



RUITE 瑞特

瑞特科技

NEEQ : 832260

**内蒙古瑞特优化科技股份有限公司**

INNER MORGOLIA OPTIMIZATION TECHNOLOGY CORP.

**让城市更智慧**

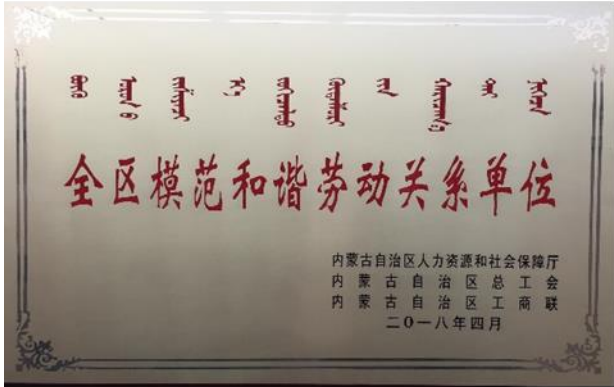
[www.ruite-tec.com](http://www.ruite-tec.com)



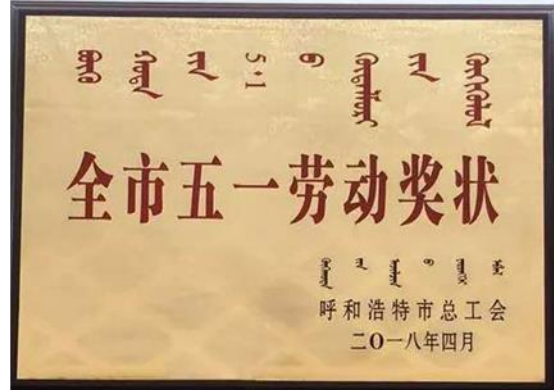
半年度报告

—— 2018 ——

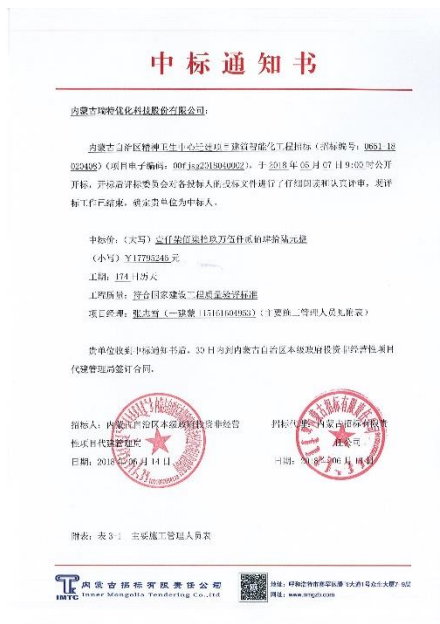
## 公司半年度大事记



2018 年 4 月, 公司获得内蒙古自治区“全区模范和谐劳动关系单位”称号, 成为全区 31 家获此殊荣的企业之一。



2018 年 4 月, 公司获得“呼和浩特市五一劳动奖状”称号。



2018 年 6 月 14 日, 成功中标“内蒙古自治区精神卫生中心迁建项目建筑智能化项目”, 中标金额为 1779.52 万元。



2018 年 4 月, 完成第二次定增, 成功引入外部投资者“内蒙古现代服务业股权投资中心(有限合伙)”。

## 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 3  |
| 第一节 公司概况 .....                | 4  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 8  |
| 第四节 重要事项 .....                | 12 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 15 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 17 |
| 第七节 财务报告 .....                | 20 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 30 |

## 释义

| 释义项目           |   | 释义                                                                                                                                                                    |
|----------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 瑞特科技、本公司、公司    | 指 | 内蒙古瑞特优化科技股份有限公司                                                                                                                                                       |
| 主办券商、民族证券      | 指 | 中国民族证券有限责任公司                                                                                                                                                          |
| 瑞创合业、全资子公司     | 指 | 瑞创合业（北京）能源科技有限公司                                                                                                                                                      |
| 《公司法》          | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                                                                                                          |
| 报告期、本期         | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日                                                                                                                                       |
| 期初、上期末         | 指 | 2018 年 1 月 1 日                                                                                                                                                        |
| 上期、上年同期        | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日                                                                                                                                       |
| 元、万元           | 指 | 人民币元、万元                                                                                                                                                               |
| 自治区、我区         | 指 | 内蒙古自治区                                                                                                                                                                |
| 建筑智能化          | 指 | 是以综合布线为基本传输媒质,以计算机网络为主要通信和控制手段;对建筑通信网络系统、办公自动化系统、建筑设备系统、安全防范系统等所有功能系统,通过系统集成形成了一个自动控制和管理综合建筑环境                                                                        |
| 大工业优化控制系统、优化控制 | 指 | 是以神经网络、模糊理论为理论基础,采用大数据挖掘技术,构建基于学习机和推理机的智能控制系统,来解决大工业过程控制中存在的复杂性、大扰动、慢时变、非线性等问题。提出将大工业过程控制优化与计算机科学、控制理论、统计学与人工智能技术相结合的新思路,为提高大工业过程控制中面临的安全性、可靠性、经济性的问题提供了新方法,标明了新发展的方向 |

## 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。

公司负责人尹金和、主管会计工作负责人王建萍及会计机构负责人（会计主管人员）罗斌保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

|        |                                                                                                                    |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 文件存放地点 | 公司董事会办公室                                                                                                           |
| 备查文件   | 1. 《公司 2018 年半年度报告》原件。<br>2. 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。<br>3. 报告期内其他在全国中小企业股份转让系统信息披露平台中公开披露的文件。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                                     |
|---------|-----------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 内蒙古瑞特优化科技股份有限公司                                     |
| 英文名称及缩写 | Inner Mongolia RUIITE Optimizazion Technology Corp. |
| 证券简称    | 瑞特科技                                                |
| 证券代码    | 832260                                              |
| 法定代表人   | 尹金和                                                 |
| 办公地址    | 内蒙古呼和浩特市回民区锡林南路 9 号银都大厦 A 座 1010 室                  |

### 二、 联系方式

|               |                             |
|---------------|-----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 王建萍                         |
| 是否通过董秘资格考试    | 否                           |
| 电话            | 0471-2885656-8022           |
| 传真            | 0471-2335333                |
| 电子邮箱          | wjp@ruite-tec.com           |
| 公司网址          | http://www.ruite-tec.com    |
| 联系地址及邮政编码     | 内蒙古呼和浩特市赛罕区新建东街和华园东侧 010020 |
| 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    | 内蒙古瑞特优化科技股份有限公司董事会办公室       |

### 三、 企业信息

|                 |                                                      |
|-----------------|------------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                         |
| 成立时间            | 1994 年 11 月 1 日                                      |
| 挂牌时间            | 2015 年 4 月 21 日                                      |
| 分层情况            | 基础层                                                  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 信息传输、软件和信息技术服务业—I65 软件和信息技术服务业—I652—I6520 信息系统集成服务 |
| 主要产品与服务项目       | 建筑智能化及计算机系统集成整体解决方案的设计实施和节能优化控制系统的开发、销售, 以及相关的技术服务   |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价方式                                               |
| 普通股总股本（股）       | 42,692,787                                           |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                    |
| 控股股东            | 尹金和                                                  |
| 实际控制人及其一致行动人    | 尹金和、徐颖                                               |

### 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 | 911501006030033152 | 否        |

|                                                                                                                                                            |                                  |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---|
| 注册地址                                                                                                                                                       | 内蒙古呼和浩特市回民区锡林南路 9 号银都大厦 A 座 1010 | 否 |
| 注册资本（元）                                                                                                                                                    | 42,692,787                       | 是 |
| 2018 年 3 月，公司向内蒙古现代服务业股权投资中心（有限合伙）定向发行 2,142,857 股，股本增加至 42,692,787 股，此次发行方案经公司第二届董事会第二次会议、2017 年第五次股东大会审议通过。2018 年 4 月 11 日公司完成工商变更，注册资本变更为 42,692,787 元。 |                                  |   |

## 五、 中介机构

|                |                          |
|----------------|--------------------------|
| 主办券商           | 民族证券                     |
| 主办券商办公地址       | 北京市朝阳区北四环中路 27 号盘古大观 A 座 |
| 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                                    | 19,247,957.79 | 22,213,159.15 | -13.35% |
| 毛利率                                     | 41.50%        | 33.98%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 487,470.95    | 3,234,067.58  | -84.93% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 487,470.95    | 3,047,067.58  | -84.00% |
| 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）           | 0.83%         | 6.20%         | -       |
| 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） | 0.83%         | 5.84%         | -       |
| 基本每股收益                                  | 0.01          | 0.08          | -87.50% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 104,427,566.94 | 118,526,435.22 | -11.90% |
| 负债总计            | 41,675,139.67  | 62,005,818.13  | -32.79% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 62,752,427.27  | 56,520,617.09  | 11.03%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.47           | 1.39           | 5.76%   |
| 资产负债率（母公司）      | 40.41%         | 52.01%         | -       |
| 资产负债率（合并）       | 39.91%         | 52.31%         | -       |
| 流动比率            | 249.00%        | 185.00%        | -       |
| 利息保障倍数          | 3.31           | 7.84           | -       |

### 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 | -23,077,020.38 | 2,323,904.93 | -1,093.03% |
| 应收账款周转率       | 0.71           | 0.88         | -          |
| 存货周转率         | 0.26           | 0.35         | -          |

### 四、 成长情况

|        | 本期      | 上年同期  | 增减比例 |
|--------|---------|-------|------|
| 总资产增长率 | -11.90% | 0.11% | -    |



|         |         |         |   |
|---------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率 | -13.35% | -7.51%  | - |
| 净利润增长率  | -84.96% | -13.51% | - |

## 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     | 42,692,787 | 40,549,930 | 5.28% |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | -     |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | -     |

## 六、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司根据《财务部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）和企业会计准则的要求编制 2018 年 01-06 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年 01-06 月“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“管理费用”和“研发费用”影响数为 0。

单位：元

| 科目        | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
|           | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 应收票据与应收账款 |               | 16,031,895.33 |              |       |
| 应收票据      | 0.00          |               |              |       |
| 应收账款      | 16,031,895.33 |               |              |       |
| 应付票据与应付账款 |               | 18,412,084.71 |              |       |
| 应付票据      | 0.00          |               |              |       |
| 应付账款      | 18,412,084.71 |               |              |       |
| 管理费用      | 3,394,269.60  | 2,651,103.55  |              |       |
| 研发费用      |               | 743,166.05    |              |       |

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司属于 I6520 信息系统集成服务行业。报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。公司的业务包含两个领域，一是智慧城市领域中的建筑智能化，包括计算机系统集成、软件开发；二是大工业优化控制系统，聚焦于电厂锅炉燃烧性能优化领域、软件开发。公司主要为大型电厂、政府部门、通信、税务、银行、公安、教育系统等提供节能自动化控制，从而实现工业节能与建筑智能系统综合服务。

公司作为智慧建筑及节能系统领域优秀的解决方案提供商和数据运营服务商，致力于通过大数据、云计算、物联网等高科技技术将信息服务广泛应用于建筑智能化、大工业优化控制领域，围绕智慧建筑、智慧电厂两大主营业务，不断探索、创新业务管理模式和商业模式，研究开发新技术新产品，为客户提供涵盖信息系统咨询设计、软件开发、系统集成、运营运维在内的一体化智能、优化体系解决方案和数据运营服务。收入来源包括为客户提供技术解决方案形成的技术咨询费、工程施工费、外购设备与原材料的集成销售收入、软件开发、工程后续维护费（质保期外）等。

##### 一、业务分类：

##### 1、智慧建筑领域：

以建筑为平台，兼备信息设施系统、信息化应用系统、建筑设备管理系统、公共安全系统等，集结构、系统服务、管理及其优化组合为一体，向人们提供安全、高效、便捷、节能、环保、健康的建筑环境。

公司以优化控制算法为核心，将数字经济植入到智慧建筑领域，以提高建筑节能水平和智能化程度为方向，以“软件开发+系统服务+优化管理”三结合的运营模式，打造以自有独特控制系统为依托的建筑智能化及节能优化开放式运营体系，并由中心服务器、云计算、核心交换机、数据库、远程访问、物联网模块、输入输出接口和操作站等构成一套具有开放式结构、模块化应用、人工智能型系统的一体化平台，对能耗数据信息进行采集，通过大数据汇总，使用人工智能数据库进行分析判断，代替人类思考，导出下一步最优化方案、预示工作结果等，形成一个全方位、循环升级、协同运作服务系统。以此系统为支撑，公司能够及时为客户提供优化升级方案，快速响应客户差异化需求，提供具有绝对竞争力的解决方案，增强客户粘性，实现收入扩大和效益提升。

从技术上广泛采用“3C”高新技术，即现代计算机技术、现代通信技术和现代控制技术。并充分运用软件技术如：面向对象技术、客户/服务器技术、计算机支持系统工作技术、多媒体技术、信息采集分析技术，信息安全技术等众多高新技术，运用“互联网+人工智能”打造的城市级建筑楼宇大数据平台及各应用子系统，通过数据的挖掘、分析、应用、运营，为客户提供优化升级服务，实现建筑的智能化与节能化。

##### 2、节能优化控制系统领域：

以优化算法为核心，综合运用智能控制、多目标优化、先进算法、统计学习等先进理论，实现系统优化，提高工业生产设备运行的安全性、可靠性和经济性，达到节能减排的目标。是基于复杂系统理论、多目标优化理论和滚动优化技术达到工业过程优化的目标。

公司作为节能优化控制系统领域的技术领先企业，是目前少数具备大工业锅炉燃烧节能优化控制系统提供能力的厂商之一，在集中资源不断巩固和提升大工业节能优化控制方面竞争优势基础上，逐步参与其他领域与节能优化控制系统有关的市场，致力成为与节能优化控制系统领域的领导企业。

##### 二、经营模式：

##### 1、智慧建筑领域：

通过项目招投标获取建筑智能及建筑节能系统工程项目的专业承包或分包业务。

收入来源：主要包括技术咨询费、工程施工费、外购设备与原材料的集成销售收入、软件开发、

工程后续维护费（质保期外）等。

## 2、节能优化控制系统领域：

通过对电厂锅炉燃烧运行情况进行诊断后，给客户出具诊断报告，同时为客户提供针对性定制化的节能解决方案。通过公司自主开发的软件及其他专利技术给客户在开环状态下实施自动化控制与调整，以达到约定的 NO<sub>x</sub> 排放量降低，实现节能减排的目的。

