项 | 第八节、六、14 | 142,844,879.17 | 95,102,766.33 |
| 卖出回购金融资产款 | | | - |
| 吸收存款及同业存放 | | | - |
| 代理买卖证券款 | | | - |
| 代理承销证券款 | | | - |
| 应付职工薪酬 | 第八节、六、15 | 1,651,316.05 | 2,265,361.88 |
| 应交税费 | 第八节、六、16 | 834,402.51 | 5,919,448.28 |
| 其他应付款 | 第八节、六、17 | 600,103.53 | 173,798.53 |
| 其中：应付利息 | | | - |
| 应付股利 | | | - |
| 应付手续费及佣金 | | | - |
| 应付分保账款 | | | - |
| 合同负债 | | | - |
| 持有待售负债 | | | - |

| | | | |
|----------------------|----------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | | - |
| 其他流动负债 | 第八节、六、18 | 48,000.00 | - |
| 流动负债合计 | | 237,211,038.71 | 190,038,581.55 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | - |
| 长期借款 | | | - |
| 应付债券 | | | - |
| 其中：优先股 | | | - |
| 永续债 | | | - |
| 租赁负债 | | | - |
| 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 | 第八节、六、12 | | 1,158,671.02 |
| 其他非流动负债 | | | - |
| 非流动负债合计 | | | 1,158,671.02 |
| 负债合计 | | 237,211,038.71 | 191,197,252.57 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 第八节、六、19 | 58,800,000.00 | 58,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | | - |
| 其中：优先股 | | | - |
| 永续债 | | | - |
| 资本公积 | 第八节、六、20 | 77,758,504.65 | 77,758,504.65 |
| 减：库存股 | | | - |
| 其他综合收益 | | | - |
| 专项储备 | 第八节、六、21 | 1,778,290.42 | 1,377,373.06 |
| 盈余公积 | 第八节、六、22 | 5,774,777.20 | 5,774,777.20 |
| 一般风险准备 | | | - |
| 未分配利润 | 第八节、六、23 | 19,454,415.15 | 23,414,515.48 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 163,565,987.42 | 167,125,170.39 |
| 少数股东权益 | | | - |
| 所有者权益合计 | | 163,565,987.42 | 167,125,170.39 |
| 负债和所有者权益总计 | | 400,777,026.13 | 358,322,422.96 |

法定代表人：韩军

主管会计工作负责人：范树耀

会计机构负责人：范树耀

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----|------|------|
| 流动资产： | | | |

| | | | |
|------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 货币资金 | | 151,325,399.32 | 132,783,899.36 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | 0 |
| 衍生金融资产 | | | 0 |
| 应收票据 | 第八节、十三、1 | 488,626.20 | 1,299,500.40 |
| 应收账款 | 第八节、十三、1 | 66,300,832.88 | 59,195,373.26 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 31,951,638.81 | 0 |
| 其他应收款 | 第八节、十三、2 | 2,511,278.16 | 2,797,821.75 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 46,339,810.28 | 61,005,601.06 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | 0 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 0 |
| 其他流动资产 | | 436,714.52 | 7,171,651.78 |
| 流动资产合计 | | 299,354,300.17 | 264,253,847.61 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 0 | 0 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | 0 |
| 长期应收款 | | | 0 |
| 长期股权投资 | 第八节、十三、3 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 第八节、十三、4 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | 0 |
| 固定资产 | | 1,383,749.78 | 1,561,177.94 |
| 在建工程 | | | 0 |
| 生产性生物资产 | | | 0 |
| 油气资产 | | | 0 |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 450,956.93 | 475,927.55 |
| 开发支出 | | | 0 |
| 商誉 | | | 0 |
| 长期待摊费用 | | 177,326.96 | 243,824.96 |
| 递延所得税资产 | | 2,268,734.97 | 2,268,734.97 |
| 其他非流动资产 | | | 0 |
| 非流动资产合计 | | 43,280,768.64 | 43,549,665.42 |
| 资产总计 | | 342,635,068.81 | 307,803,513.03 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 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 | | 36,748,000.00 | 41,785,580.00 |
| 应付账款 | | 738,211.19 | 2,904,379.78 |
| 预收款项 | | 142,844,879.17 | 95,102,766.33 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 821,799.07 | 1,315,600.17 |
| 应交税费 | | 816,912.34 | 293,851.27 |
| 其他应付款 | | 542,088.85 | 40,829.83 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 0 |
| 其他流动负债 | | 48,000.00 | 0 |
| 流动负债合计 | | 182,559,890.62 | 141,443,007.38 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | 0 |
| 应付债券 | | | 0 |
| 其中：优先股 | | | 0 |
| 永续债 | | | 0 |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | 0 |
| 长期应付职工薪酬 | | | 0 |
| 预计负债 | | | 0 |
| 递延收益 | | | 0 |
| 递延所得税负债 | | | 0 |
| 其他非流动负债 | | | 0 |
| 非流动负债合计 | | | 0 |
| 负债合计 | | 182,559,890.62 | 141,443,007.38 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 58,800,000.00 | 58,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | | 0 |
| 其中：优先股 | | | 0 |
| 永续债 | | | 0 |
| 资本公积 | | 77,758,504.65 | 77,758,504.65 |
| 减：库存股 | | | 0 |
| 其他综合收益 | | | 0 |
| 专项储备 | | | 0 |
| 盈余公积 | | 5,774,777.20 | 5,774,777.20 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 一般风险准备 | | | 0 |
| 未分配利润 | | 17,741,896.34 | 24,027,223.80 |
| 所有者权益合计 | | 160,075,178.19 | 166,360,505.65 |
| 负债和所有者权益合计 | | 342,635,068.81 | 307,803,513.03 |

法定代表人：韩军

主管会计工作负责人：范树耀

会计机构负责人：范树耀

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 115,263,598.05 | 114,593,608.58 |
| 其中：营业收入 | 第八节、六、24 | 115,263,598.05 | 114,593,608.58 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 96,155,450.06 | 77,216,071.93 |
| 其中：营业成本 | 第八节、六、24 | 75,922,082.49 | 63,087,467.77 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 第八节、六、25 | 1,194,121.48 | 1,359,698.28 |
| 销售费用 | 第八节、六、26 | 4,558,054.86 | 4,573,206.71 |
| 管理费用 | 第八节、六、27 | 6,598,111.87 | 5,474,165.89 |
| 研发费用 | 第八节、六、28 | 8,576,031.41 | 3,907,389.13 |
| 财务费用 | 第八节、六、29 | -846,835.08 | -470,200.36 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 871,453.61 | 1,108,106.86 |
| 信用减值损失 | 第八节、六、30 | 153,883.03 | -715,655.49 |
| 资产减值损失 | | | |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|----------|---------------|---------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 19,108,147.99 | 37,377,536.65 |
| 加：营业外收入 | 第八节、六、31 | 6,750.00 | 32,708.64 |
| 减：营业外支出 | 第八节、六、32 | 1,313.71 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 19,113,584.28 | 37,410,245.29 |
| 减：所得税费用 | 第八节、六、33 | 2,493,684.61 | 4,761,681.71 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 16,619,899.67 | 32,648,563.58 |
| 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） | | 16,619,899.67 | 32,648,563.58 |
| 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 | | 16,619,899.67 | 32,648,563.58 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备 | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 16,619,899.67 | 32,648,563.58 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 16,619,899.67 | 32,648,563.58 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益（元/股） | | 0.28 | 0.56 |
| (二)稀释每股收益（元/股） | | 0.28 | 0.56 |