收入来源：公司利用多年来的项目经验积累和行业口碑，以需求为导向，以客户为中心，提供技术解决方案，满足客户定制要求，从而实现产品和系统服务收入的实现。

## 三、技术与研发

以上两种业务方向的技术含量高，相关软件系统的专业性强，所处行业需求差异性大，对集成商的综合能力要求较高，因此具有开发和集成相关智能设备管理软件的能力在行业内显得至关重要。作为人才与技术密集型企业，公司多年来一直非常注重行业应用技术与自主创新技术的发展。

公司作为优秀的智能建筑解决方案提供商、数据运营服务商和大工业优化领域领先企业，具备《电子与智能化工程专业承包壹级资质》、《建筑智能化系统设计专项乙级资质》、《公共安全技术防范工程（设计、施工、维修）一级证书》、《安全生产许可证》、《信息系统集成及服务叁级资质》、《音频、视频工程业资质认证证书壹级》、《声频工程企业综合技术等级证书壹级》、《金融机构营业场所和金库安全防范设施设计企业登记证书》、《质量管理体系认证证书》、《职业健康安全管理体系认证证书》、《环境管理体系认证证书》等多项经营资质的高新技术企业、双软企业，是中国建筑业协会智能建筑分会理事单位，自治区公共安全技术防范行业协会常务理事单位。

报告期内，公司获得了一项发明专利授权证书、两项实用新型专利授权证书和一项软件著作权，截至报告期末拥有二十四项软件著作权、十三项实用新型专利、两项发明专利，一项在审发明专利已进入实质性审查阶段。

公司的《高新技术企业》证书和《软件企业认定证书》都在有效期内，目前享受 15% 的企业所得税税率和自产软件产品增值税超过 3% 的部分即征即退的优惠税收政策。

报告期内、报告期后至本报告披露日，公司的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

报告期内，公司整体运行正常，比上年略有下降。

报告期内，实现营业收入 19,247,957.79 元，较上年同期的 22,213,159.15 元下降了 13.35%，原因为受上年业务有所下降影响，加之上半年本地区的各类项目开标时间较晚，公司 6 月份成功中标了“内蒙古自治区精神卫生中心迁建项目建筑智能化工程”，另有几个拟投标项目已延期至为下半年开标，公司按照建造合同准则可确认的收入较比上年略有下降导致。

营业总成本 18,611,832.78 元，较上年同期的 18,583,015.6 元，增长 0.16%；

实现净利润 487,470.95 元，较比上年同期的 3,234,067.58 元下降了 84.93%。原因为报告期内，管理费用、研发费用较比上年同期有较大增长，其中管理费用 2,997,482.47 元，较比上年同期的 2,651,103.55 元，增长了 13.07%；研发费用投入为 2,978,601.25 元，较比上年同期的 743,166.05 元增加了 300.80%。报告期公司研发费用占营业收入的比例为 15.47%，聚集于教学管理过程、医疗质控、全方位无死角的智慧监狱等内容的软件开发，同时针对工业优化系统的延伸开发包括信息安全监管等进行了研发。公司已中标的通辽市铁路运输法院智能化项目中，公司委托通辽时机天成公司该项目开发数据分析软件，发生了 165 万元的委外开发费用，导致研发费用有大幅增长。

报告期内，资产减值损失为 644,174.61 元，较上期的 -553,411.34 元，增长了 216.4%，原因为上半年应收账款为 32,201,081.56 元，较上年度的 16,031,895.33 元，增加了 100.86% 所致。期初余额中

的应收账款暂时未收回，导致总额增加。报告期新增收入待财政资金审批后即可收回款项，报告期内暂未获得批复未能收回。经确认该款项将于近期给付我公司。

报告期内，税金及附加为 124,089.17 元，较比上期的 191,997.86 元，减少了 35.37%，一方面由于营业收入较上年下降，另一方面为上半年国家增值税税率下调政策影响。

报告期，销售费用为 354,669.74 元，较上年 582,866.57 元，减少了 39.15%，原因为报告期各项目进展较慢，投入相对减少。

报告期内，财务费用为 252,165.34 元，较上年 301962.2 元，减少了 16.49%，原因为报告期内偿还了建设银行 200 万元和兴业银行 1,000 万元的贷款，同期又从兴业银行贷出 900 万元贷款，利息支出减少所致。

报告期内，营业外收入为 0，较比上年 22,000 元有所下降。

报告期内，所得税费用为 148,654.06 元，较比上年 616,075.97 元，原因为营业利润下降，应纳税所得额下降所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额-23,077,020.39 元，较上年同期 2,323,904.93 元，减少了 1,093.03%。销售商品、提供劳务收到的现金为 7,797,408.11 元，较上年同期 41,048,486.05 元，减少了 81%，主要原因为报告期收回 7,934,118.13 元的应收账款，比上年同期收回的 39,692,339.15 元减少了 80%所致。收到其他与经营活动有关的现金为 8,246,451.66 元，较比上年的 2,064,033.67 元，增加了 299.53%，原因为收回前期的投标保证金所致。购买商品、接受劳务支付的现金为 19,129,306.27 元，较上年同期的 27,566,859.19 元减少了 30.61%，原因为在施项目较上年同期有所下降，采购额有所下降。支付其他与经营活动有关的现金 13,759,789.45 元，较上年同期的 6,034,458.4 元增加了 128.02%，原因为一方面研发费用比上年同期增加，另一方面报告期公司参与投标活动 13 次，支付投标保证金的频次高，支付的投标保证金也相应提高所致。

公司总资产 104,427,566.94 元，较上年 118,526,435.22 元减少了 11.90%。净资产 62,752,427.27 元，较上年的 56,520,617.09 元，增加 11.03%。

报告期内，公司围绕“实干、聚集、共赢”的主题开展工作，全体瑞特人团结奋进，尽管经济形势放缓，公司依然迎难而上。

报告期内公司获得《SCR 烟气脱硝系统控制方法及设备》发明专利一项，《智能手机终端 RFID 读取组件》、《机房节能散热系统》两项实用新型专利、《教学过程管理系统 V1.0》软件著作权一项和两件商标注册证书。

报告期内，公司获得了“内蒙古自治区和谐劳动关系”企业称号，获得了“呼和浩特市五一劳动奖状”企业称号。

### 三、 风险与价值

#### 1、经济周期性波动风险

公司主要产品为建筑智能化及计算机系统集成和节能优化控制系统，业务涉及智慧城市和节能环保等相关行业，直接受到国民经济运行状况的影响。近年来，随着我国经济增速放缓，经济下行压力增大，存在居民消费意愿下降和政府、企业投资开支缩减的可能。经济发展的周期性特征决定公司部分所处行业的市场需求也会具有相关的周期性，因此宏观经济周期的变化会影响公司的经营业绩。

应对措施：紧跟国家政策导向，重点关注国家城镇化改革和智能制造政策的智能化产业和节能减排产业的发展未来；同时为应对政策导向带来的新建项目放缓的影响，继续加大科研力度，着力于新技术、新应用在已有产业上的更新换代，大力拓展智能制造和智慧城市中的节能领域。

#### 2、存货余额较大的风险

公司主要从事建筑智能化及节能优化控制系统业务，部分项目适用《企业会计准则第 15 号-建造合同》，公司的存货主要为未完工的建造合同对应的工程施工，系公司为项目建设支出未结算部分的金



额。由于报告期末存货余额较大，并且未来存货余额可能随着公司业务量继续增加，由此带来的管理压力和资金压力给公司经营带来一定风险。

应对措施：加强与甲方的协调力度，加快对已完工项目的结算和决算速度；努力降低存货余额，保证业务的良性进展。

### 3、市场竞争风险

随着建筑智能化与节能技术的不断发展，建筑智能化行业进入壁垒日益提高，对行业内企业技术、资质、规模和资金实力等方面的要求不断提高。巨大的市场压力带来的投标企业之间的激烈价格竞争，使得公司中标工程项目利润空间减小；加之日益上涨的设备主材成本和人力资源成本，进一步降低了工程项目的毛利率，增加企业的经营风险。大工业锅炉节能优化控制系统市场尚处起步阶段，以先进算法为核心的节能优化控制系统技术难度较大，行业进入门槛较高，产品毛利率相对较高。如果未来市场竞争加剧或火电厂的运力不足导致市场短时间内萎缩，产品价格降低同时上游产品价格保持稳定且人力成本上升，公司将面临毛利率收窄的情况，从而给公司经营带来一定风险。

应对措施：公司继续加大研发的力度，将目前在研的十几项新技术落地，形成更多可产业化的产品。积极延伸和开拓新的业务增长点，向数字化电厂全生命周期管理迈进，完善智慧大厦全生命周期综合服务，重点开拓项目前期的技术咨询、方案设计和后期的项目运行维护业务。

### 4、运营资金不足风险

公司主营业务是为客户提供建筑智能化与节能优化控制系统，该项业务对营运资金规模要求较高。在开展业务过程中，一方面，充足的货币资金储备是公司成功获得项目的必备条件；另一方面，项目在投标、中标、开工、完工阶段均对货币资金有较大的需求，而收款需要一定的周期。如果公司不能合理控制业务的发展速度，较好匹配收、付款周期，且未能及时筹措到所需资金或不能有效执行合理的融资计划，则公司可能出现资金短缺的风险。

应对措施：针对资金压力，公司根据业务目标要求制定了年度资金需求计划，同时加大应收账款催收力度，在保证自有资金有效流转的前提下，积极与银行等金融机构对接，通过项目贷款、项目融资、信用贷款等方式缓解资金压力。同时，积极利用当地政府对中小企业发展、大数据云计算产业、节能减排项目的扶持政策，申报扶持及奖励资金或引入当地科技发展基金参股到具体项目上来。

报告期内，报告期至本报告披露日，公司风险未发生重大变化。

## 四、 企业社会责任

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员工的合法权益。公司为员工按时足额缴纳五险一金，工会定期组织大家进行篮球、足球友谊比赛、爬山活动、摄影活动，积极参加市政府组织的马拉松、健步走等活动。在公司已建立的完善的培训体系下，报告期组织员工分岗位参加了专业培训，请厂家进公司为技术人员进行业务培训。作为内蒙古工业大学的实习生基地，公司先后接待了近百名在校大学生到公司现场学习。

公司冠名赞助了瑞特科技第二届“网苗杯”2018 年度网球联赛，助力我区青少年网球事业发展。2018 年 4 月 14 日，公司携手内蒙古芸公益到清水河县五良太乡进行植树造林、绿化环境的公益活动。公司报告期内无环境污染情况。

报告期内，公司获得了“内蒙古自治区和谐劳动关系”企业称号，获得了“呼和浩特市五一劳动奖状”企业称号。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四、二、（一） |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四、二、（二） |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四、二、（三） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四、二、（四） |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在普通股股票发行事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四、二、（五） |
| 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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                         | 预计金额          | 发生金额          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力                 |               |               |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 |               |               |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         |               |               |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）               |               |               |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      |               |               |
| 6. 其他                          | 12,300,000.00 | 12,150,000.00 |

1、为了保证公司获得兴业银行呼和浩特分行 1200 万元基本授信额度，公司实际控制人尹金和、徐颖为公司与兴业银行签订了《个人最高额保证合同》，额度为 1200 万元，担保期限为 2017 年 8 月 28 日至 2018 年 8 月 27 日。上述关联交易经 2017 年 4 月 20 日公司第一届董事会第十七次会议和公司 2016 年年度股东大会审议通过。

关联方为公司无偿提供担保，有利于公司向银行申请流动资金贷款，系正常融资担保行为，用以增加公司资金流动性，满足公司发展的需要，对公司产生积极的影响，不存在损害公司利益的情形。

2、公司实际控制人尹金和、徐颖将其所有的位于北京朝阳区北苑东路中国铁建广场 D 座 1601—1604 室的房产共计 300 m<sup>2</sup> 以每平米日租金 3 元，经双方协商，公司每年支付尹金和、徐颖租金 300,000.00 元，作为公司全资子公司“瑞创合业（北京）能源科技有限公司”的办公地点，租赁期限为 2016 年 5 月 10 日-2019 年 5 月 9 日。

上述关联交易经公司第二届董事会第五次会议和 2017 年年度股东大会审议通过。该关联交易中租赁价格合理，对公司产生积极的影响，不存在损害公司利益的情形。

## （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方    | 交易内容              | 交易金额         | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间        | 临时公告编号   |
|--------|-------------------|--------------|------------|-----------------|----------|
| 尹金和、徐颖 | 为公司获得交通银行贷款提供保证担保 | 2,400,000.00 | 是          | 2016 年 9 月 19 日 | 2016-028 |

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2016 年 10 月 12 日，为了获得交通银行股份有限公司呼和浩特锡林支行 2,000,000.00 元信用贷款，控股股东、实际控制人尹金和、徐颖按交通银行股份有限公司呼和浩特锡林支行的贷款额度上浮 20% 的担保要求，为该项贷款提供了 2,400,000 担保，担保期限为 2016 年 10 月 12 日至 2018 年 1 月 12 日。

上述关联交易经公司第一届董事会第十三次会议、公司第一届董事会第十七次会和 2016 年年度股东大会审议通过。关联方为公司无偿提供担保，有利于公司向银行申请流动资金贷款，系正常融资担保行为，用以增加公司资金流动性，满足公司发展的需要，对公司产生积极的影响，不存在损害公司利益的情形。

## （三） 承诺事项的履行情况

公司及董事、监事、高级管理人员、实际控制人及其他信息披露义务人承诺事项的履行情况如下：

| 承诺事项                                          |                                                                                                                                                                                       |       |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 承诺人                                           | 承诺事项                                                                                                                                                                                  | 履行情况  |
| 实际控制人、董事、高级管理人员<br>尹金和、徐颖                     | 1、担任董事期间每年转让的公司股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；<br>2、本人离职半年内不转让本人所持有的公司股份；<br>3、在全国中小企业股份转让系统挂牌前直接或间接持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。<br>4、避免同业竞争的承诺。 | 遵守    |
| 股东<br>内蒙古瑞优投资管理中心（有限合伙）、<br>内蒙古优鼎投资管理中心（有限合伙） | 1、在全国中小企业股份转让系统挂牌前直接或间接持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。                                                                                        | 已履行完毕 |
| 董事、监事、总经理                                     | 1、任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份及其变动                                                                                                                                                         | 遵守    |

|                              |                                                                                |    |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----|
| 以及其他高级管理人员                   | 情况：<br>2、在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；<br>3、上述人员离职后 6 个月内不得转让其所持有的本公司的股份。 |    |
| 新增股东<br>内蒙古现代服务业股权投资中心（有限合伙） | 1、承诺本次认购的股份自愿限售一年，自在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记之日起一年内不进行转让。                            | 遵守 |

#### （四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产     | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因                      |
|--------|--------|---------------|---------|---------------------------|
| 房屋     | 抵押     | 12,370,519.07 | 11.85%  | 向兴业银行呼和浩特大学东路支行申请授信和抵押贷款  |
| 其他货币资金 | 履约保证金  | 280,609.70    | 0.27%   | 向中国银行股份有限公司内蒙古自治区分行申请履约保函 |
| 总计     | -      | 12,651,128.77 | 12.12%  | -                         |

注：1、根据本公司与兴业银行股份有限公司呼和浩特分行《最高额抵押合同》（房地产权证编号：呼房权证赛罕区字第[2015]112830 号），公司房地产被抵押给兴业银行股份有限公司呼和浩特分行，担保债权为本公司借款，抵押期自 2018 年 5 月 20 日起至 2023 年 5 月 19 日止。相关事项参见 2018 年 4 月 2 日第二届董事会第四次会议决议公告（公告编号：2018-006）和 2018 年 4 月 19 日公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2018-017）。

2、鉴于本公司与国网内蒙古东部电力有限公司签订了“调度通信楼附楼智能化工程《工民建工程施工合同》”。按合同条款要求，本公司提供了（CNY280,609.70 元）的由中国银行股份有限公司内蒙古自治区分行出具的履约担保函，担保期限自 2017 年 9 月 30 日至 2018 年 2 月 9 日止。因项目目前还未结束，该保函还未撤消。

#### （五） 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

| 发行方案公告时间         | 新增股票挂牌转让日期     | 发行价格 | 发行数量      | 募集金额         | 募集资金用途 |
|------------------|----------------|------|-----------|--------------|--------|
| 2017 年 12 月 13 日 | 2018 年 4 月 2 日 | 2.80 | 2,142,857 | 5,999,999.60 | 补充流动资金 |

2018 年 3 月，公司向内蒙古现代服务业股权投资中心（有限合伙）定向发行 2,142,857 股，股本增加至 42,692,787 股，此次发行方案经第二届董事会第二次会议、2017 年第五次股东大会审议通过。



## 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       | 17,273,092 | 42.60% |           | 17,273,092 | 40.46% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,371,461  | 18.18% |           | 7,371,461  | 17.27% |
|         | 董事、监事、高管      | 7,758,943  | 19.13% |           | 7,758,943  | 18.17% |
|         | 核心员工          | -          | -      |           | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 23,276,838 | 57.40% | 2,142,857 | 25,419,695 | 59.54% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 22,114,390 | 54.54% | -         | 22,114,390 | 51.80% |
|         | 董事、监事、高管      | 23,276,838 | 57.40% | -         | 23,276,838 | 54.52% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -         | -          | -      |
| 总股本     |               | 40,549,930 | -      | 2,142,857 | 42,692,787 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 8          |        |           |            |        |

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称                 | 期初持股数      | 持股变动      | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------------|------------|-----------|------------|--------|------------|-------------|
| 1  | 尹金和                  | 19,936,995 | 0         | 19,936,995 | 46.69% | 14,952,747 | 4,984,248   |
| 2  | 徐颖                   | 9,548,856  | 0         | 9,548,856  | 22.37% | 7,161,643  | 2,387,213   |
| 3  | 内蒙古瑞优投资管理中心（有限合伙）    | 5,877,421  | 0         | 5,877,421  | 13.77% | 0          | 5,877,421   |
| 4  | 内蒙古优鼎投资管理中心（有限合伙）    | 3,636,728  | 0         | 3,636,728  | 8.52%  | 0          | 3,636,728   |
| 5  | 内蒙古现代服务业股权投资中心（有限合伙） |            | 2,142,857 | 2,142,857  | 5.02%  | 2,142,857  | 0           |
| 6  | 刘伟明                  | 737,034    | 0         | 737,034    | 1.73%  | 552,776    | 184,258     |
| 7  | 王建萍                  | 512,896    | 0         | 512,896    | 1.20%  | 384,672    | 128,224     |

|    |     |            |           |            |         |            |            |
|----|-----|------------|-----------|------------|---------|------------|------------|
| 8  | 张智君 | 300,000    | 0         | 300,000    | 0.70%   | 225,000    | 75,000     |
| 合计 |     | 40,549,930 | 2,142,857 | 42,692,787 | 100.00% | 25,419,695 | 17,273,092 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东尹金和、徐颖二人系夫妻关系。刘伟明为尹金和兄弟姐妹的子女。尹金和为内蒙古瑞优投资管理中心（有限合伙）和内蒙古优鼎投资管理中心（有限合伙）的普通合伙人。除此之外，公司股东间不存在相互关系。

## 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

### （一） 控股股东情况

尹金和先生直接持有公司 46.69%的股份，间接持有 3.94%的股份，是公司的控股股东。

尹金和，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 6 月出生，硕士学历。1991 年 12 月至 1994 年 6 月期间，任内蒙古煤炭科学研究院电气工程师；1994 年 11 月至 2014 年 11 月期间，任瑞特有限执行董事兼总经理；2014 年 11 月至今任瑞特科技董事长兼总经理，2017 年 12 月连选连任，任期三年。

报告期内，报告期后至本报告披露日控股股东未发生变动。

### （二） 实际控制人情况

1、尹金和、徐颖二人系夫妻关系，共持有公司 69.06%的股份，于 2015 年 1 月 19 日签署了一致行动协议，为公司实际控制人。

2、尹金和先生，简历见“（一）控股股东情况”。

3、徐颖女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年 10 月出生，硕士学历。1992 年 8 月至 2005 年 11 月期间，任内蒙古工业大学教师；2009 年 4 月起任华盈瀚科（北京）能源科技有限公司董事长兼总经理。现任瑞特科技董事（任期三年）、华盈瀚科（北京）能源科技有限公司执行董事兼总经理。

报告期内，报告期后至本报告披露日实际控制人未发生变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务         | 性别 | 出生日期             | 学历 | 任期                    | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|------------|----|------------------|----|-----------------------|-----------|
| 尹金和       | 董事长兼总经理    | 男  | 1968 年 6 月 17 日  | 硕士 | 2017.12.08-2020.12.07 | 是         |
| 徐颖        | 董事         | 女  | 1969 年 10 月 23 日 | 硕士 | 2017.12.08-2020.12.07 | 是         |
| 王建萍       | 财务总监兼董秘 董事 | 女  | 1973 年 1 月 25 日  | 硕士 | 2017.12.08-2020.12.07 | 是         |
| 刘伟明       | 董事         | 男  | 1980 年 1 月 1 日   | 本科 | 2017.12.08-2020.12.07 | 是         |
| 张智君       | 董事         | 男  | 1977 年 3 月 10 日  | 大专 | 2017.12.08-2020.12.07 | 是         |
| 高云彬       | 董事         | 男  | 1978 年 11 月 8 日  | 本科 | 2017.12.08-2020.12.07 | 是         |
| 刘凤鸣       | 董事         | 男  | 1981 年 3 月 11 日  | 大专 | 2017.12.08-2020.12.07 | 是         |
| 杜谱        | 监事会主席      | 男  | 1986 年 3 月 3 日   | 大专 | 2017.12.08-2020.12.07 | 是         |
| 贾宁        | 监事         | 男  | 1982 年 11 月 26 日 | 本科 | 2017.12.08-2020.12.07 | 是         |
| 郭登峰       | 监事         | 男  | 1979 年 5 月 23 日  | 高中 | 2017.12.08-2020.12.07 | 是         |
| 董事会人数:    |            |    |                  |    |                       | 7         |
| 监事会人数:    |            |    |                  |    |                       | 3         |
| 高级管理人员人数: |            |    |                  |    |                       | 2         |

#### 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:

公司董事长、总经理、实际控制人尹金和与董事徐颖为夫妻关系,董事刘伟明为董事长尹金和兄弟姐妹的子女。其余董监高、控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (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 |
|-----|---------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 尹金和 | 董事长兼总经理 | 19,936,995 | 0    | 19,936,995 | 46.69%    | 0          |
| 徐颖  | 董事      | 9,548,856  | 0    | 9,548,856  | 22.37%    | 0          |
| 刘伟明 | 董事      | 737,034    | 0    | 737,034    | 1.73%     | 0          |
| 王建萍 | 财务总监兼董  | 512,896    | 0    | 512,896    | 1.20%     | 0          |

|     |      |            |   |            |        |   |
|-----|------|------------|---|------------|--------|---|
|     | 秘 董事 |            |   |            |        |   |
| 张智君 | 董事   | 300,000    | 0 | 300,000    | 0.70%  | 0 |
| 合计  | -    | 31,035,781 | 0 | 31,035,781 | 72.69% | 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  | 10   | 9    |
| 生产人员    | 22   | 25   |
| 销售人员    | 6    | 6    |
| 技术人员    | 15   | 21   |
| 财务人员    | 7    | 7    |
| 员工总计    | 60   | 68   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 3    | 3    |
| 本科      | 29   | 35   |
| 专科      | 22   | 25   |
| 专科以下    | 6    | 5    |
| 员工总计    | 60   | 68   |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变化

报告期内，公司暂无按照《非上市公司监督管理办法》要求经董事会提名并由股东大会批准的核心员工。因业务需要，新招聘了研发人员和项目人员，研发人员和项目人员各有增加，公司员工人数较上期末有所增加。

#### 2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

### 3、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，在职员工进行业务及管理技能培训、工程员工进行现场操作业务技术及安全培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

### 4、人才引进、招聘、培训

公司按照公司发展战略拟定人才需求和储备计划，通过行业内精英推荐、网络招聘、内部员工介绍、现场招聘、校园招聘等多种方式挖掘和吸引优秀人才加入，不断地为公司发展补充新生力量。对所有入职人员及时进行了入职培训，包括公司发展历程、企业使命与愿景、公司组织架构、企业文化与基本规章制度等等，与内蒙古工业大学良好合作，为大学生提供了实习的机会。

### 5、报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

☐适用 ☒不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

### 核心人员的变动情况：

报告期内，公司暂无按照《非上市公众公司监督管理办法》要求经董事会提名并由股东大会批准的核心员工。

## 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                  |
|------------------------|-----|----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                      |                       |
| 货币资金                   | 五、1 | 5,672,146.28         | 26,107,964.56         |
| 结算备付金                  |     |                      |                       |
| 拆出资金                   |     |                      |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     |                      |                       |
| 衍生金融资产                 |     |                      |                       |
| 应收票据及应收账款              | 五、2 | 32,201,081.56        | 16,031,895.33         |
| 预付款项                   | 五、3 | 5,032,780.98         | 2,322,919.41          |
| 应收保费                   |     |                      |                       |
| 应收分保账款                 |     |                      |                       |
| 应收分保合同准备金              |     |                      |                       |
| 其他应收款                  | 五、4 | 9,883,652.89         | 10,714,743.82         |
| 买入返售金融资产               |     |                      |                       |
| 存货                     | 五、5 | 37,181,955.32        | 49,288,990.35         |
| 持有待售资产                 |     |                      |                       |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                      |                       |
| 其他流动资产                 | 五、6 | 442,295.78           | 8,482.06              |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>90,413,912.81</b> | <b>104,474,995.53</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                      |                       |
| 发放贷款及垫款                |     |                      |                       |
| 可供出售金融资产               |     |                      |                       |
| 持有至到期投资                |     |                      |                       |
| 长期应收款                  |     |                      |                       |
| 长期股权投资                 |     |                      |                       |
| 投资性房地产                 |     |                      |                       |
| 固定资产                   | 五、7 | 13,206,343.62        | 13,337,246.45         |
| 在建工程                   |     |                      |                       |



|                        |      |                |                |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 生产性生物资产                |      |                |                |
| 油气资产                   |      |                |                |
| 无形资产                   | 五、8  | 129,547.96     | 133,213.49     |
| 开发支出                   |      |                |                |
| 商誉                     |      |                |                |
| 长期待摊费用                 |      |                |                |
| 递延所得税资产                | 五、9  | 677,762.55     | 580,979.75     |
| 其他非流动资产                |      |                |                |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 14,013,654.13  | 14,051,439.69  |
| <b>资产总计</b>            |      | 104,427,566.94 | 118,526,435.22 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                |                |
| 短期借款                   | 五、10 | 9,000,000.00   | 12,000,000.00  |
| 向中央银行借款                |      |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |      |                |                |
| 拆入资金                   |      |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                |                |
| 衍生金融负债                 |      |                |                |
| 应付票据及应付账款              | 五、11 | 17,516,512.11  | 18,412,084.71  |
| 预收款项                   | 五、12 | 8,155,159.55   | 16,024,919.12  |
| 卖出回购金融资产               |      |                |                |
| 应付手续费及佣金               |      |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 五、13 | 535,406.00     | 750,134.03     |
| 应交税费                   | 五、14 | 312,756.11     | 2,701,873.72   |
| 其他应付款                  | 五、15 | 464,772.22     | 6,256,646.91   |
| 应付分保账款                 |      |                |                |
| 保险合同准备金                |      |                |                |
| 代理买卖证券款                |      |                |                |
| 代理承销证券款                |      |                |                |
| 持有待售负债                 |      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                |                |
| 其他流动负债                 | 五、16 | 304,451.16     | 474,077.12     |
| <b>流动负债合计</b>          |      | 36,289,057.15  | 56,619,735.61  |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                |                |
| 长期借款                   |      |                |                |
| 应付债券                   |      |                |                |
| 其中：优先股                 |      |                |                |
| 永续债                    |      |                |                |
| 长期应付款                  |      |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |      |                |                |
| 预计负债                   |      |                |                |
| 递延收益                   | 五、17 | 5,386,082.52   | 5,386,082.52   |
| 递延所得税负债                |      |                |                |

|                      |      |                |                |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 其他非流动负债              |      |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | 5,386,082.52   | 5,386,082.52   |
| <b>负债合计</b>          |      | 41,675,139.67  | 62,005,818.13  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                |                |
| 股本                   | 五、18 | 42,692,787.00  | 40,549,930.00  |
| 其他权益工具               |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 资本公积                 | 五、19 | 4,540,331.19   | 938,848.96     |
| 减：库存股                |      |                |                |
| 其他综合收益               |      |                |                |
| 专项储备                 |      |                |                |
| 盈余公积                 | 五、20 | 2,303,265.08   | 2,303,265.08   |
| 一般风险准备               |      |                |                |
| 未分配利润                | 五、21 | 13,216,044.00  | 12,728,573.05  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 62,752,427.27  | 56,520,617.09  |
| 少数股东权益               |      |                |                |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 62,752,427.27  | 56,520,617.09  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 104,427,566.94 | 118,526,435.22 |