法定代表人：韩军

主管会计工作负责人：范树耀

会计机构负责人：范树耀

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|----------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 第八节、十三、5 | 115,241,329.02 | 114,585,160.30 |
| 减：营业成本 | 第八节、十三、5 | 85,509,462.12 | 72,676,112.58 |
| 税金及附加 | | 824,496.14 | 1,009,284.05 |
| 销售费用 | | 1,950,008.32 | 2,003,720.80 |
| 管理费用 | | 4,711,995.58 | 4,078,407.16 |
| 研发费用 | | 6,158,588.21 | 3,540,840.01 |
| 财务费用 | | -850,025.24 | -472,906.40 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 868,964.74 | 554,053.43 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -153,883.03 | 715,655.49 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 16,782,920.86 | 32,465,357.59 |
| 加：营业外收入 | | 6,750.00 | 32,708.64 |
| 减：营业外支出 | | 1,313.71 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 16,788,357.15 | 32,498,066.23 |
| 减：所得税费用 | | 2,493,684.61 | 4,761,681.71 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 14,294,672.54 | 27,736,384.52 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 14,294,672.54 | 27,736,384.52 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 14,294,672.54 | 27,736,384.52 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.24 | 0.47 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.24 | 0.47 |

法定代表人：韩军

主管会计工作负责人：范树耀

会计机构负责人：范树耀

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 142,121,181.12 | 71,214,185.50 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 6,750.00 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 第八节、六、34 | 10,507,637.33 | 3,236,862.28 |
| 经营活动现金流入小计 | | 152,635,568.45 | 74,451,047.78 |

| | | | |
|---------------------------|----------|----------------|---------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 22,774,199.61 | 18,551,892.96 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 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 | | 17,648,043.04 | 19,025,042.49 |
| 支付的各项税费 | | 13,647,859.10 | 5,453,226.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 第八节、六、34 | 45,909,155.18 | 15,990,259.07 |
| 经营活动现金流出小计 | | 99,979,256.93 | 59,020,420.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 52,656,311.52 | 15,430,627.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 32,708.64 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 32,708.64 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,237,692.19 | 1,733,578.56 |
| 投资支付的现金 | | | 1,500,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,237,692.19 | 3,233,578.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,237,692.19 | -3,200,869.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 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 | | 20,580,000.00 | |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,580,000.00 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -20,580,000.00 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |

| | | | |
|----------------|----------|----------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 第八节、六、35 | 30,838,619.33 | 12,229,757.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 第八节、六、35 | 72,476,879.72 | 104,426,784.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 第八节、六、35 | 103,315,499.05 | 116,656,541.95 |

法定代表人：韩军

主管会计工作负责人：范树耀

会计机构负责人：范树耀

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 142,121,181.12 | 71,204,385.50 |
| 收到的税费返还 | | 6,750.00 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 10,507,637.33 | 3,170,131.47 |
| 经营活动现金流入小计 | | 152,635,568.45 | 74,374,516.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 41,356,744.11 | 32,927,642.91 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,520,468.64 | 8,208,589.28 |
| 支付的各项税费 | | 11,301,089.64 | 4,196,811.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 42,670,668.40 | 14,996,986.79 |
| 经营活动现金流出小计 | | 100,848,970.79 | 60,330,030.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 51,786,597.66 | 14,044,486.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 32,708.64 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 32,708.64 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 22,238.00 | 1,108,693.72 |
| 投资支付的现金 | | | 1,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 22,238.00 | 2,608,693.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -22,238.00 | -2,575,985.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | - |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 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 | | 20,580,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,580,000.00 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -20,580,000.00 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 31,184,359.66 | 11,468,501.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 71,009,073.79 | 103,917,892.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 102,193,433.45 | 115,386,394.05 |

法定代表人：韩军

主管会计工作负责人：范树耀

会计机构负责人：范树耀

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | √是 □否 | (二).1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | □是 √否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | □是 √否 | |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 | |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

公司根据 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，相应变更母公司财务报表格式；在本半年度报告中，合并财务报表仍按照财政部于 2019 年 1 月发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》所附报表格式编制。本次会计政策变更系国家法律、法规的要求，不存在损害公司及股东利益的情形。

公司根据以上要求对上年同期比较报表进行了追溯调整。

| 项目 | 上年期末（上年同期） （调整重述前） | 上年期末（上年同期） （调整重述后） |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 可供出售金融资产（合并） | 3,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产（合并） | | 3,000,000.00 |
| 可供出售金融资产（母公司） | 3,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产（母公司） | | 3,000,000.00 |

| | | |
|-------------|-------------|-------------|
| 资产减值损失（合并） | -715,655.49 | |
| 信用减值损失（合并） | | -715,655.49 |
| 资产减值损失（母公司） | -715,655.49 | |
| 信用减值损失（母公司） | | 715,655.49 |

二、 报表项目注释

北京广厦环能科技股份有限公司 2019年1-6月财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

北京广厦环能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2001年2月21日经北京市工商行政管理局昌平分局批准成立，注册资本为人民币50.00万元，其中韩军出资40.00万元，占注册资本80.00%，刘永超出资10.00万元，占注册资本20.00%。

2003年1月22日，经公司股东会决议，以公司未分配利润转增注册资本450.00万元，变更后的注册资本为500.00万元，其中韩军出资400.00万元，占注册资本80.00%；刘永超出资100.00万元，占注册资本20.00%。公司于2003年1月23日完成工商变更登记手续。

2008年9月23日，经公司股东会决议，同意刘永超将其持有的公司14.00%的股权转让给韩军；韩军将其持有的公司20.00%的股权分别转让给马庆怀6.00%、王振4.00%、王大勇4.00%、范树耀4.00%、陈永倬2.00%。完成上述股权变更后，韩军出资370.00万元，占注册资本74.00%；刘永超出资30.00万元，占注册资本6.00%；马庆怀出资30.00万元，占注册资本6.00%；王振出资20.00万元，占注册资本4.00%；王大勇出资20.00万元，占注册资本4.00%；范树耀出资20.00万元，占注册资本4.00%；陈永倬出资10.00万元，占注册资本2.00%。公司于2008年11月10日完成工商变更登记手续。

2010年12月13日，经公司股东会决议增加注册资本1,600.00万元，由各股东按出资比例以现金增资。增资后注册资本变更为2,100.00万元，其中韩军出资1,554.00万元，占注册资本74.00%；刘永超出资126.00万元，占注册资本6.00%；马庆怀出资126.00万元，占注册资本6.00%；王振出资84.00万元，占注册资本4.00%；王大勇出资84.00万元，占注册资本4.00%；范树耀出资84.00万元，占注册资本4.00%；陈永倬出资42.00万元，占注册资本2.00%。公司于2011年1月6日完成工商变更登记手续。

2015年4月15日，经公司股东会决议，同意股东韩军将其持有的公司10.00%的股权转让给其控制的北京和君兴业信息咨询中心（有限合伙）。公司于2015年5月6日完成工商变更登记手续。

2015年5月15日，根据本公司《北京广厦环能科技股份有限公司的发起人协议书》（以下简称“发起人协议”）和公司章程的规定，由有限公司依法整体变更设立为股份有限公司，以公司2014年12月

31 日经审计后净资产人民币 130,820,960.55 元作价折股,其中人民币 2,100.00 万元折合为股本,股份总额为 2100 万股,每股面值人民币 1 元,缴纳注册资本人民币 2,100.00 万元,余额人民币 109,820,960.55 元作为“资本公积”,各股东持股比例不变。公司于 2015 年 6 月 4 日完成工商变更登记手续。

2016 年 5 月 4 日,经 2015 年年度公司股东大会决议和修改后的公司章程规定,公司以 2015 年 12 月 31 日为转增基准日,按每 10 股转增 18 股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额 3,780 万股,每股面值 1 元。转增后,公司股份总数为 5,880 万股,注册资本变更为人民币 5,880.00 万元。

公司股票于 2015 年 10 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票简称“广厦环能”,股票代码为“833747”。

公司统一社会信用代码:911101147226688971。

注册地址:北京市昌平区科技园超前路9号B座2097室。

截至 2019 年 06 月 30 日,本公司纳入合并范围的子公司共 1 户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。

本公司及子公司经营范围如下:

本公司经营范围为:技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;销售专用设备、机械设备、电子产品、电气设备;产品设计。

廊坊广厦新源石化设备制造有限公司(以下简称“廊坊广厦新源”)经营范围:石油设备、化工设备、热力设备、风力发电设备的设计、生产、销售及服务;销售各种钢材、五金、材料、机械、电子设备。

本公司实际控制人为韩军。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”),并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事石油设备、化工设备、热力设备、风力发电设备的设计、生产、销售及服务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，

在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”或本附注四、6“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、9、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

在本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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产、合同资产、租赁应收款、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的

预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------------------|---|
| 组合 1（账龄组合） | 除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备 |
| 组合 2（信用风险极低金融资产组合） | 根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款 |
| 组合 3（关联方组合） | 关联方的其他应收款 |
| 组合 4（保证金类组合） | 日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金、员工借支款等其他应收款 |

账龄段分析均基于其入账日期来进行。

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|---------------------|-------|
| 组合 1 (账龄组合) | 预计存续期 |
| 组合 2 (信用风险极低金融资产组合) | 预计存续期 |
| 组合 3 (关联方组合) | 预计存续期 |
| 组合 4 (保证金类组合) | 预计存续期 |

② 组合预期信用损失率如下列示：

组合 1 (账龄组合)：预期信用损失率

| 账 龄 | 应收账款预期信用损失率 (%) | 其他应收款预期信用损失率 (%) |
|-------------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 3.00 | 3.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

组合 2 (信用风险极低的金融资产组合)：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0；

组合 3 (关联方组合)：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0；

组合 4 (保证金类组合)：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值

的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为 200 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款；金额为 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|-------------------------------------|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 关联方组合 | 以与本公司的关联关系为信用风险特征划分组合 |
| 款项性质组合 | 以应收员工备用金、押金及保证金等具有类似性质款项为信用风险特征划分组合 |

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|--------|----------------|
| 账龄组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 关联方组合 | 经单独测试无特别风险的不计提 |
| 款项性质组合 | 经单独测试无特别风险的不计提 |

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 3.00 | 3.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 |

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收计提比例 (%) |
|-------|--------------|--------------|
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料和周转材料领用和发出时按月末一次加权平均法计价；其他存货领用和发出时按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合

收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

10、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 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 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5 | 9.5-31.67 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 | 5 | 19-23.75 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5 | 9.5-31.67 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

12、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确

认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

17、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

18、收入

本公司的营业收入包括销售商品收入和服务费收入，收入确认原则如下：

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，

也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司对于无安装义务或仅需公司指导安装、调试的产品销售合同，公司在发出产品并经客户签收后确认收入；对于需由公司负责安装的产品销售合同，在公司发出产品、完成安装调试并经客户验收后确认收入。

（2）服务费收入

根据有关合同或协议，于提供服务的期间内分期确认收入。

19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本公司仅存在经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。

22、专项储备

本公司的子公司廊坊广厦新源根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）的有关规定，自2012年起，开始计提安全生产费用。廊坊广厦新源以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全风险专项储备基金，具体计提标准如下：营业收入不超过1,000万元的，按照2%提取；营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照1%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

提取的安全生产费用计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”

科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

23、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

公司根据 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，相应变更母公司财务报表格式；在本半年度报告中，合并财务报表仍按照财政部于 2019 年 1 月发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》所附报表格式编制。本次会计政策变更系国家法律、法规的要求，不存在损害公司及股东利益的情形。

公司根据以上要求对上年同期比较报表进行了追溯调整

(2) 会计估计变更

报告期内无会计估计变更。

24、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|--|
| 增值税 | 应税收入按16%或13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的1%、5%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的25%计缴。 |

2、税收优惠及批文

公司 2017 年申请并通过高新技术企业申请，已获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年（该证书发证时间：2017 年 10 月 25 日。证书编号：GR201711003555。本公司企业所得税按 15%的税率计征。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 12 月 31 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 33,439.87 | 46,832.59 |
| 银行存款 | 103,282,059.18 | 72,430,047.13 |
| 其他货币资金 | 49,131,965.87 | 61,774,825.57 |
| 合计 | 152,447,464.92 | 134,251,705.29 |

注：期末其他货币资金为不可随时支取的保函保证金存款。

2、应收票据及应收账款

（1）明细情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 11,863,303.91 | 9,209,500.40 |
| 应收账款 | 66,300,832.88 | 59,195,373.26 |
| 合计 | 78,164,136.79 | 68,404,873.66 |

（2）应收票据分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 11,863,303.91 | 9,209,500.40 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 合计 | 11,863,303.91 | 9,209,500.40 |