法定代表人：尹金和

主管会计工作负责人：王建萍

会计机构负责人：罗斌

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额          | 期初余额           |
|------------------------|------|---------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |               |                |
| 货币资金                   |      | 5,472,746.73  | 25,977,345.88  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |               |                |
| 衍生金融资产                 |      |               |                |
| 应收票据及应收账款              | 十二、1 | 31,979,696.86 | 15,810,510.63  |
| 预付款项                   |      | 5,031,823.23  | 2,321,961.66   |
| 其他应收款                  | 十二、2 | 10,978,448.89 | 11,553,697.50  |
| 存货                     |      | 38,992,984.52 | 49,288,990.35  |
| 持有待售资产                 |      |               |                |
| 一年内到期的非流动资产            |      |               |                |
| 其他流动资产                 |      | 427,564.40    |                |
| <b>流动资产合计</b>          |      | 92,883,264.63 | 104,952,506.02 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |               |                |
| 可供出售金融资产               |      |               |                |
| 持有至到期投资                |      |               |                |
| 长期应收款                  |      |               |                |
| 长期股权投资                 | 十二、3 | 200,000.00    | 200,000.00     |

|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资性房地产                 |  |                |                |
| 固定资产                   |  | 13,206,343.62  | 13,337,246.45  |
| 在建工程                   |  |                |                |
| 生产性生物资产                |  |                |                |
| 油气资产                   |  |                |                |
| 无形资产                   |  | 129,547.96     | 133,213.49     |
| 开发支出                   |  |                |                |
| 商誉                     |  |                |                |
| 长期待摊费用                 |  |                |                |
| 递延所得税资产                |  | 489,817.20     | 393,034.40     |
| 其他非流动资产                |  |                |                |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | 14,025,708.78  | 14,063,494.34  |
| <b>资产总计</b>            |  | 106,908,973.41 | 119,016,000.36 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                |                |
| 短期借款                   |  | 9,000,000.00   | 12,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                |                |
| 衍生金融负债                 |  |                |                |
| 应付票据及应付账款              |  | 17,516,512.11  | 18,412,084.71  |
| 预收款项                   |  | 9,911,470.94   | 15,970,201.31  |
| 应付职工薪酬                 |  | 508,630.48     | 728,627.39     |
| 应交税费                   |  | 312,529.68     | 2,700,880.75   |
| 其他应付款                  |  | 265,814.83     | 6,227,277.12   |
| 持有待售负债                 |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                |                |
| 其他流动负债                 |  | 304,451.16     | 474,077.12     |
| <b>流动负债合计</b>          |  | 37,819,409.20  | 56,513,148.40  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                |                |
| 长期借款                   |  |                |                |
| 应付债券                   |  |                |                |
| 其中：优先股                 |  |                |                |
| 永续债                    |  |                |                |
| 长期应付款                  |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |  |                |                |
| 预计负债                   |  |                |                |
| 递延收益                   |  | 5,386,082.52   | 5,386,082.52   |
| 递延所得税负债                |  |                |                |
| 其他非流动负债                |  |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | 5,386,082.52   | 5,386,082.52   |
| <b>负债合计</b>            |  | 43,205,491.72  | 61,899,230.92  |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                |                |
| 股本                     |  | 42,692,787.00  | 40,549,930.00  |
| 其他权益工具                 |  |                |                |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 资本公积              |  | 4,540,331.19          | 938,848.96            |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  |                       |                       |
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 2,303,265.08          | 2,303,265.08          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 14,167,098.42         | 13,324,725.40         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>63,703,481.69</b>  | <b>57,116,769.44</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>106,908,973.41</b> | <b>119,016,000.36</b> |

法定代表人：尹金和

主管会计工作负责人：王建萍

会计机构负责人：罗斌

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                  | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>      |      | 19,247,957.79 | 22,213,159.15 |
| 其中：营业收入             | 五、22 | 19,247,957.79 | 22,213,159.15 |
| 利息收入                |      |               |               |
| 已赚保费                |      |               |               |
| 手续费及佣金收入            |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>      |      | 18,611,832.78 | 18,583,015.60 |
| 其中：营业成本             | 五、22 | 11,260,650.20 | 14,665,330.71 |
| 利息支出                |      |               |               |
| 手续费及佣金支出            |      |               |               |
| 退保金                 |      |               |               |
| 赔付支出净额              |      |               |               |
| 提取保险合同准备金净额         |      |               |               |
| 保单红利支出              |      |               |               |
| 分保费用                |      |               |               |
| 税金及附加               | 五、23 | 124,089.17    | 191,997.86    |
| 销售费用                | 五、24 | 354,669.74    | 582,866.57    |
| 管理费用                | 五、25 | 2,997,482.47  | 2,651,103.55  |
| 研发费用                | 五、26 | 2,978,601.25  | 743,166.05    |
| 财务费用                | 五、27 | 252,165.34    | 301,962.20    |
| 资产减值损失              | 五、28 | 644,174.61    | -553,411.34   |
| 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  |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |      |               |               |

|                                    |      |             |              |
|------------------------------------|------|-------------|--------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                  |      |             |              |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                    |      |             |              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>           |      | 636,125.01  | 3,630,143.55 |
| 加：营业外收入                            | 五、30 |             | 220,000.00   |
| 减：营业外支出                            |      |             |              |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>         |      | 636,125.01  | 3,850,143.55 |
| 减：所得税费用                            | 五、32 | 148,654.06  | 616,075.97   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>           |      | 487,470.95  | 3,234,067.58 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                  |      | -355,946.09 | -192,213.65  |
| (一)按经营持续性分类：                       |      |             |              |
| 1.持续经营净利润                          |      | 487,470.95  | 3,234,067.58 |
| 2.终止经营净利润                          |      |             |              |
| (二)按所有权归属分类：                       |      |             |              |
| 1.少数股东损益                           |      |             |              |
| 2.归属于母公司所有者的净利润                    |      | 487,470.95  | 3,234,067.58 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               |      |             |              |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额              |      |             |              |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |      |             |              |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |             |              |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |             |              |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |      |             |              |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |             |              |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |             |              |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |             |              |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |      |             |              |
| 5.外币财务报表折算差额                       |      |             |              |
| 6.其他                               |      |             |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |      |             |              |
| <b>七、综合收益总额</b>                    |      | 487,470.95  | 3,234,067.58 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |      | 487,470.95  | 3,234,067.58 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |      |             |              |
| <b>八、每股收益：</b>                     |      |             |              |
| (一)基本每股收益                          |      | 0.01        | 0.08         |
| (二)稀释每股收益                          |      |             |              |

法定代表人：尹金和

主管会计工作负责人：王建萍

会计机构负责人：罗斌

## (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                                  | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 十二、4 | 19,247,957.79 | 22,213,159.15 |
| 减：营业成本                              | 十二、4 | 11,260,650.20 | 14,665,330.71 |
| 税金及附加                               |      | 124,089.17    | 191,997.86    |
| 销售费用                                |      | 354,669.74    | 582,866.57    |
| 管理费用                                |      | 2,641,685.78  | 2,487,731.76  |
| 研发费用                                |      | 2,978,601.25  | 743,166.05    |
| 财务费用                                |      | 252,015.94    | 301,392.99    |
| 其中：利息费用                             |      | 275,427.50    | 330,896.47    |
| 利息收入                                |      | 25,316.56     | 31,220.53     |
| 资产减值损失                              |      | 645,218.63    | -553,411.34   |
| 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                  |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                 |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |      |               |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |      | 991,027.08    | 3,794,084.55  |
| 加：营业外收入                             |      |               | 220,000.00    |
| 减：营业外支出                             |      |               |               |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |      | 991,027.08    | 4,014,084.55  |
| 减：所得税费用                             |      | 148,654.06    | 657,064.30    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |      | 842,373.02    | 3,357,020.25  |
| （一）持续经营净利润                          |      | 842,373.02    | 3,357,020.25  |
| （二）终止经营净利润                          |      |               |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |      |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |      |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |               |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |      |               |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      |               |               |

|                 |  |            |              |
|-----------------|--|------------|--------------|
| 5. 外币财务报表折算差额   |  |            |              |
| 6. 其他           |  |            |              |
| <b>六、综合收益总额</b> |  | 842,373.02 | 3,357,020.25 |
| <b>七、每股收益：</b>  |  |            |              |
| （一）基本每股收益       |  |            |              |
| （二）稀释每股收益       |  |            |              |

法定代表人：尹金和

主管会计工作负责人：王建萍

会计机构负责人：罗斌

### （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注   | 本期金额           | 上期金额          |
|------------------------------|------|----------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |      |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |      | 7,797,408.11   | 41,048,486.05 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |      |                |               |
| 向中央银行借款净增加额                  |      |                |               |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |      |                |               |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |      |                |               |
| 收到再保险业务现金净额                  |      |                |               |
| 保户储金及投资款净增加额                 |      |                |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |      |                |               |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |      |                |               |
| 拆入资金净增加额                     |      |                |               |
| 回购业务资金净增加额                   |      |                |               |
| 收到的税费返还                      |      |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、32 | 8,246,451.66   | 2,064,033.67  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | 16,043,859.77  | 43,112,519.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 19,129,306.27  | 27,566,859.19 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |      |                |               |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |      |                |               |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |      |                |               |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |      |                |               |
| 支付保单红利的现金                    |      |                |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |      | 3,538,623.78   | 3,664,116.42  |
| 支付的各项税费                      |      | 2,693,160.65   | 3,523,180.78  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、32 | 13,759,789.45  | 6,034,458.40  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | 39,120,880.15  | 40,788,614.79 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |      | -23,077,020.38 | 2,323,904.93  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                |               |
| 收回投资收到的现金                    |      |                |               |
| 取得投资收益收到的现金                  |      |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收          |      |                |               |



|                           |  |                |               |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 回的现金净额                    |  |                |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 0.00           | 0.00          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 33,370.00      |               |
| 投资支付的现金                   |  |                |               |
| 质押贷款净增加额                  |  |                |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 33,370.00      | 0.00          |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -33,370.00     | 0.00          |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 5,999,999.60   | 2,247,398.50  |
| 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                 |  | 9,000,000.00   | 4,700,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 14,999,999.60  | 6,947,398.50  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 12,000,000.00  | 5,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 275,427.50     | 193,808.43    |
| 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            |  | 50,000.00      | 105,188.68    |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 12,325,427.50  | 5,798,997.11  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 2,674,572.10   | 1,148,401.39  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -20,435,818.28 | 3,472,306.32  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 26,107,964.56  | 15,211,035.45 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 5,672,146.28   | 18,683,341.77 |

法定代表人：尹金和

主管会计工作负责人：王建萍

会计机构负责人：罗斌

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 7,797,408.11  | 41,048,486.05 |
| 收到的税费返还               |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 13,245,694.06 | 1,787,452.24  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 21,043,102.17 | 42,835,938.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 19,129,306.27 | 27,489,215.39 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 3,394,556.03  | 3,664,116.42  |
| 支付的各项税费               |    | 2,692,912.60  | 3,523,180.78  |

|                           |  |                |               |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 18,972,128.52  | 5,865,966.57  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 44,188,903.42  | 40,542,479.16 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | -23,145,801.25 | 2,293,459.13  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |               |
| 收回投资收到的现金                 |  |                |               |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  |                |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 33,370.00      |               |
| 投资支付的现金                   |  |                |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 33,370.00      |               |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -33,370.00     |               |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 5,999,999.60   | 2,247,398.50  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 9,000,000.00   | 4,700,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 14,999,999.60  | 6,947,398.50  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 12,000,000.00  | 5,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 275,427.50     | 193,808.43    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 50,000.00      | 105,188.68    |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 12,325,427.50  | 5,798,997.11  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 2,674,572.10   | 1,148,401.39  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -20,504,599.15 | 3,441,860.52  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 25,977,345.88  | 15,160,969.38 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 5,472,746.73   | 18,602,829.90 |

法定代表人：尹金和

主管会计工作负责人：王建萍

会计机构负责人：罗斌

## 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 | 八、一、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. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | □是 √否 |       |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 |       |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | □是 √否 |       |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | □是 √否 |       |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | □是 √否 |       |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出                    | □是 √否 |       |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失                     | □是 √否 |       |
| 13. 是否存在预计负债                          | □是 √否 |       |

#### 1、 会计政策变更

本公司根据《财务部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)和企业会计准则的要求编制 2018 年 01-06 月财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年 01-06 月“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“管理费用”和“研发费用”影响数为 0。

| 科目        | 上年期末 (上年同期)   |               | 上上年期末 (上上年同期) |       |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-------|
|           | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前         | 调整重述后 |
| 应收票据与应收账款 |               | 16,031,895.33 |               |       |
| 应收票据      | 0.00          |               |               |       |
| 应收账款      | 16,031,895.33 |               |               |       |
| 应付票据与应付账款 |               | 18,412,084.71 |               |       |
| 应付票据      | 0.00          |               |               |       |
| 应付账款      | 18,412,084.71 |               |               |       |
| 管理费用      | 3,394,269.60  | 2,651,103.55  |               |       |
| 研发费用      |               | 743,166.05    |               |       |

## （二） 附注事项详情

### 内蒙古瑞特优化科技股份有限公司 财务报表附注

2018 年 1 月 1 日——2018 年 6 月 30 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

#### 一、基本情况

内蒙古瑞特优化科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），证券代码 832260，简称：瑞特科技，于 2015 年 4 月成功登陆新三板。其前身为内蒙古瑞特工贸有限责任公司，系由尹金和、林卫、徐颖三位自然人共同出资设立。于 1994 年 11 月 1 日领取了内蒙古自治区工商行政管理局颁发的注册号为 60300331-5 的企业法人营业执照。成立时注册资本为人民币 30.00 万元，其中尹金和出资 25.20 万元（以货币出资 14.70 万元、以实物出资 10.50 万元），其中注册资本 25.00 万元，占注册资本比例 83.33%，形成资本公积 0.20 万元；徐颖以货币出资 3.00 万元，占注册资本比例 10.00%；林卫以货币出资 2.00 万元，占注册资本比例 6.67%。上述出资已经呼和浩特审计事务所出具的验资报告予以审验。

2003 年 4 月，根据股东会决议，公司名称由原来的“内蒙古瑞特工贸有限责任公司”变更为“内蒙古瑞特科技有限公司”。经营范围增加项目“楼宇智能系统、低压电气控制系统。”