（3）期末无质押的应收票据情况

（4）期末已背书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 | 21,106,731.80 | 28,051,657.91 |
| 商业承兑票据 | - | 2,299,500.40 |
| 合计 | 21,106,731.80 | 30,351,158.31 |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 72,041,622.69 | 100.00 | 5,740,789.81 | 7.97 | 66,300,832.88 |
| 账龄组合 | 72,041,622.69 | 100.00 | 5,740,789.81 | 7.97 | 66,300,832.88 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 72,041,622.69 | 100.00 | 5,740,789.81 | 7.97 | 66,300,832.88 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 64,782,280.04 | 100.00 | 5,586,906.78 | 8.62 | 59,195,373.26 |
| 账龄组合 | 64,782,280.04 | 100.00 | 5,586,906.78 | 8.62 | 59,195,373.26 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 64,782,280.04 | 100.00 | 5,586,906.78 | 8.62 | 59,195,373.26 |

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 54,446,585.61 | 1,633,397.58 | 3 |
| 1 至 2 年 | 13,481,598.29 | 1,348,159.84 | 10 |
| 2 至 3 年 | 1,781,996 | 534,598.80 | 30 |
| 3 至 4 年 | 186,418.40 | 93209.20 | 50 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 4至5年 | 68,000.00 | 54,400.00 | 80 |
| 5年以上 | 2,077,024.39 | 2,077,024.39 | 100 |
| 合计 | 72,041,622.69 | 5,740,789.81 | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 期初余额 | 本期计提数 | 本期减少数 | | 期末余额 |
|--------------|------------|-------|-----|--------------|
| | | 转回数 | 转销数 | |
| 5,586,906.78 | 153,883.03 | | | 5,740,789.81 |

(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 | 是否为关联方 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|---------------|--------|------|---------------------|--------------|
| 新疆天业汇合新材料有限公司 | 10,107,615.30 | 否 | 1年以内 | 14.03 | 303,228.46 |
| 浙江石油化工有限公司 | 16,765,065.20 | 否 | 1年以内 | 23.27 | 502,951.96 |
| 浙江卫星能源有限公司 | 4,770,000.00 | 否 | 1至2年 | 6.62 | 477,000.00 |
| 惠生工程(中国)有限公司 | 5,275,085.46 | 否 | 1年以内 | 7.32 | 158,252.56 |
| 万华化学集团物资有限公司 | 4,687,200.00 | 否 | 1年以内 | 6.51 | 140,616.00 |
| 合计 | 41,604,965.96 | | | 57.75 | 1,582,048.98 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 2,721,403.03 | 79.74 | 5,619,999.02 | 98.67 |
| 1至2年 | 671,032.35 | 19.66 | 58,537.00 | 1.03 |
| 2至3年 | 16,682.00 | 0.49 | 13,337.35 | 0.23 |
| 3年以上 | 3782.39 | 0.11 | 3,782.39 | 0.07 |
| 合计 | 3,412,899.77 | 100.00 | 5,695,655.76 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) | 账龄 | 未结算原因 |
|---------------|--------|--------------|---------------------|------|-------|
| 江苏武进不锈股份有限公司 | 非关联方 | 1,309,031.58 | 38.36 | 1年以内 | |
| 江苏常宝普莱森钢管有限公司 | 非关联方 | 666,078.60 | 19.52 | 1年以内 | |
| 青海予成化工机械有限公司 | 非关联方 | 648,000.00 | 18.99 | 1-2年 | |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) | 账龄 | 未结算原因 |
|--------------|--------|--------------|---------------------|------|-------|
| 南京佳有机电科技有限公司 | 非关联方 | 450,000.00 | 13.19 | 1年以内 | |
| 上海冠域检测科技有限公司 | 非关联方 | 180,000.00 | 5.27 | 1年以内 | |
| 合计 | | 3,253,110.18 | 95.32 | | / |

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,093,406.88 | 86.09 | | | 3,093,406.88 |
| 款项性质组合 | 3,093,406.88 | 86.09 | | | 3,093,406.88 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 500,000.00 | 13.91 | 500,000.00 | 100 | |
| 合计 | 3,593,406.88 | 100 | 500,000.0 | 13.91 | 3,093,406.88 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,065,926.43 | 85.98 | | | 3,065,926.43 |
| 款项性质组合 | 3,065,926.43 | 85.98 | | | 3,065,926.43 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 500,000.00 | 14.02 | 500,000.00 | 100.00 | |
| 合计 | 3,565,926.43 | 100.00 | 500,000.00 | 14.02 | 3,065,926.43 |

①期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|---------|--------------|------|----------|
| 1 年以内 | 3,093,406.88 | - | - |
| 1 至 2 年 | - | - | - |
| 合计 | 3,093,406.88 | - | - |

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 款项性质组合 | 3,093,406.88 | - | - |
| 合计 | 3,093,406.88 | - | - |

④单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|----------|------------|------------|----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 单项计提原因 |
| 江西碱业有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 合计 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 期初余额 | 本期计提数 | 本期减少数 | | 期末余额 |
|------------|-------|-------|-----|------------|
| | | 转回数 | 转销数 | |
| 500,000.00 | --- | --- | --- | 500,000.00 |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金 | 2,562,027.00 | 2,886,956.00 |
| 员工备用金 | 33,522.10 | 13,700.00 |
| 押金 | 209,336.06 | 350,587.46 |
| 代扣社保款 | 172,424.60 | 314,682.97 |
| 往来款 | | --- |
| 其他 | 616,097.12 | --- |
| 合计 | 3,593,406.88 | 3,565,926.43 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 是否为关联方 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|------|--------|------------|-------|----------------------|------------|
| 江西碱业有限公司 | 保证金 | 否 | 500,000.00 | 5 年以上 | 13.91 | 500,000.00 |
| 中国石化国际事业有限公司南京招标中心 | 保证金 | 否 | 180,456.00 | 1 年以内 | 5.02 | |
| 中国石化国际事业有限公司华南招标中心 | 保证金 | 否 | 260,040.00 | 1 年以内 | 7.24 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 是否为关联方 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|--------|--------------|-------|----------------------|------------|
| 上海机电设备招标有限公司 | 保证金 | 否 | 900,000.00 | 1 年以内 | 25.05 | |
| 北京国际电气工程有限责任公司 | 保证金 | 否 | 217,000.00 | 1 年以内 | 6.04 | |
| 合计 | - | - | 2,057,496.00 | - | 57.26 | 500,000.00 |

6、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 9,038,988.47 | 4,476,804.83 | 4,562,183.64 |
| 在产品 | 36,704,049.81 | | 36,704,049.81 |
| 库存商品 | 29,812,511.01 | 4,022,543.31 | 25,789,967.70 |
| 发出商品 | 63,133,463.72 | 539,420.61 | 62,594,043.11 |
| 委托加工物资 | - | - | - |
| 合计 | 138,689,013.01 | 9,038,768.75 | 129,650,244.26 |