2003 年 9 月 24 日，经公司股东会决议同意，股东林卫与徐颖签订《公司股权转让协议书》，将其所持全部出资转让给徐颖；同时，公司注册资本由原来的 30.00 万元增加至 50.00 万元，新增注册资本 20.00 万元由股东尹金和以实物和货币出资 15.00 万元，徐颖以货币出资 5.00 万元。内蒙古经达会计师事务所有限责任公司对本次增资进行了审验，并出具了内经达验字[2003]168 号《验资报告》；对本次增资中股东尹金和投入的实物资产进行了评估，并出具了内经达评报字[2003]第 61 号《评估报告书》。本次增资后，公司注册资本 50.00 万元，其中尹金和出资 40.00 万元，占注册资本 80%；徐颖出资 10.00 万元，占注册资本 20%。

2006 年 5 月 15 日，经公司股东会决议同意，公司注册资本由原来的 50.00 万元增加至 200.00 万元，新增注册资本 150 万元由股东尹金和以货币出资 120.00 万元，由股东徐颖以实物出资 30.00 万元。内蒙古经达会计师事务所有限责任公司对本次增资进行了审验，并出具了内经达验字[2006]

第 111 号《验资报告》；对本次增资中徐颖投入的实物资产进行了评估，并出具了内经达评报字[2006]第 27 号《资产评估报告书》。本次增资后，公司注册资本 200.00 万元，其中尹金和出资 160.00 万元，占注册资本 80%；徐颖出资 40.00 万元，占注册资本 20%。

2011 年 7 月 30 日，经公司股东会决议同意，公司注册资本由原来的 200.00 万元增加至 500.00 万元，新增注册资本 300 万元由股东尹金和以实物出资 200 万元，由股东徐颖以货币出资 100.00 万元。呼和浩特市巨众力联合会计师事务所对本次增资进行了审验，并出具了呼巨众力验字[2011]第 54 号《验资报告》。内蒙古华才资产评估有限责任公司对本次增资中尹金和投入的实物资产进行了评估，并出具了内华才评报字[2011]第 044 号《资产评估报告书》。本次增资是第三次增资，增资后，公司注册资本 500.00 万元，其中尹金和出资 360.00 万元，占注册资本 72%；徐颖出资 140.00 万元，占注册资本 28%。

2012 年 6 月 12 日，根据股东会决议通过，公司经营范围增加项目“建筑智能化工程设计与施工（可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及工程设计、工程施工、项目管理和相关技术与管理服务，以方便企业承揽业务）”。

2012 年 10 月 22 日，经公司股东会决议同意，公司注册资本由原来的 500.00 万元增加至 1050.00 万元，新增注册资本 550 万元由股东尹金和以货币和实物出资。呼和浩特市巨众力会计师事务所（普通合伙）对本次增资进行了审验，并出具了呼巨众力验字[2012]第 41 号《验资报告》。呼和浩特市百晨资产评估普通合伙事务所对本次增资中尹金和投入的实物资产进行了评估，并出具了呼百晨评报字[2012]第 36 号《资产评估报告书》。本次增资是第四次增资，增资后，公司注册资本 1050.00 万元，其中尹金和出资 910.00 万元，占注册资本 86.67%；徐颖出资 140.00 万元，占注册资本 13.33%。

2014 年 8 月 15 日，经公司股东会决议同意，公司注册资本由原来的 1,050.00 万元增加至 2,185.58 万元，新增注册资本 1,135.58 万元由股东尹金和和徐颖以实物出资。内蒙古景通房地产评估有限公司对本次增资中尹金和和徐颖投入的实物资产进行了评估，并出具了内景通估字[2014]第 0706 号《房地产估价报告》。本次增资是第五次增资，增资后，公司注册资本 2,185.58 万元，其中尹金和出资 1,477.79 万元，占注册资本 67.62%；徐颖出资 707.79 万元，占注册资本 32.38%。

2014 年 9 月 25 日，根据股东会决议批准，增加公司注册资本 705.2173 万元，即注册资本由人民币 2,185.58 万元增至人民币 2,890.7973 万元。本次增资是第六次增资，其中内蒙古瑞优投资管理中心（有限合伙）货币出资 435.65 万元，内蒙古优鼎投资管理中心（有限合伙）货币出资 269.57 万元。货币出资已于 2014 年 9 月 29 日缴足。

2014 年 10 月 29 日，根据股东会决议批准，增加公司注册资本 109.2027 万元，即注册资本

由人民币 2,890.7973 万元增至人民币 3,000.00 万元。本次增资是第七次增资，其中自然人尹金和出资 55.8250 万元，自然人徐颖出资 26.7374 万元，内蒙古瑞优投资管理中心（有限合伙）出资 16.4572 万元，内蒙古优鼎投资管理中心（有限合伙）出资 10.1831 万元。本次增资以有限公司变更基准日 2014 年 09 月 30 日的经评估净资产作价折股，缴纳注册资本合计人民币 3,000.00 万元。同时，公司于 2014 年 11 月 26 日由内蒙古瑞特科技有限公司更名为内蒙古瑞特优化科技股份有限公司。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资进行了审验，并出具了瑞华验字[2014]第 01710005 号《验资报告》。

2016 年 8 月 28 日，根据股东会决议批准，增加公司注册资本 900.00 万元，即注册资本由人民币 3,000.00 万元增至人民币 3,900.00 万元。本次增资是第八次增资，其中自然人尹金和出资 460.0845 万元，自然人徐颖出资 220.3582 万元，内蒙古瑞优投资管理中心（有限合伙）出资 135.6328 万元，内蒙古优鼎投资管理中心（有限合伙）出资 83.9245 万元。本次增资以资本公积和未分配利润转增资本，转增基准日期为 2015 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 3,900.00 万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资进行了审验，并出具了瑞华验字[2016]第 01710005 号《验资报告》。公司已将本次增资情况登载于全国中小企业股转系统信息披露平台进行了公告。

2017 年 3 月 31 日，根据股东会决议批准，增加公司注册资本 154.99 万元，即注册资本由人民币 3,900.00 万元增至人民币 4,054.99 万元。本次增资是第九次增资，其中自然人刘伟明出资 73.7034 万元，自然人王建萍出资 51.2896 万元，自然人张智君出资 30.00 万元。本次增资以货币资金出资，变更后注册资本为人民币 4,054.99 万元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资进行了审验，并出具了大华验字[2017]000231 号《验资报告》。公司已将本次增资情况登载于全国中小企业股转系统信息披露平台进行了公告。

2018 年 1 月 15 日，根据股东会决议批准，增加公司注册资本 214.29 万元，即注册资本由人民币 4,054.99 万元增至人民币 4,269.28 万元。本次增资是第十次增资，由内蒙古现代服务业股权投资中心（有限合伙）出资 214.29 万元。本次增资以货币资金出资，变更后注册资本为人民币 4,269.28 万元。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资进行了审验，并出具了中天运【2018】验字第 90007 号《验资报告》。公司已将本次增资情况登载于全国中小企业股转系统信息披露平台进行了公告。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司注册资本 4,269.28 万元，其中自然人尹金和出资 1,993.70 万元，占注册资本 46.70%；自然人徐颖出资 954.89 万元，占注册资本 22.37%；内蒙古瑞优投资管理中心（有限合伙）货币出资 587.74 万元，占注册资本 13.77%；内蒙古优鼎投资管理中心



（有限合伙）货币出资 363.67 万元，占注册资本 8.52%；自然人刘伟明出资 73.70 万元，占注册资本 1.73%；自然人王建萍出资 51.29 万元，占注册资本 1.20%；自然人张智君出资 30.00 万元，占注册资本 0.70%；内蒙古现代服务业股权投资中心（有限合伙）出资 214.29 万元，占注册资本 5.02%。

许可经营范围：电子与智能化专业承包贰级；建筑智能化系统设计专项乙级。大工业过程控制优化技术开发及应用；合同能源管理及节能技术服务；节能、环保系统运营维护；物联网与信息化技术销售、咨询、服务；软件产品开发与销售；智慧建筑及智慧城市系统开发与应用；电子产品的销售；低压电气控制系统；传感器、热工仪表及销售；信息集成及服务；大型智能厨房设备及智能办公家具等产品的销售；上述产品的技术咨询。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 08 月 16 日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围的子公司共 1 户，与上期相同。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第 1、在子公司中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1—6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）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。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

##### 1、同一控制下企业合并的会计处理

###### （1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

###### （2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2、非同一控制下企业合并的会计处理

###### （1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## （2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

## 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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。

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综

合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

### （七）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

#### 1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

#### 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （九）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |                                                                                                                   |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收款项账面余额在100.00万以上的款项                                                                                             |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 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) 按信用风险特征组合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计提方法 | 账龄分析法          |
| 账龄组合                 | 按照账龄计提坏账准备     |
| 关联方及保证金组合            | 单独测试，无特殊风险的不计提 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

| 账龄           | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5           | 5            |
| 1 至 2 年      | 10          | 10           |
| 2 至 3 年      | 20          | 20           |
| 3 至 4 年      | 50          | 50           |
| 4 至 5 年      | 80          | 80           |
| 5 年以上        | 100         | 100          |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

|             |                          |
|-------------|--------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其发生了减值            |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、处在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、工程施工等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际



成本。每会计期末按完工百分比法确认合同收入，按配比原则结转营业成本。项目完工时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本，并结转工程施工成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十一）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的

利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

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

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、电子设备、运输设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 45      | 5      | 2.11    |
| 运输设备  | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00   |
| 电子设备  | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00   |

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法



融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

### （十三）在建工程

#### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （十四）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十五）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3、使用寿命不确定的判断依据

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

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定

无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

#### 4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

#### （十六）长期资产减值

本公司长期资产主要指固定资产、无形资产等资产。

##### 1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经

验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

## 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### （十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （十八）职工薪酬

#### 1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

### （十九）预计负债

#### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

## 2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （二十）收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### 4、建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工



进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

## （二十一）政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政补助等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### （1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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。

#### （2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；



②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## （二十三）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### 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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 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。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 3、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计

入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 4、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （二十四）其他重要的会计政策和会计估计

本公司本期无需要披露的其他重要的会计政策和会计估计。

#### （二十五）重要会计政策和会计估计变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。本公司执行财会[2018]15 号的主要影响如下：

| 科目        | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
|           | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 应收票据与应收账款 |               | 16,031,895.33 |              |       |
| 应收票据      | 0.00          |               |              |       |
| 应收账款      | 16,031,895.33 |               |              |       |
| 应付票据与应付账款 |               | 18,412,084.71 |              |       |
| 应付票据      | 0.00          |               |              |       |
| 应付账款      | 18,412,084.71 |               |              |       |
| 管理费用      | 3,394,269.60  | 2,651,103.55  |              |       |
| 研发费用      |               | 743,166.05    |              |       |

②本公司本期无需要披露的重要会计估计变更事项。

#### 四、税项

### （一）主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据                                     | 税率                            |
|---------|------------------------------------------|-------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按对应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17%、16%、<br>11%、10%、<br>6%、3% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税                                 | 7%                            |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税                                 | 3%                            |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税                                 | 2%                            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                   | 25%、15%                       |

### 其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

| 纳税主体名称           | 所得税税率（%） | 备注                  |
|------------------|----------|---------------------|
| 内蒙古瑞特优化科技股份有限公司  | 15       | GR201715000009 高新证书 |
| 瑞创合业（北京）能源科技有限公司 | 25       |                     |

### （二）税收优惠及批文

本公司 2017 年 08 月 25 日经内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局批准认定为高新技术企业并颁发编号为“GR201715000009”高新技术企业批准证书，本公司 2017 年度至 2019 年度适用企业所得税税率为 15%。

### （三）其他事项

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号文及财政部和国家税务总局联合发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号，以下简称《通知》）的规定，本公司软件销售业务享受增值税即征即退优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

| 项 目    | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 库存现金   | 793,476.28   | 81,641.40     |
| 银行存款   | 4,598,060.30 | 25,745,713.46 |
| 其他货币资金 | 280,609.70   | 280,609.7     |
| 合 计    | 5,672,146.28 | 26,107,964.56 |

**注：**本公司本期货币资金受限情况详见五、35 所有权或使用权受到限制的资产。报告期货币资金比期初减少 20,435,818.28 元，减少了 78.27%。主要原因为经营活动产生的现金流量净额-23,077,020.39 元，较上年同期 2,323,904.93 元，减少了 1,093.03%。销售商品、提供劳务收到的现金为 7,797,408.11 元，较比上年同期 41,048,486.05 元，减少了 81%，主要原因为报告期收回 7,934,118.13 元的应收账款，比上年同期收回的 39,692,339.15 元减少了 80%所致。收到其他与经营活动有关的现金为 8,246,451.66 元，较比上年同期 2,064,033.67 元，增加了 299.53%，原因为收回前期的投标保证金所致。购买商品、接受劳务支付的现金为 19,129,306.27 元，较上年同期的 27,566,859.19 元减少了 30.61%，原因为在施项目较上年同期有所下降，采购额有所下降。支付其他与经营活动有关的现金 13,759,789.45 元，较上年同期的 6,034,458.4 元增加了 128.02%，原因为研发费用比上年同期增加，另一方面报告期公司参与的投标项目标的较大，支付的投标保证金也相应提高所致。

## 2、应收票据及应收账款

| 项 目  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 |               |               |
| 应收账款 | 35,381,486.90 | 18,591,635.75 |
| 坏账准备 | 3,180,405.34  | 2,559,740.42  |
| 合 计  | 32,201,081.56 | 16,031,895.33 |

**注：**报告期应收票据与应收账款合计数比期初增加了 16,789,851.15 元，增加了 100.86%，原因为报告期新增收入需要等待财政资金审批后方能收回款项，报告期内未批复资金，因此未能收回，另期初余额中的应收账款暂时未收回，导致总额增加。

（1）应收票据为 0。

（2）应收账款分类披露：

| 类 别                       | 期末余额          |        |              |         |               |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                           | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |         |               |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 35,381,486.90 | 100.00 | 3,180,405.34 | 8.99    | 32,201,081.56 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |         |               |
| 合 计                       | 35,381,486.90 | 100.00 | 3,180,405.34 | 8.99    | 32,201,081.56 |

(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(%) |               |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |         |               |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 18,591,635.75 | 100.00 | 2,559,740.42 | 13.77   | 16,031,895.33 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |         |               |
| 合 计                       | 18,591,635.75 | 100.00 | 2,559,740.42 | 13.77   | 16,031,895.33 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

| 账 龄     | 期末余额          |              |       |
|---------|---------------|--------------|-------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例% |
| 1 年以内   | 26,690,519.76 | 1,334,525.98 | 5.00  |
| 1 至 2 年 | 3,490,993.77  | 349,099.38   | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 4,444,145.70  | 888,829.14   | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 29,087.00     | 14,543.50    | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 666,666.67    | 533,333.34   | 80.00 |

| 账 龄   | 期末余额          |              |        |
|-------|---------------|--------------|--------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例%  |
| 5 年以上 | 60,074.00     | 60,074.00    | 100.00 |
| 合 计   | 35,381,486.90 | 3,180,405.34 |        |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 620,664.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 26,502,612.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例 74.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,833,769.64 元。

### 3、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   | 4,534,093.32 | 90.09 | 1,773,199.62 | 76.33  |
| 1 至 2 年 | 253,067.43   | 5.03  | 373,999.11   | 16.11  |
| 2 至 3 年 | 124,657.35   | 2.48  | 110,573.03   | 4.76   |
| 3 年以上   | 120,962.88   | 2.40  | 65,147.65    | 2.80   |
| 合 计     | 5,032,780.98 | 100   | 2,322,919.41 | 100.00 |

注：报告期预付账款比期初增加 2,709,861.57 元，增加了 116.66%，原因为报告期上年未完工项目和今年新开工项目陆续开工，公司为项目采购设备材料款增加所致。

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况：

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 4,045,469.62 元，占预付账款期末余额合计数的比例 80.38%。

### 4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：



| 类 别                        | 期末余额         |        |            |             |              |
|----------------------------|--------------|--------|------------|-------------|--------------|
|                            | 账面余额         |        | 坏账准备       |             | 账面价值         |
|                            | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例<br>(%) |              |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |              |        |            |             |              |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 9,993,293.82 | 100.00 | 109,640.93 | 1.10        | 9,883,652.89 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |             |              |
| 合 计                        | 9,993,293.82 | 100.00 | 109,640.93 | 1.10        | 9,883,652.89 |

(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<br>(%) |               |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |               |       |           |             |               |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 10,800,875.06 | 100   | 86,131.24 | 0.80        | 10,714,743.82 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |       |           |             |               |
| 合 计                        | 10,800,875.06 | 100   | 86,131.24 | 0.80        | 10,714,743.82 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

| 账 龄     | 期末余额       |           |          |
|---------|------------|-----------|----------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 936,769.10 | 46,838.46 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 628,024.74 | 62,802.47 | 10.00    |

| 账 龄     | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 2 至 3 年 |              |            | 20.00   |
| 3 至 4 年 |              |            | 50.00   |
| 4 至 5 年 |              |            | 80.00   |
| 5 年以上   |              |            | 100.00  |
| 合 计     | 1,564,793.84 | 109,640.93 | 7.01    |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 23,509.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末账面余额       | 期初账面余额        |
|-------|--------------|---------------|
| 保证金   | 4,330,847.42 | 6,813,412.87  |
| 备用金   | 4,041,493.22 | 2,275,395.82  |
| 往来款   | 1,510,871.14 | 1,601,972.08  |
| 代垫社保款 | 110,082.04   | 110,094.29    |
| 合 计   | 9,993,293.82 | 10,800,875.06 |

（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             | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例<br>(%) | 坏账准备期<br>末余额 |
|------------------|-------|--------------|-------|---------------------------------|--------------|
| 北京国安电气有限责任<br>公司 | 保证金   | 750,000.00   | 1 年以内 | 7.51                            |              |
|                  |       | 343,647.00   | 1-2 年 | 3.44                            |              |
|                  |       | 1,478,688.00 | 2-3 年 | 14.80                           |              |
| 翟鑫               | 备用金   | 400,000.00   | 1-2 年 | 4.00                            |              |
|                  |       | 100,000.00   | 2-3 年 | 1.00                            |              |
| 许佳麒              | 备用金   | 481,263.42   | 1 年以内 | 4.82                            |              |

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例<br>(%) | 坏账准备期<br>末余额 |
|------------------|-------|--------------|-------|---------------------------------|--------------|
| 北京创想工厂科技有限<br>公司 | 往来款   | 470,372.04   | 1 年以内 | 4.71                            | 47,037.20    |
| 刘宝杰              | 备用金   | 397,512.10   | 1 年以内 | 3.98                            |              |
| 合 计              | —     | 4,421,482.56 |       | 44.26                           | 47,037.20    |

## 5、存货

存货分类：

| 项 目  | 期末余额          |          |               | 期初余额          |          |               |
|------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价<br>准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价<br>准备 | 账面价值          |
| 库存商品 | 1,045,068.12  |          | 1,045,068.12  | 6,669,168.44  |          | 6,669,168.44  |
| 工程施工 | 36,136,887.20 |          | 36,136,887.20 | 42,619,821.91 |          | 42,619,821.91 |
| 合 计  | 37,181,955.32 | 0.00     | 37,181,955.32 | 49,288,990.35 | 0.00     | 49,288,990.35 |

## 6、其他流动资产

| 项 目    | 期末余额       | 期初余额     |
|--------|------------|----------|
| 待抵扣进项税 | 442,295.78 | 8,482.06 |
| 合 计    | 442,295.78 | 8,482.06 |

## 7、固定资产

(1) 固定资产情况：

| 项 目        | 房屋及建筑物        | 运输设备       | 电子设备         | 合 计           |
|------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：    |               |            |              |               |
| 1.期初余额     | 13,459,762.73 | 596,402.93 | 2,811,635.39 | 16,867,801.05 |
| 2.本期增加金额   |               |            | 67,196.34    | 67,196.34     |
| (1) 购置     |               |            | 67,196.34    | 67,196.34     |
| (2) 在建工程转入 |               |            |              | -             |
| (3) 企业合并增加 |               |            |              | -             |

| 项 目      | 房屋及建筑物        | 运输设备       | 电子设备         | 合 计           |
|----------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 3.本期减少金额 |               |            |              | -             |
| （1）处置或报废 |               |            |              | -             |
| 4.期末余额   | 13,459,762.73 | 596,402.93 | 2,878,831.73 | 16,934,997.39 |
| 二、累计折旧   |               |            |              | -             |
| 1.期初余额   | 947,168.40    | 148,893.06 | 2,434,493.14 | 3,530,554.60  |
| 2.本期增加金额 | 142,075.26    | 25,519.26  | 30,504.65    | 198,099.17    |
| （1）计提    | 142,075.26    | 25,519.26  | 30,504.65    | 198,099.17    |
| 3.本期减少金额 |               |            |              |               |
| （1）处置或报废 |               |            |              |               |
| 4.期末余额   | 1,089,243.66  | 174,412.32 | 2,464,997.79 | 3,728,653.77  |
| 三、减值准备   |               |            |              | -             |
| 1.期初余额   |               |            |              | -             |
| 2.本期增加金额 |               |            |              | -             |
| （1）计提    |               |            |              | -             |
| 3.本期减少金额 |               |            |              | -             |
| （1）处置或报废 |               |            |              | -             |
| 4.期末余额   |               |            |              | -             |
| 四、账面价值   |               |            |              | -             |
| 1.期末账面价值 | 12,370,519.07 | 421,990.61 | 413,833.94   | 13,206,343.62 |
| 2.期初账面价值 | 12,512,594.33 | 447,509.87 | 377,142.25   | 13,337,246.45 |

（2）期末本公司无暂时闲置的固定资产。

（3）期末本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）期末本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）期末本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

（6）期末本公司的资产受限情况详见“五、35 所有权或使用权受限制的资产”。

## 8、无形资产

（1）无形资产情况：

| 项 目        | 软 件        | 其 他 | 合 计        |
|------------|------------|-----|------------|
| 一、账面原值     |            |     |            |
| 1、期初余额     | 235,582.90 |     | 235,582.90 |
| 2、本期增加金额   | 7,446.95   |     | 7,446.95   |
| (1) 购置     | 7,446.95   |     | 7,446.95   |
| (2) 内部研发   | 0.00       |     | 0.00       |
| (3) 企业合并增加 | 0.00       |     | 0.00       |
| 3、本期减少金额   | 0.00       |     | 0.00       |
| (1) 处置     | 0.00       |     | 0.00       |
| 4、期末余额     | 243,029.85 |     | 243,029.85 |
| 二、累计摊销     | 0.00       |     | 0.00       |
| 1、期初余额     | 102,369.41 |     | 102,369.41 |
| 2、本期增加金额   | 11,112.48  |     | 11,112.48  |
| (1) 计提     | 11,112.48  |     | 11,112.48  |
| 3、本期减少金额   | 0.00       |     | 0.00       |
| (1) 处置     | 0.00       |     | 0.00       |
| 4、期末余额     | 113,481.89 |     | 113,481.89 |
| 三、减值准备     | 0.00       |     | 0.00       |
| 1、期初余额     | 0.00       |     | 0.00       |
| 2、本期增加金额   | 0.00       |     | 0.00       |
| (1) 计提     | 0.00       |     | 0.00       |
| 3、本期减少金额   | 0.00       |     | 0.00       |
| (1) 处置     | 0.00       |     | 0.00       |
| 4、期末余额     | 0.00       |     | 0.00       |
| 四、账面价值     | 0.00       |     | 0.00       |
| 1、期末账面价值   | 129,547.96 |     | 129,547.96 |
| 2、期初账面价值   | 133,213.49 |     | 133,213.49 |

注：本期摊销金额为 11,112.48 元。

## 9、递延所得税资产、递延所得税负债

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 | 3,290,046.27 | 496,227.79 | 2,645,871.66 | 399,444.99 |
| 可抵扣亏损  | 726,139.05   | 181,534.76 | 726,139.05   | 181,534.76 |
| 合 计    | 4,016,185.32 | 677,762.55 | 3,372,010.71 | 580,979.75 |

## 10、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项 目  | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 质押借款 |              |               |
| 抵押借款 | 9,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 保证借款 |              |               |
| 信用借款 |              |               |
| 合 计  | 9,000,000.00 | 12,000,000.00 |

注：抵押导致资产受限情况详见附注“五、35 所有权或使用权受限制的资产”。

(2) 本期本公司无逾期未偿还的短期借款。

## 11、应付票据及应付账款

| 项 目  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 |               |               |
| 应付账款 | 17,516,512.11 | 18,412,084.71 |
| 合 计  | 17,516,512.11 | 18,412,084.71 |

(1) 应付票据为 0。

(2) 应付账款列示：



| 项 目   | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 14,887,678.33 | 16,929,073.23 |
| 1-2 年 | 1,592,114.78  | 467,065.98    |
| 2-3 年 | 275,969.92    | 290,158.58    |
| 3 年以上 | 760,749.08    | 725,786.92    |
| 合 计   | 17,516,512.11 | 18,412,084.71 |

### （3）账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项 目            | 期末余额         | 未偿还或未结转的原因    |
|----------------|--------------|---------------|
| 杭州海康威视科技有限公司   | 171,228.62   | 项目未验收，验收通过后支付 |
| 内蒙古辛克利电子科技有限公司 | 796,845.33   | 项目未验收，验收通过后支付 |
| 杭州合众信息技术股份有限公司 | 650,000.00   | 项目未验收，验收通过后支付 |
| 北京蓝宇天鸿科技有限公司   | 98,800.00    | 项目未验收，验收通过后支付 |
| 北京亿普永达科技有限公司   | 61,587.09    | 项目未验收，验收通过后支付 |
| 合 计            | 1,778,461.04 |               |

## 12、预收款项

### （1）预收款项列示：

| 项 目     | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 1 年以内   | 6,665,430.90 | 12,462,049.94 |
| 1 至 2 年 | 854,818.54   | 3,476,869.18  |
| 2 年以上   | 634,910.11   | 86,000.00     |
| 合 计     | 8,155,159.55 | 16,024,919.12 |

**注：**报告期预收账款比期初减少了 7,869,759.57，减少了 49.11%。原因为该减少金额为报告期给甲方开票后，由预收账款科目转出。

### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

| 项 目                 | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------|------------|-----------|
| 大同煤矿集团宏远工程建设有限责任公司  | 338,660.00 | 项目未完成、未结算 |
| 鄂尔多斯市乌兰煤炭（集团）有限责任公司 | 296,250.11 | 项目未完成、未结算 |

| 项 目           | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 内蒙古京泰发电有限责任公司 | 854,658.55   | 项目未完成、未结算 |
| 合 计           | 1,489,568.66 |           |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

| 项 目             | 金 额           |
|-----------------|---------------|
| 累计已发生成本         | 6,751,304.42  |
| 累计已确认毛利         | 5,594,755.24  |
| 累计已确认税金         |               |
| 减：预计损失          |               |
| 已办理结算的金额        | 13,498,299.00 |
| 建造合同形成的已完工未结算项目 | -1,152,239.34 |

### 13、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         | 748,303.31 | 3,139,103.46 | 3,354,441.73 | 532,965.04 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1830.72    | 236,566.40   | 235,956.16   | 2,440.96   |
| 三、辞退福利         |            |              |              |            |
| 四、一年内到期的其他福利   |            |              |              |            |
| 合 计            | 750,134.03 | 3,375,669.86 | 3,590,397.89 | 535,406.00 |

(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 | 701,471.98 | 2,801,881.70 | 3,028,487.79 | 474,865.89 |
| 2、职工福利费       | -          | 6,061.19     | 6,061.19     | -          |
| 3、社会保险费       | 1,525.92   | 112,003.60   | 111,494.96   | 2,034.56   |
| 其中：医疗保险费      | 1,387.20   | 93,132.40    | 92,670.00    | 1,849.60   |
| 工伤保险费         | 27.75      | 11,096.59    | 11,087.34    | 37.00      |
| 生育保险费         | 110.97     | 7,774.61     | 7,737.62     | 147.96     |
| 4、住房公积金       | 26,960.00  | 150,410.00   | 130,180.00   | 47,190.00  |

| 项 目           | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 18,345.41  | 68,746.97    | 78,217.79    | 8,874.59   |
| 6、短期带薪缺勤      |            |              |              |            |
| 7、短期利润分享计划    |            |              |              |            |
| 合 计           | 748,303.31 | 3,139,103.46 | 3,354,441.73 | 532,965.04 |

(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 | 1,756.74 | 231,687.22 | 231,101.64 | 2,342.32 |
| 2、失业保险费  | 73.98    | 4,879.18   | 4,854.52   | 98.64    |
| 3、企业年金缴费 |          |            |            | 0.00     |
| 合 计      | 1,830.72 | 236,566.4  | 235,956.16 | 2,440.96 |

#### 14、应交税费

| 项 目     | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 增值税     | 20,638.43  | 2,323,016.07 |
| 企业所得税   | 245,436.86 | 50,096.29    |
| 城市维护建设税 | 15,386.76  | 162,611.13   |
| 教育费附加   | 6,594.33   | 69,690.49    |
| 地方教育费附加 | 4,396.21   | 46,460.31    |
| 个人所得税   | 18,604.34  | 19,160.08    |
| 印花税     | 744.62     | 10,069.32    |
| 水利建设基金  | 954.56     | 20,770.03    |
| 合 计     | 312,756.11 | 2,701,873.72 |