(续)

| 项目 | 期初余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 9,223,852.90 | 4,476,804.83 | 4,747,048.07 |
| 在产品 | 41,673,647.88 | | 41,673,647.88 |
| 库存商品 | 36,933,490.81 | 4,587,673.51 | 32,345,817.30 |
| 发出商品 | 28,178,897.15 | 539,420.61 | 27,639,476.54 |
| 委托加工物资 | 12,422.78 | | 12,422.78 |
| 合计 | 116,022,311.52 | 9,603,898.95 | 106,418,412.57 |

(2) 存货跌价准备

| 期初余额 | 本期计提数 | 本期减少数 | | 期末余额 |
|--------------|-------|-------|------------|--------------|
| | | 转回数 | 转销数 | |
| 9,603,898.95 | | | 565,130.20 | 9,038,768.75 |

7、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 暂估增值税进项税 | | 7,171,651.78 |
| 预缴税款 | 1,030,793.35 | 31,443.68 |
| 预付房租 | 64,950.71 | 64,950.69 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预付物业费 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 1,095,744.06 | 7,268,046.15 |

8、其他非流动金融资产

(1) 其他非流动金融资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 |
| 其中：按成本计量的 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 |

(2) 期末按成本计量的其他非流动金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | |
|----------------|--------------|------|------|--------------|
| | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 大连海川云天信息科技有限公司 | 3,000,000.00 | - | - | 3,000,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | - | - | 3,000,000.00 |

(续表)

| 被投资单位 | 减值准备 | | | | 在被投资单持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|----------------|------|------|------|------|---------------|--------|
| | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | | |
| 大连海川云天信息科技有限公司 | - | - | - | - | 12 | - |
| 合计 | - | - | - | - | 12 | - |

9、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | 31,358,135.59 | 22,763,788.38 | 3,724,100.15 | 4,217,533.32 | 62,063,557.44 |
| 2、本期增加金额 | | 1,346,070.94 | | 369,017.87 | 1,715,088.81 |
| 购置 | | 1,346,070.94 | | 369,017.87 | 1,715,088.81 |
| 3、本期减少金额 | | | | 26,269.19 | 26,269.19 |
| 处置或报废 | | | | 26,269.19 | 26,269.19 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 4、期末余额 | 31,358,135.59 | 24,109,859.32 | 3,724,100.15 | 4,560,282.00 | 63,752,377.06 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、期初余额 | 15,339,846.76 | 17,699,886.20 | 2,664,251.76 | 3,214,038.86 | 38,918,023.58 |
| 2、本期增加金额 | 749,962.36 | 746,643.56 | 132,841.68 | 186,916.61 | 1,816,364.21 |
| 计提 | 749,962.36 | 746,643.56 | 132,841.68 | 186,916.61 | 1,816,364.21 |
| 3、本期减少金额 | | | | 24,955.48 | 24,955.48 |
| 处置或报废 | | | | 24,955.48 | 24,955.48 |
| 4、期末余额 | 16,089,809.12 | 18,446,529.76 | 2,797,093.44 | 3,375,999.99 | 40,709,432.31 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、期初余额 | | | | | |
| 2、本期增加金额 | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | |
| 4、期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 15,268,326.47 | 5,663,329.56 | 927,006.71 | 1,184,282.01 | 23,042,944.75 |
| 2、期初账面价值 | 16,018,288.83 | 5,063,902.18 | 1,059,848.39 | 1,003,494.46 | 23,145,533.86 |

注：本期折旧额为 1,816,364.21 元。

10、无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 研发软件 | 合计 |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、年初余额 | 5,244,224.20 | 499,412.23 | 5,743,636.43 |
| 2、本年增加金额 | | | |
| 3、本年减少金额 | | | |
| 4、年末余额 | 5,244,224.20 | 499,412.23 | 5,743,636.43 |
| 二、累计摊销 | | | |
| | | | 0.00 |
| 1、年初余额 | 1,217,727.24 | 23,484.68 | 1,241,211.92 |
| 2、本年增加金额 | 53,331.12 | 24,970.62 | 78,301.74 |
| 3、本年减少金额 | | | |
| 4、年末余额 | 1,271,058.36 | 48,455.30 | 1,319,513.66 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1、年初余额 | | | |
| 2、本年增加金额 | | | |
| 3、本年减少金额 | | | |
| 4、年末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、年末账面价值 | 3,973,165.84 | 450,956.93 | 4,424,122.77 |
| 2、年初账面价值 | 4,026,496.96 | 475,927.55 | 4,502,424.51 |

注：本期摊销金额为 78,301.74 元。

11、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末数 |
|-----|------------|--------|-----------|--------|------------|
| 装修费 | 261,292.02 | | 83,965.06 | | 177,326.96 |
| 合计 | 261,292.02 | | 83,965.06 | | 177,326.96 |

12、递延所得税资产/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 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 | 15,124,899.80 | 2,268,734.97 | 15,390,351.40 | 2,308,552.71 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 15,124,899.80 | 2,268,734.97 | 15,390,351.40 | 2,308,552.71 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------|---------|--------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 内部交易未实现利润 | | | 7,724,473.47 | 1,158,671.02 |
| 合计 | | | 7,724,473.47 | 1,158,671.02 |

13、应付票据及应付账款

(1) 明细情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 36,748,000.00 | 41,785,580.00 |
| 应付账款 | 54,484,337.45 | 44,791,626.53 |
| 合计 | 91,232,337.45 | 86,577,206.53 |

(2) 应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 36,748,000.00 | 41,785,580.00 |
| 合计 | 36,748,000.00 | 41,785,580.00 |

(3) 应付账款按账龄列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 53,598,786.88 | 43,898,782.04 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 1-2年 | 326,757.00 | 353,199.82 |
| 2-3年 | 65,261.60 | 32,489.22 |
| 3年以上 | 493,531.97 | 507,155.45 |
| 合计 | 54,484,337.45 | 44,791,626.53 |

(4) 期末无账龄超过1年的重要应付账款

14、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 1年以内 | 119,198,879.17 | 83,382,360.33 |
| 1—2年 | 16,578,000.00 | 9,320,406.00 |
| 2—3年 | 4,668,000.00 | |
| 3年以上 | 2,400,000 | 2,400,000.00 |
| 合计 | 142,844,879.17 | 95,102,766.33 |