**注：**报告期应交税费比期初减少 2,389,117.61 元，减少了 88.42%。主要原因为报告期增值税缴纳数额比期初下降了 2,302,377.64 元，原因为营业收入比上年同期减少 13.35%，另报告期已确认收入中，部分项目的税金已于前期缴纳了税金，再加上上半年国家增值税税率下调政策有一定影响所致。

#### 15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 往来款   | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 往来款   | 206,968.59 | 6,000,000.00 |
| 个人代垫款 | 165,568.93 | 161,639.61   |
| 房租费   |            | 22,741.94    |
| 其他    | 92,234.70  | 72,265.36    |
| 合 计   | 464,772.22 | 6,256,646.91 |

### 16、其他流动负债

| 项 目   | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 304,451.16 | 474,077.12 |
| 合 计   | 304,451.16 | 474,077.12 |

注：报告期内，其他流动负债减少了 169,625.96 元，减少了 35.78%，原因为营改增前老项目按 3%确认收入计提待转税金，本期开票后冲减了待转税金所致。

### 17、递延收益

| 项 目  | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------|--------------|------|
| 政府补助 | 5,386,082.52 |      |      | 5,386,082.52 |      |
| 合 计  | 5,386,082.52 |      |      | 5,386,082.52 | —    |

### 涉及政府补助的项目：

| 负债项目     | 期初余额         | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 本期计入其他<br>收益金额 | 期末余额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------|--------------|--------------|-----------------|----------------|--------------|-----------------|
| 云技术一体化项目 | 5,386,082.52 |              |                 |                | 5,386,082.52 | 与收益相关           |
| 合 计      | 5,386,082.52 |              |                 |                | 5,386,082.52 |                 |

注：根据呼和浩特市发展和改革委员会呼发改投字【2016】278 号文件，《呼和浩特市发展和改革委员会关于下达东北地区培育和发展新兴产业三年行动计划 2016 年中央预算内资金的通知》，回民区发展和改革局呼回发改通字【2016】12 号文件，《关于转发下达东北地区培育和发展新兴产业三年行动计划 2016 年中央预算内资金的通知》规定：拨付项目单位内蒙古瑞特优化科技股份有限公司中央预算内资金 900 万元，主要用于建设基于云技术的建筑智能一体化平台功能模块以及软件系统；购置安装服务器、显示屏等运营中心设备；购买数据流量及存储设备。

### 18、股本

| 投资者名称                        | 期初余额          | 本期变动增减（+、-）  |    |              | 期末余额          |
|------------------------------|---------------|--------------|----|--------------|---------------|
|                              |               | 发行新股         | 其他 | 小计           |               |
| 尹金和                          | 19,936,995.00 |              |    |              | 19,936,995.00 |
| 徐颖                           | 9,548,856.00  |              |    |              | 9,548,856.00  |
| 刘伟明                          | 737,034.00    |              |    |              | 737,034.00    |
| 王建萍                          | 512,896.00    |              |    |              | 512,896.00    |
| 张智君                          | 300,000.00    |              |    |              | 300,000.00    |
| 内蒙古瑞优投资管理<br>中心（有限合伙）        | 5,877,421.00  |              |    |              | 5,877,421.00  |
| 内蒙古优鼎投资管理<br>中心（有限合伙）        | 3,636,728.00  |              |    |              | 3,636,728.00  |
| 内蒙古现代服务业股<br>权投资中心（有限合<br>伙） |               | 2,142,857.00 |    | 2,142,857.00 | 2,142,857.00  |
| 合 计                          | 40,549,930.00 | 2,142,857.00 |    | 2,142,857.00 | 42,692,787.00 |

注：2018 年 1 月 15 日，根据公司 2017 年度第五次临时股东会决议和修改后的章程规定，由内蒙古现代服务业股权投资中心（有限合伙）增加注册资本人民币 214.29 万元。该增资事项已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具中天运【2018】验字第 90007 号验资报告。

## 19、资本公积

| 项 目        | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额         |
|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 938,848.96 | 3,857,142.60 | 255,660.37 | 4,540,331.19 |
| 合 计        | 938,848.96 | 3,857,142.60 | 255,660.37 | 4,540,331.19 |

注 1：2018 年 1 月 15 日，根据公司 2017 年度第五次临时股东会决议和修改后的章程规定，由内蒙古现代服务业股权投资中心（有限合伙）增加注册资本人民币 214.29 万元，实际缴纳金额 599.99 万元，实际缴纳金额超过认缴注册资本额的差额 385.71 万元计入资本公积。该增资事项已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具中天运【2018】验字第 90007 号验资报告。

注 2：中国民族证券有限责任公司、北京市法大（呼和浩特）律师事务所、大华会计师事务所（特殊普通合伙）三方为本次增资事项提供了专项服务，收取服务费用 25.57 万元，冲减了资本公积。

## 20、盈余公积

| 项 目    | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,303,265.08 |      |      | 2,303,265.08 |
| 合 计    | 2,303,265.08 |      |      | 2,303,265.08 |

**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。

## 21、未分配利润

| 项 目                   | 本期            | 上期            |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 12,728,573.05 | 9,180,572.78  |
| 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            | 12,728,573.05 | 9,180,572.78  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 487,470.95    | 3,985,387.83  |
| 减：提取法定盈余公积            |               | 437,387.56    |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 提取一般风险准备              |               |               |
| 应付普通股股利               |               |               |
| 转作股本的普通股股利            |               |               |
| 期末未分配利润               | 13,216,044.00 | 12,728,573.05 |

**注：**报告期末未分配利润比期初增加 487,470.95 元，增加了 3.83%。因报告期营业收入较上年同期减少，利润额也比上年同期同向降低，虽比期初有所增加，但金额不大。

## 22、营业收入和营业成本

### （1）营业收入及营业成本

| 项 目  | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 19,247,957.79 | 11,260,650.20 | 22,213,159.15 | 14,665,330.71 |
| 其他业务 |               |               |               |               |
| 合 计  | 19,247,957.79 | 11,260,650.20 | 22,213,159.15 | 14,665,330.71 |

**注：**营业收入 19,247,957.79 元，较上年同期的 22,213,159.15 元下降了 13.35%，原因为受

上年业务有所下降影响，加之上半年本地区的各类项目开标时间较晚，公司 6 月份成功中标了“内蒙古自治区精神卫生中心迁建项目建筑智能化工程”，另有几个拟投标项目已延期至为下半年开标，公司按照建造合同准则可确认的收入较比上年略有下降导致。

## （2）主营业务（分产品）

| 项 目  | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 节能优化 |               |               | 853,590.06    | 286,485.33    |
| 智能建筑 | 19,247,957.79 | 11,260,650.20 | 21,359,569.09 | 14,378,845.38 |
| 其他   |               |               |               |               |
| 合 计  | 19,247,957.79 | 11,260,650.20 | 22,213,159.15 | 14,665,330.71 |

## 23、税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 9,522.67   | 51,457.93  |
| 教育费附加   | 4,081.15   | 22,053.39  |
| 地方教育费附加 | 2,720.76   | 14,702.27  |
| 水利建设基金  | 19,247.95  | 23,124.14  |
| 土地使用税   | 1,680.83   | 1,680.83   |
| 房产税     | 73,112.51  | 73,112.51  |
| 印花税     | 12,523.30  | 4,666.79   |
| 车船税     | 1,200.00   | 1,200.00   |
| 合 计     | 124,089.17 | 191,997.86 |

**注：**税金及附加为 124,089.17 元，较比上期的 191,997.86 元，减少了 35.37%，主要原因  
为报告期增值税缴纳数额比期初下降了 2,302,377.64 元，税金及附加计税基数比期初下降所致。  
增值税减少原因见五、14 应交税费变动原因。

## 24、销售费用

| 项 目 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----|------------|------------|
| 工资  | 272,225.43 | 288,864.31 |
| 差旅费 | 9,129.03   | 41,789.15  |



| 项 目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|------------|------------|
| 售前费   | 6,950.60   | 22,110.80  |
| 车辆费用  | 1,930.00   | 4,750.00   |
| 业务招待费 | 692.00     | 121,115.37 |
| 售后费   |            | 1,891.00   |
| 投标费   | 350        | 900        |
| 社保费用  | 32,974.68  | 32,405.69  |
| 办公费   | 1,509.00   | 50,460.25  |
| 广告宣传费 | 7,609.00   | 9,640.00   |
| 住房公积金 | 21,300.00  | 5,440.00   |
| 其他    |            |            |
| 福利费   |            | 3,500.00   |
| 工会经费  |            |            |
| 合 计   | 354,669.74 | 582,866.57 |

**注：**报告期销售费用比上年同期减少 228,196.83 元，减少了 39.15%，主要原因为报告期销售市场集中于内蒙古本地区，发生的差旅费减少了 32,660.12 元，公司报告期要求各部门增收节支，业务招待费比期初减少了 120,423.37 元所致。

## 25、管理费用

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------|--------------|------------|
| 工资       | 1,516,498.31 | 922,230.82 |
| 固定资产折旧费用 | 204,253.55   | 203,425.23 |
| 职工教育经费   | 15,054.37    | 58,591.01  |
| 福利费      | 35,052.00    | 5,312.40   |
| 挂牌费用     |              |            |
| 培训费      |              |            |
| 业务招待费    | 68,572.20    | 183,266.66 |
| 资质年检费用   | 19,900.00    | 50,071.11  |
| 社会保险费    | 182,479.74   | 93,336.24  |
| 中介服务费    | 196,045.39   | 558,051.48 |

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 差旅费   | 27,847.94    | 47,061.35    |
| 办公费   | 190,646.09   | 242,414.61   |
| 车辆使用费 | 42,929.72    | 47,142.69    |
| 售后费用  | 164,390.56   | 20,552.52    |
| 租赁费   | 150,000.00   | 150,000.00   |
| 税费    |              |              |
| 广告宣传费 |              |              |
| 技术服务费 |              |              |
| 住房公积金 | 80,120.00    | 17,160.00    |
| 工会经费  | 53,692.60    | 52,487.43    |
| 其他    | 50,000.00    |              |
| 维修维护  |              |              |
| 合 计   | 2,997,482.47 | 2,651,103.55 |

**注：**报告期管理费用比上年同期增加了 346,378.92，增加了 13.07%，主要原因为报告期人员有所增加，工资增加 594,267.49 元，社保和公积金基数增加，员工社保费用、公积金、工会经费增加 153,308.67 元，因公司报告期要求各部门增收节支，中介费、业务招待费、办公费用相应减少，金额为 528,469.07 元所致。

## 26、研发费用

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 工资      | 536,657.74 | 626,111.36 |
| 社保      | 58,788.35  | 50,999.46  |
| 住房公积金   | 19,320.00  | 9,520.00   |
| 研发用材料   | 107,359.42 |            |
| 折旧费     | 4,958.10   | 3,508.26   |
| 设计费用    | 342,910.59 | 1,004.00   |
| 装备调试费   | 199,056.60 |            |
| 办公费     | 12,731.85  | 35,175.51  |
| 专利申请维护费 | 3,000.00   | 11,238.96  |

| 项 目        | 本期发生额        | 上期发生额      |
|------------|--------------|------------|
| 业务招待费      | 1,509.00     | 1,551.00   |
| 差旅费        | 42,309.60    | 4,057.50   |
| 委托外部研究开发费用 | 1,650,000.00 |            |
| 合 计        | 2,978,601.25 | 743,166.05 |

**注：**报告期较比上年同期的 743,166.05 元，增加了 300.80%。研发费用比例为 15.47%，主要因为公司聚集于教学管理过程、医疗质控、全方位无死角的智慧监狱等内容的软件开发，同时针对工业优化系统的延伸开发包括信息安全管控等进行了研发。在研发材料、设计费用、调试费以及委托外部研发费用上增加 1,956,416.02 元所致。公司已中标的通辽市铁路运输法院智能化项目中，公司委托通辽时机天成公司该项目开发数据分析软件，发生了 165 万元的委外开发费用，导致研发费用有大幅增长。

## 27、财务费用

| 项 目    | 本年发生额      | 上年发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 275,427.50 | 330,896.47 |
| 减：利息收入 | 25,574.16  | 31,255.32  |
| 其他     | 2,312.00   | 2,321.05   |
| 合 计    | 252,165.34 | 301,962.20 |

**注：**报告期财务费用为 252,165.34 元，减少了 16.49%，原因为报告期内偿还了建设银行 200 万元和兴业银行 1,000 万元的贷款，同期又从兴业银行贷出 900 万元贷款，利息支出减少所致。

## 28、资产减值损失

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额       |
|------|------------|-------------|
| 坏账损失 | 644,174.61 | -553,411.34 |
| 合 计  | 644,174.61 | -553,411.34 |

**注：**资产减值损失为 644,174.61 元，较比上期的-553,411.34 元，增长了 216.4%，原因为上半年应收账款为 32,201,081.56 元，较比上年的 16,031,895.33 元，增加了 100.86%。应收账款的变动见附注五、2

## 29、其他收益

| 项 目  | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
| 政府补助 |       |       |
| 合 计  |       |       |

### 30、营业外收入

| 项 目            | 本期发生额 | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|-------|------------|---------------|
| 接受捐赠           |       |            |               |
| 与企业日常活动无关的政府补助 |       | 220,000.00 |               |
| 税金返还           |       |            |               |
| 其他             |       |            |               |
| 合 计            |       |            |               |

与企业日常活动无关的政府补助：

| 补助项目                  | 本期发生金额 | 上期发生金额     | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|--------|------------|-------------|
| 内蒙古自治区科学技术奖励中心科技三等奖奖金 |        | 20,000.00  | 与收益相关       |
| 呼和浩特市回民区财政奖励科研开发经费    |        | 200,000.00 | 与收益相关       |
| 合 计                   |        | 220,000.00 |             |

### 31、营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----|-------|-------|---------------|
| 其他  |       |       |               |
| 合 计 |       |       |               |

### 32、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 245,436.86 | 574,052.59 |
| 递延所得税费用 | -96,782.80 | 42,023.38  |
| 合 计     | 148,654.06 | 616,075.97 |

**注：**报告期所得税费用比上期减少 467,421.91 元，减少了 75.87%，主要原因为报告期收入较上期有所下降，同时公司加大研发投入，研发费用较上期大幅上升，剔除坏账准备影响后，营业利润较上期下降较多，进而导致所得税费用较上期有所下降。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项 目                            | 本期发生额      |
|--------------------------------|------------|
| 利润总额                           | 636,125.01 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 95,418.75  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -35,490.21 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -          |
| 非应税收入的影响                       |            |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 88,725.52  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |            |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |            |
| 所得税费用                          | 148,654.06 |