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 2,229,446.75 | 18,759,648.30 | 19,373,694.13 | 1,615,400.92 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 35,915.13 | 1,098,836.91 | 1,098,836.91 | 35,915.13 |
| 合计 | 2,265,361.88 | 19,858,485.21 | 20,472,531.04 | 1,651,316.05 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,170,301.25 | 15,321,838.20 | 15,871,043.80 | 1,621,095.65 |
| 2、职工福利费 | | 816,272.78 | 816,272.78 | - |
| 3、社会保险费 | 29,582.08 | 1,616,804.76 | 1,655,704.48 | -9,317.64 |
| 其中：医疗保险费 | 25,769.70 | 666,222.18 | 666,222.18 | 25,769.70 |
| 工伤保险费 | 2,061.58 | 113,153.11 | 152,052.83 | -36,838.14 |
| 生育保险费 | 1,750.80 | 11,922.44 | 11,922.44 | 1,750.80 |
| 4、住房公积金 | 6,096.00 | 898,245.00 | 903,093.00 | 1,248.00 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| | 23,467.42 | 106,487.56 | 127,580.07 | 2374.91 |
| 合计 | 2,229,446.75 | 18,759,648.30 | 19,373,694.13 | 1,615,400.92 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 34,165.61 | 1,054,128.37 | 1,054,128.37 | 34,165.61 |
| 2、失业保险费 | 1,749.52 | 44,708.54 | 44,708.54 | 1,749.52 |
| 合计 | 35,915.13 | 1,098,836.91 | 1,098,836.91 | 35,915.13 |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按公司所在地最低工资标准的 20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

16、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | | 5,497,125.25 |
| 企业所得税 | 784,733.85 | 334,344.03 |
| 个人所得税 | 49,668.66 | 67,143.15 |
| 城市维护建设税 | | |
| 教育费附加 | | |
| 地方教育费附加 | | |
| 房产税 | | 1,718.35 |
| 印花税 | | 19,117.50 |
| 合计 | 834,402.51 | 5,919,448.28 |

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 工会经费 | 31,478.03 | 8,018.63 |
| 杂项费 | 3,715.60 | 3,715.60 |
| 暂收款 | 53,749.90 | 162,064.30 |
| 其他 | 511,160.00 | |
| 合计 | 600,103.53 | 173,798.53 |

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

18、其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 预提费用 | 48,000.00 | 0 |
| 合计 | 48,000.00 | 0 |

19、股本

2019年1-6月股本变动情况

| 投资者名称 | 期初数 | 增加 | 减少 | 期末数 | 持股比例% |
|--------------------|---------------|----|----|---------------|--------|
| 韩军 | 37,632,000.00 | -- | -- | 37,632,000.00 | 64.00 |
| 刘永超 | 3,528,000.00 | -- | -- | 3,528,000.00 | 6.00 |
| 马庆怀 | 3,528,000.00 | -- | -- | 3,528,000.00 | 6.00 |
| 王振 | 2,352,000.00 | -- | -- | 2,352,000.00 | 4.00 |
| 范树耀 | 2,352,000.00 | -- | -- | 2,352,000.00 | 4.00 |
| 王大勇 | 2,352,000.00 | -- | -- | 2,352,000.00 | 4.00 |
| 陈永倬 | 1,176,000.00 | -- | -- | 1,176,000.00 | 2.00 |
| 北京和君兴业信息咨询中心（有限合伙） | 5,880,000.00 | -- | -- | 5,880,000.00 | 10.00 |
| 合计 | 58,800,000.00 | -- | -- | 58,800,000.00 | 100.00 |

20、资本公积

2019年1-6月资本公积变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价 | 72,020,960.55 | -- | -- | 72,020,960.55 |
| 其他资本公积 | 5,737,544.10 | -- | -- | 5,737,544.10 |
| 合计 | 77,758,504.65 | -- | -- | 77,758,504.65 |

21、专项储备

2019年1-6月专项储备变动情况

| 项目 | 期初余额 | 增加 | 减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,377,373.06 | 1,089,607.56 | 688,690.20 | 1,778,290.42 |
| 合计 | 1,377,373.06 | 1,089,607.56 | 688,690.20 | 1,778,290.42 |

22、盈余公积

2019年1-6月盈余公积变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 5,774,777.20 | | | 5,774,777.20 |
| 合计 | 5,774,777.20 | | | 5,774,777.20 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

23、未分配利润

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 23,414,515.48 | -11,747,320.57 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 23,414,515.48 | -11,747,320.57 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 16,619,899.67 | 49,591,527.58 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 3,845,691.53 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 20,580,000.00 | 10,584,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 转作资本公积 | | |
| 期末未分配利润 | 19,454,415.15 | 23,414,515.48 |

24、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期 | | 上期 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 115,241,329.02 | 75,905,685.18 | 114,585,160.30 | 63,087,467.77 |
| 其他业务 | 22,269.03 | 16,397.31 | 8,448.28 | - |
| 合计 | 115,263,598.05 | 75,922,082.49 | 114,593,608.58 | 63,087,467.77 |

25、税金及附加

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 412,497.98 | 479,540.48 |
| 教育费附加 | 288,065.87 | 328,956.78 |
| 地方教育费附加 | 192,043.92 | 219,304.51 |
| 房产税 | 104,812.02 | 99,656.98 |
| 土地使用税 | 115,391.78 | 115,391.78 |
| 印花税 | 74,250.00 | 109,551.70 |
| 车船税 | 3,550.00 | 5,641.67 |
| 环境保护税 | 3,509.91 | 1,654.38 |
| 合计 | 1,194,121.48 | 1,359,698.28 |

注：（1）根据财政部颁布的财会[2016]22号《增值税会计处理规定》，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

（2）各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、“税项”。

26、销售费用

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------|--------------|--------------|
| 业务拓展费 | 685,773.77 | 715,740.06 |
| 包装物流费 | 2,608,046.54 | 2,567,097.91 |
| 人力成本 | 729,114.91 | 847,564.60 |
| 招标服务费 | 62,436.98 | 20,602.72 |
| 业务差旅费 | 275,671.32 | 375,791.07 |
| 产品维修费 | 150,943.39 | 0.00 |
| 其他 | 46,067.95 | 46,410.35 |
| 合计 | 4,558,054.86 | 4,573,206.71 |

27、管理费用

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------|--------------|--------------|
| 人力成本 | 3,367,463.17 | 3,013,683.19 |
| 税费 | - | - |
| 资产折旧与摊销 | 364,990.88 | 174,675.11 |
| 中介服务费 | 470,757.57 | 322,199.40 |
| 办公费 | 169,007.36 | 267,656.51 |
| 车辆使用费 | 256,379.10 | 290,363.60 |
| 租赁费 | 538,606.98 | 543,430.98 |
| 业务招待费 | 118,953.38 | 112,578.93 |
| 劳动保护费 | - | - |
| 差旅费 | 100,001.02 | 177,929.03 |
| 会议费 | 30,339.93 | 11,873.97 |
| 修理费 | 327,016.38 | 20,926.49 |
| 其他 | 854,596.10 | 538,848.68 |
| 合计 | 6,598,111.87 | 5,474,165.89 |

28、研发费用

| 项目 | 本期 | 上期 |
|--------|--------------|--------------|
| 人力成本 | 4,095,893.56 | 2,260,702.46 |
| 研发材料 | 3,680,045.92 | 980,666.16 |
| 设备折旧 | 174,585.61 | 292,207.95 |
| 研发成果论证 | 622,801.22 | 367,461.77 |
| 其他 | 2,705.10 | 6,350.79 |
| 合计 | 8,576,031.41 | 3,907,389.13 |

29、财务费用

| 项目 | 本期 | 上期 |
|--------|-------------|-------------|
| 利息支出 | - | - |
| 减：利息收入 | 871,453.61 | 554,053.43 |
| 汇兑损益 | - | - |
| 财务手续费 | 24,618.53 | 83,853.07 |
| 合计 | -846,835.08 | -470,200.36 |

30、信用减值损失

| 项目 | 本期 | 上期 |
|------|------------|-------------|
| 坏账损失 | 153,883.03 | -715,655.49 |
| 合计 | 153,883.03 | -715,655.49 |

31、营业外收入

| 项目 | 本期 | | 上期 | |
|--------------------|----------|---------------|-----------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计 | | | 20,708.64 | 20,708.64 |
| 其中：固定资产处置利得 | | | 20,708.64 | 20,708.64 |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | 6,750.00 | 6,750.00 | | |
| 其他 | | | 12,000.00 | 12,000.00 |
| 合计 | 6,750.00 | 6,750.00 | 32,708.64 | 32,708.64 |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 本期 | 上期 | 与资产/收益相关 |
|----------------|----------|----|----------|
| 首都知识产权服务协会支持资金 | 6,000.00 | - | 与收益相关 |
| 国家知识产权专利资助金 | 750.00 | - | 与收益相关 |
| 合计 | 6,750.00 | - | |

32、营业外支出

| 项目 | 本期 | | 上期 | |
|-------------|----------|---------------|-----|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 1,313.71 | 1,313.71 | - | - |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,313.71 | 1,313.71 | - | - |
| 对外捐赠支出 | | | - | - |

| 项目 | 本期 | | 上期 | |
|------|----------|---------------|-----|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 罚款支出 | | | - | - |
| 其他 | | | - | - |
| 合计 | 1,313.71 | 1,313.71 | - | - |

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 3,612,537.89 | 3,841,006.66 |
| 递延所得税费用 | -1,118,853.28 | 920,675.05 |
| 合计 | 2,493,684.61 | 4,761,681.71 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期 | 上期 |
|------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | 19,113,584.28 | 32,498,066.24 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,493,684.61 | 3,841,006.66 |
| 子公司适用不同税率的影响 | | -- |
| 调整以前期间所得税的影响 | | 920,675.05 |
| 非应税收入的影响 | | -- |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | | -- |
| 额外可扣除费用影响 | | -- |
| 所得税费用 | 2,493,684.61 | 4,761,681.71 |

34、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 871,453.61 | 554,053.43 |
| 保证金、押金 | 2,514,422.00 | 1,071,462.00 |
| 员工备用金收回 | 120,066.90 | 57,751.50 |
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | | 12,000.00 |
| 承兑汇票及保函保证金 | 7,001,694.82 | 1,535,005.00 |
| 其他 | | 6,590.35 |

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 10,507,637.33 | 3,236,862.28 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期 | 上期 |
|------------|---------------|---------------|
| 承兑汇票及保函保证金 | 36,748,000.00 | 6,655,000.00 |
| 付现费用 | 5,601,387.44 | 7,171,546.00 |
| 保证金、押金、备用金 | 3,531,857.00 | 2,079,860.00 |
| 银行手续费支出 | 27,910.74 | 83,853.07 |
| 往来款项 | | -- |
| 其他 | | -- |
| 合计 | 45,909,155.18 | 15,990,259.07 |

35、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 | 上期 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 16,619,899.67 | 32,648,563.58 |
| 加：资产减值准备 | 153,883.03 | -715,655.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,815,421.64 | 2,195,511.37 |
| 无形资产摊销 | 78,301.74 | 55,895.22 |
| 长期待摊费用摊销 | 97,030.94 | 129,697.98 |
| 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） | 1,313.71 | -32,708.64 |
| 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） | -846,835.08 | -470,200.36 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -- |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | 920,675.05 |
| 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） | -31,419,145.75 | -17,601,998.49 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -16,867,621.18 | -23,726,776.91 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 75,060,631.95 | 21,979,623.69 |
| 其他 | 7,963,430.85 | 48,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 52,656,311.52 | 15,430,627.00 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | -- |

| 补充资料 | 本期 | 上期 |
|------------------|----------------|----------------|
| 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 | 103,315,499.05 | 116,656,541.95 |
| 减：现金的期初余额 | 72,476,879.72 | 104,426,784.87 |
| 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 | 30,838,619.33 | 12,229,757.08 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年6月30日 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | | |
| 其中：库存现金 | 33,439.87 | 25,519.42 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 103,282,059.18 | 79,576,794.55 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 37,031,243.98 |
| 二、现金等价物 | | --- |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 103,315,499.05 | 116,656,541.95 |

36、所有权或使用权受限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|----------|
| 货币资金 | 49,131,965.87 | 承兑和保函保证金 |
| 合计 | 49,131,965.87 | |

七、合并范围的变更

报告期内，本公司合并范围无变更。

八、在其他主体中的权益

| 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 | |
| 廊坊广厦新源石化设备制造有限公司 | 廊坊永清 | 廊坊永清 | 加工制造 | 100.00 | --- | 新设 |
| 大连海川云天信息科技有限公司 | 辽宁大连 | 辽宁大连 | 技术服务 | 12.00 | --- | 参股 |

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人是韩军。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、在其他主体中的权益。

3、关联方交易情况

关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,179,363.00 | 1,386,184.00 |

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年6月30日 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | | |
| 资产负债表日后第1年 | 1,129,815.86 | 1,127,294.76 |
| 资产负债表日后第2年 | 444,383.63 | 1,129,815.86 |
| 资产负债表日后第3年 | | 444,383.63 |
| 以后年度 | | |
| 合计 | 1,574,199.49 | 2,701,494.25 |

(2) 其他承诺事项

除上述承诺事项外，截至2019年6月30日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 明细情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 488,626.20 | 1,299,500.40 |
| 应收账款 | 66,300,832.88 | 59,195,373.26 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 66,789,459.08 | 60,494,873.66 |

(2) 应收票据分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 488,626.20 | 1,299,500.40 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 合计 | 488,626.20 | 1,299,500.40 |