### 33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 利息收入     | 18,187.94    | 45,790.71    |
| 政府补助     |              | 220,000.00   |
| 往来款      |              |              |
| 备用金、保证金等 | 8,228,263.72 | 1,798,242.96 |
| 合 计      | 8,246,451.66 | 2,064,033.67 |

**注：**主要原因为报告期收回其他与经营活动有关的现金 6,182,417.99 元，比上期增加了 299.53%，原因为收回前期的投标保证金所致。

## （2）支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目       | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------|---------------|--------------|
| 销售、管理费用   | 3,917,102.78  | 3,251,024.49 |
| 财务费用-利息支出 | 2,165.00      | 2,321.05     |
| 保证金       |               |              |
| 备用金       | 3,654,928.80  |              |
| 其他        | 6,185,592.87  | 2,781,112.86 |
| 合 计       | 13,759,789.45 | 6,034,458.40 |

注：支付其他与经营活动有关的现金 13,759,789.45 元，较上年同期的 6,034,458.4 元增加了 128.02%，原因为研发费用比上年同期增加，另一方面报告期公司参与的投标项目标的较大，支付的投标保证金也相应提高所致。

## 34、现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

| 项 目                              | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |               |               |
| 净利润                              | 487,470.95    | 3,234,067.58  |
| 加：资产减值准备                         | 644,174.61    | -553,411.34   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 198,099.17    | 196,134.33    |
| 无形资产摊销                           | 11,112.48     | 10,799.16     |
| 长期待摊费用摊销                         |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |               |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 252,165.34    | 301,962.20    |
| 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）             | -96,782.80    | 42,023.38     |
| 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）                 | 12,107,035.03 | -1,107,311.51 |

| 项 目                         | 本期金额           | 上期金额          |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）       | -23,070,563.97 | 4,295,433.68  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）       | -13,609,731.20 | -4,095,792.55 |
| 其他                          |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -23,077,020.39 | 2,323,904.93  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |               |
| 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                    |                |               |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |               |
| 现金的期末余额                     | 5,391,536.58   | 18,683,341.77 |
| 减：现金的期初余额                   | 25,827,354.86  | 15,211,035.45 |
| 加：现金等价物的期末余额                |                |               |
| 减：现金等价物的期初余额                |                |               |
| 现金及现金等价物净增加额                | -20,435,818.28 | 3,472,306.32  |

## （2）现金和现金等价物的构成

| 项目                              | 期末余额         | 期初余额          |
|---------------------------------|--------------|---------------|
| <b>一、现金</b>                     | 5,391,536.58 | 25,827,354.86 |
| 其中：库存现金                         | 793,476.28   | 81,641.40     |
| 可随时用于支付的银行存款                    | 4,598,060.30 | 14,819,499.62 |
| 可随时用于支付的其他货币资金                  |              |               |
| 可用于支付的存放中央银行款项                  |              |               |
| 存放同业款项                          |              |               |
| 拆放同业款项                          |              |               |
| <b>二、现金等价物</b>                  |              |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资                  |              |               |
| <b>三、期末现金及现金等价物余额</b>           | 5,391,536.58 | 14,901,141.02 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的<br>现金和现金等价物 |              |               |



### 35、所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目   | 期末账面价值        | 受限原因       |
|-------|---------------|------------|
| 房屋建筑物 | 12,370,519.07 | 银行抵押贷款     |
| 履约担保  | 280,609.70    | 提供见索即付独立担保 |
| 合 计   | 12,651,128.77 | ---        |

注 1：2018 年 5 月 7 日，本公司与兴业银行股份有限公司呼和浩特分行签订了《最高额抵押合同》（房地产权证编号：呼房权证赛罕区字第[2015]112830 号）。合同规定：为提供借款担保，本公司将位于赛罕区新建东街桥华世纪村的房屋抵押给该分行，抵押期自 2018 年 05 月 07 日起至 2023 年 05 月 06 日止。

注 2：2017 年 9 月 30 日，国网内蒙古东部电力有限公司（发包人）与本公司（承包人）就调度通信楼附楼智能化工程及有关事项协商一致共同签订《工民建工程施工合同》。中国银行股份有限公司内蒙古自治区分行愿意无条件、不可撤销的就承包人履行与发包人签订的合同。本公司向该行提供见索即付独立担保，担保金额为 280,609.70 元，担保期限自 2017 年 9 月 30 日至 2018 年 2 月 9 日止。因该项目还未最终验收，该保函目前仍由发包人管理未撤销。

## 六、合并范围的变更

本公司本年的合并范围与上年一致，未发生合并范围的变更。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例(%) |    | 表决权比例(%) | 取得方式 | 备注 |
|------------------|-------|-----|---------|---------|----|----------|------|----|
|                  |       |     |         | 直接      | 间接 |          |      |    |
| 瑞创合业(北京)能源科技有限公司 | 北京    | 北京  | 工程设计与施工 | 100     |    | 100      | 投资   |    |

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人

| 名 称 | 与本公司关系            | 持股比例   |
|-----|-------------------|--------|
| 尹金和 | 持股 5%以上，实际控制人、董事长 | 46.70% |
| 徐颖  | 持股 5%以上，实际控制人，董事  | 22.37% |

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中权益”之“1、在子公司中权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业无合营企业和联营企业。

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本公司关系     |
|----------------------|-----------------|
| 内蒙古瑞优投资管理中心（有限合伙）    | 持股 5%以上股东       |
| 内蒙古优鼎投资管理中心（有限合伙）    | 持股 5%以上股东       |
| 内蒙古现代服务业股权投资中心（有限合伙） | 持股 5%以上股东       |
| 华盈瀚科（北京）能源科技有限公司     | 同一实际控制人控制下的其他企业 |
| 刘伟明                  | 管理人员            |
| 王建萍                  | 高级管理人员          |
| 张智君                  | 管理人员            |

### 5、关联交易情况

（1）报告期内公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

（2）报告期内公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

（3）关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 出租方名称  | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|--------|--------|------------|------------|
| 尹金和、徐颖 | 房屋     | 150,000.00 | 150,000.00 |

**注：**2016 年 5 月 10 日，本公司与尹金和及徐颖签订了房屋坐落于北京市朝阳区北苑东路 19 号院 3 号楼 16 层，年租金标准为 300,000.00 元，期限从 2016 年 5 月 10 日至 2019 年 5 月 9 日的房屋租赁合同。

（4）关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方    | 担保金额   | 担保起始日            | 担保到期日           | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|--------|------------------|-----------------|------------|
| 尹金和、徐颖 | 240 万  | 2016 年 10 月 12 日 | 2018 年 1 月 12 日 | 是          |
| 尹金和、徐颖 | 1200 万 | 2017 年 8 月 28 日  | 2018 年 8 月 27 日 | 否          |

**注 1：**2016 年 10 月 12 日，为了获得交通银行股份有限公司呼和浩特锡林支行 2,000,000.00

元信用贷款,控股股东、实际控制人尹金和、徐颖按交通银行股份有限公司呼和浩特锡林支行的贷款额度上浮 20%的担保要求, 为该项贷款提供了 2,400,000 担保, 担保期限为 2016 年 10 月 12 日至 2018 年 1 月 12 日。

**注 2:** 为了保证公司获得兴业银行呼和浩特分行 1200 万元基本授信额度, 公司实际控制人尹金和、徐颖为公司与兴业银行签订了《个人最高额保证合同》, 额度为 1200 万元, 担保期限为 2017 年 8 月 28 日至 2018 年 8 月 27 日。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

| 项目名称   | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|--------|-----|------|------|------|------|
|        |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款: |     |      |      |      |      |
| 往来款    |     |      |      |      |      |
| 合 计    |     |      |      |      |      |

### (2) 应付项目

| 项目名称   | 关联方 | 期末         | 期初        |
|--------|-----|------------|-----------|
|        |     | 账面余额       | 账面余额      |
| 其他应付款: |     |            |           |
| 房租款    | 尹金和 | 147,741.94 | 22,741.94 |
| 合 计    |     | 147,741.94 | 22,741.94 |

## 九、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2018 年 06 月 30 日, 本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、其他重要事项

截至 2018 年 06 月 30 日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

| 项 目  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 |               |               |
| 应收账款 | 35,135,503.90 | 18,345,652.75 |
| 坏账准备 | 3,155,807.04  | 2,535,142.12  |
| 合 计  | 31,979,696.86 | 15,810,510.63 |

注：报告期母公司应收票据及应收账款比期初增加 16,169,186.23 元，增长了 102.27%，主要原因为报告期新增收入需要等待财政资金审批后方能收回款项，报告期内未批复资金，因此未能收回，另期初余额中的应收账款暂时未收回，导致总额增加。

#### (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<br>(%) |               |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |             |               |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 35,135,503.90 | 100.00 | 3,155,807.04 | 8.98        | 31,979,696.86 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |             |               |
| 合 计                       | 35,135,503.90 | 100.00 | 3,155,807.04 | 8.98        | 31,979,696.86 |

(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<br>(%) |      |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |      |       |      |             |      |

| 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<br>(%) |               |
| 2. 按信用风险特征组合计提<br>坏账准备的应收账款   | 18,345,652.75 | 100.00 | 2,535,142.12 | 13.82       | 15,810,510.63 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项<br>计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |             |               |
| 合 计                           | 18,345,652.75 | 100.00 | 2,535,142.12 | 13.82       | 15,810,510.63 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

| 账 龄     | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例%  |
| 1 年以内   | 26,690,519.76 | 1,334,525.98 | 5.00   |
| 1 至 2 年 | 3,245,010.77  | 324,501.08   | 10.00  |
| 2 至 3 年 | 4,444,145.70  | 888,829.14   | 20.00  |
| 3 至 4 年 | 29,087.00     | 14,543.50    | 50.00  |
| 4 至 5 年 | 666,666.67    | 533,333.34   | 80.00  |
| 5 年以上   | 60,074.00     | 60,074.00    | 100.00 |
| 合 计     | 35,135,503.90 | 3,155,807.06 |        |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 620,664.92 元；本期收回或转回坏账准备金 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 26,502,612.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例 75.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,833,769.64 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

| 类 别                        | 期末余额          |        |            |             |               |
|----------------------------|---------------|--------|------------|-------------|---------------|
|                            | 账面余额          |        | 坏账准备       |             | 账面价值          |
|                            | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例<br>(%) |               |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |               |        |            |             |               |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 11,088,089.82 | 100.00 | 109,640.93 | 0.99        | 10,978,448.89 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |        |            |             |               |
| 合 计                        | 11,088,089.82 | 100.00 | 109,640.93 | 0.99        | 10,978,448.89 |

(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<br>(%) |               |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |               |        |           |             |               |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 11,638,784.72 | 100    | 85,087.22 | 0.73        | 11,553,697.50 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |        |           |             |               |
| 合 计                        | 11,638,784.72 | 100    | 85,087.22 | 0.73        | 11,553,697.50 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

| 账 龄     | 期末余额       |           |          |
|---------|------------|-----------|----------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 936,769.10 | 46,838.46 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 628,024.74 | 62,802.47 | 10.00    |
| 2 至 3 年 |            |           | 20.00    |

| 账 龄     | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 3 至 4 年 |              |            | 50.00   |
| 4 至 5 年 |              |            | 80.00   |
| 5 年以上   |              |            | 100.00  |
| 合 计     | 1,564,793.84 | 109,640.93 |         |

**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 24,553.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**（3）其他应收款按款项性质分类情况**

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金    | 4,330,847.42  | 6,813,412.87  |
| 备用金    | 4,040,283.22  | 2,274,185.82  |
| 往来款    | 1,509,391.14  | 1,581,091.74  |
| 代垫社保款  | 110,082.04    | 110,094.29    |
| 关联方往来款 | 1,097,486.00  | 860,000.00    |
| 合 计    | 11,088,089.82 | 11,638,784.72 |

**（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               | 款项的性质  | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|--------|--------------|-------|---------------------|----------|
| 1.北京国安电气有限责任公司     | 保证金    | 750,000.00   | 1 年以内 | 6.76                |          |
|                    |        | 343,647.00   | 1-2 年 | 3.10                |          |
|                    |        | 1,478,688.00 | 2-3 年 | 13.34               |          |
| 2.瑞创合业（北京）能源科技有限公司 | 关联方往来款 | 1,097,486.00 | 1 年以内 | 9.90                |          |
| 3.翟鑫               | 备用金    | 400,000.00   | 1-2 年 | 3.61                |          |
|                    |        | 100,000.00   | 2-3 年 | 0.90                |          |
| 4.许佳麒              | 备用金    | 481,263.42   | 1 年以内 | 4.34                |          |



| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例<br>(%) | 坏账准备期末余额  |
|----------------|-------|--------------|-------|-------------------------|-----------|
| 5.北京创想工厂科技有限公司 | 咨询费   | 470,372.04   | 1 年以内 | 4.24                    | 47,037.20 |
| 合 计            | —     | 5,121,456.46 | —     | 46.19                   | 47,037.20 |

### 3、长期股权投资

| 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 | 200,000.00 |      | 200,000.00 | 200,000.00 |      | 200,000.00 |
| 合 计    | 200,000.00 |      | 200,000.00 | 200,000.00 |      | 200,000.00 |

#### (1) 对子公司投资

| 被投资单位            | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------|------|------|------------|----------|----------|
| 瑞创合业(北京)能源科技有限公司 | 200,000.00 |      |      | 200,000.00 |          |          |
| 合 计              | 200,000.00 |      |      | 200,000.00 |          |          |

### 4、营业收入和营业成本

| 项 目  | 本期发生额         |              | 上期发生额         |               |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 19,247,957.79 | 11,260,650.2 | 22,213,159.15 | 14,665,330.71 |
| 其他业务 |               |              |               |               |
| 合 计  | 19,247,957.79 | 11,260,650.2 | 22,213,159.15 | 14,665,330.71 |

## 十三、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

| 项 目       | 金额 | 说明 |
|-----------|----|----|
| 非流动资产处置损益 |    |    |

| 项 目                                                                                     | 金 额 | 说 明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                    |     |     |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           |     |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |     |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |     |     |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |     |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |     |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |     |     |
| 债务重组损益                                                                                  |     |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |     |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |     |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |     |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |     |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |     |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |     |     |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |     |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |     |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |     |     |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |     |     |

| 项 目                | 金 额 | 说 明 |
|--------------------|-----|-----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 |     |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |     |     |
| 所得税影响额             |     |     |
| 少数股东权益影响额          |     |     |
| 合 计                |     |     |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 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          | 0.85              | 0.01   | 0.01   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.85              | 0.01   | 0.01   |

## 十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 08 月 16 日决议批准报出。

内蒙古瑞特优化科技股份有限公司

2018 年 08 月 17 日