(3) 应收账款按种类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 72,041,622.69 | 100.00 | 5,740,789.81 | 7.97 | 66,300,832.88 |
| 账龄组合 | 72,041,622.69 | 100.00 | 5,740,789.81 | 7.97 | 66,300,832.88 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 72,041,622.69 | 100.00 | 5,740,789.81 | 7.97 | 66,300,832.88 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 64,782,280.04 | 100.00 | 5,586,906.78 | 8.62 | 59,195,373.26 |
| 账龄组合 | 64,782,280.04 | 100.00 | 5,586,906.78 | 8.62 | 59,195,373.26 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 64,782,280.04 | 100.00 | 5,586,906.78 | 8.62 | 59,195,373.26 |

① 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

② 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 (%) |
| | | | |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 54,446,585.61 | 1,633,397.58 | 3 |
| 1至2年 | 13,481,598.29 | 1,348,159.84 | 10 |
| 2至3年 | 1,781,996.00 | 534,598.80 | 30 |
| 3至4年 | 186,418.40 | 93,209.20 | 50 |
| 4至5年 | 68,000.00 | 54,400.00 | 80 |
| 5年以上 | 2,077,024.39 | 2,077,024.39 | 100 |
| 合计 | 72,041,622.69 | 5,740,789.81 | |

③期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

（4）本年计提、收回或转回的坏账准备情况

| 期初余额 | 本期计提数 | 本期减少数 | | 期末余额 |
|--------------|------------|-------|-----|--------------|
| | | 转回数 | 转销数 | |
| 5,586,906.78 | 153,883.03 | | | 5,740,789.81 |

（5）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 | 是否为关联方 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|---------------|---------------|--------|------|--------------------|--------------|
| 新疆天业汇合新材料有限公司 | 10,107,615.30 | 否 | 1年以内 | 14.03 | 303,228.46 |
| 浙江石油化工有限公司 | 16,765,065.20 | 否 | 1年以内 | 23.27 | 502,951.96 |
| 浙江卫星能源有限公司 | 4,770,000.00 | 否 | 1至2年 | 6.62 | 477,000.00 |
| 惠生工程（中国）有限公司 | 5,275,085.46 | 否 | 1年以内 | 7.32 | 158,252.56 |
| 万华化学集团物资有限公司 | 4,687,200.00 | 否 | 1年以内 | 6.51 | 140,616.00 |
| 合计 | 41,604,965.96 | | | 57.75 | 1,582,048.98 |

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|--------------|-------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,511,278.16 | 83.40 | | | 2,511,278.16 |
| 款项性质组合 | 2,511,278.16 | 83.40 | | | 2,511,278.16 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备 | 500,000.00 | 16.60 | 500,000.00 | 100.00 | |

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|--------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 3,011,278.16 | | 500,000.00 | 16.60 | 2,511,278.16 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | -- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,797,821.75 | 84.84 | | | 2,797,821.75 |
| 款项性质组合 | 2,797,821.75 | 84.84 | | | 2,797,821.75 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 500,000.00 | 15.16 | 500,000.00 | 100.00 | |
| 合计 | 3,297,821.75 | / | 500,000.00 | 15.16 | 2,797,821.75 |

① 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,511,278.16 | - | - |
| 1-2 年 | | - | - |
| 合计 | 2,511,278.16 | - | - |

③ 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 (%) |
| 款项性质组合 | 2,511,278.16 | -- | -- |
| 合计 | 2,511,278.16 | -- | -- |

④ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|----------|------------|------------|----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 单项计提原因 |
| 江西碱业有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 合计 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | |

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

| 年初余额 | 本期计提数 | 本期减少数 | | 期末余额 |
|------------|-------|-------|-----|------------|
| | | 转回数 | 转销数 | |
| 500,000.00 | | | | 500,000.00 |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金 | 2,562,027.00 | 2,951,906.69 |
| 员工借款 | 22,522.10 | 13,700.00 |
| 押金 | 209,336.06 | 268,536.06 |
| 代扣社保款 | 58,135.00 | 63,679.00 |
| 关联方往来 | | |
| 其他 | 159,258.00 | |
| 合计 | 3,011,278.16 | 3,297,821.71 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 是否为关联方 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|------|--------|--------------|------|---------------------|------------|
| 江西碱业有限公司 | 保证金 | 否 | 500,000.00 | 5年以上 | 16.60 | 500,000.00 |
| 中国石化国际事业有限公司南京招标中心 | 保证金 | 否 | 180,456.00 | 1年以内 | 5.99 | |
| 中国石化国际事业有限公司华南招标中心 | 保证金 | 否 | 260,040.00 | 1年以内 | 8.64 | |
| 上海机电设备招标有限公司 | 保证金 | 否 | 900,000.00 | 1年以内 | 29.89 | |
| 北京国际电气工程有限责任公司 | 保证金 | 否 | 217,000.00 | 1年以内 | 7.21 | |
| 合计 | | | 2,057,496.00 | | 68.33 | 500,000.00 |

3、其他非流动金融资产

(1) 其他非流动金融资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 |
| 其中：按成本计量的 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 |

(2) 期末按成本计量的其他非流动金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 |
|-------|------|
| | |

| | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|
| 大连海川云天信息科技有限公司 | 3,000,000.00 | - | - | 3,000,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | - | - | 3,000,000.00 |

(续表)

| 被投资单位 | 减值准备 | | | | 在被投资单持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|----------------|------|------|------|------|---------------|--------|
| | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | | |
| 大连海川云天信息科技有限公司 | - | - | - | - | 12 | - |
| 合计 | - | - | - | - | 12 | - |

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 36,000,000.00 | --- | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 | --- | 36,000,000.00 |
| 合计 | 36,000,000.00 | --- | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 | --- | 36,000,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 廊坊广厦新源石化设备制造有限公司 | 36,000,000.00 | --- | --- | 36,000,000.00 | --- | --- |
| 合计 | 36,000,000.00 | --- | --- | 36,000,000.00 | --- | --- |

5、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期 | | 上期 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 115,241,329.02 | 85,509,462.12 | 114,585,160.30 | 72,676,112.58 |
| 其他业务 | | | --- | --- |
| 合计 | 115,241,329.02 | 85,509,462.12 | 114,585,160.30 | 72,676,112.58 |

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

| 项目 | 本期 | 上期 |
|--|----------|-----------|
| 非流动性资产处置损益 | -1313.71 | 20,708.64 |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,750.00 | 12,000.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | - |
| 小计 | 5,436.29 | 32,708.64 |
| 所得税影响额 | 815.44 | 4,906.30 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | - |
| 合计 | 4,620.85 | 27,802.34 |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 报告期间 | 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 | 本期 | 9.86 | 0.28 | 0.28 |
| | 上期 | 22.60 | 0.56 | 0.56 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 本期 | 9.86 | 0.28 | 0.28 |
| | 上期 | 22.58 | 0.55 | 0.55 |

北京广厦环能科技股份有限公司

2019年08月22日