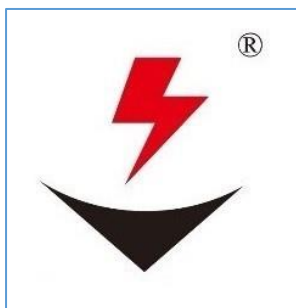


证券代码：839540

证券简称：安耐杰

主办券商：财通证券



安耐杰

NEEQ : 839540

浙江安耐杰科技股份有限公司  
Zhejiang Energy Technology Co., Ltd.



年度报告

2018

## 公司年度大事记



公司于 2018 年 1 月 25 日获得中国节能协会节能服务产业委员会“2017 年 EMCA 优秀会员单位”荣誉证书。



公司 2017 年年度股东大会审议通过《公司 2017 年度利润分配预案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，本次利润分配方案已顺利实施。公司 2018 年 6 月 5 日完成工商变更登记，注册资金由 3,859.50 万增至 5,789.25 万。



公司于 2018 年获得一项发明专利授权及两项软件著作权，进一步完善了公司自主知识产权体系，夯实了公司的技术实力，增强了公司的核心竞争力。



因业务发展需要，公司 2018 年 12 月 10 日完成工商变更登记，住所由“浙江省杭州市西湖区文三路 478 号华星时代广场 A 楼 19 层 1903-2 号”变更为“浙江省杭州市富阳区银湖街道富闲路 9 号银湖创新中心 11 号三层 318 室”。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份有限公司、安耐杰	指	浙江安耐杰科技股份有限公司
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
EFGT	指	Efficient Fluid Giving Technology, 流体输送优化技术
EFDT	指	Efficient Fluid Desalination Technology, 高效脱盐水技术
EEUT	指	Efficient Energy Utilization Technology, 用能优化技术
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	浙江安耐杰科技股份有限公司章程
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
三会	指	浙江安耐杰科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会三者的合称
董事、董事会	指	浙江安耐杰科技股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	浙江安耐杰科技股份有限公司监事、监事会
高级管理人员	指	浙江安耐杰科技股份有限公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
财通证券、主办券商	指	财通证券股份有限公司
涌浚科技	指	宁波涌浚科技有限公司
钧沛投资	指	杭州钧沛投资合伙企业(有限合伙)
捷翰投资	指	杭州捷翰投资管理合伙企业(有限合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人杨宝良、主管会计工作负责人陈萍及会计机构负责人（会计主管人员）曾洁雨保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、国家政策调整的风险	当前国家鼓励节能行业，支持行业内公司以合同能源管理为模式开展业务。国家对参与节能改造及符合要求的合同能源管理项目进行奖励及税收优惠。若政策发生调整，将影响到公司的发展速度和税负成本，这将对公司的业务发展及盈利能力带来不利影响。
二、下游行业发生波动的风险	公司的客户群体主要为钢铁、化工、热电及石化等行业内企业，客户所属行业范围较广，大部分企业属于高耗能工业企业。因此，客户所属行业的自身周期性及产业变化将影响到公司的发展速度及规模，从而影响到公司的利益。若下游行业面临产能过剩或结构性调整，将一定程度上对公司经营业绩产生的不利影响。
三、市场竞争加剧的风险	本公司作为节能服务企业，对行业上游需要整合各类软硬件设备、节能机电装备、工程施工方等；对行业下游则针对不同客户提出的具体要求及应用领域，设计出达到客户要求的一整套解决方案。公司虽然是行业内拥有较强技术和品牌优势的公司，但随着更多的大型企业进军节能行业以及竞争对手的技

	术及服务的提升，若公司不能保持自身技术优势、市场拓展能力及综合服务能力的领先优势，则其竞争能力将有可能被削弱，从而对公司未来业务的发展产生不利影响。
四、应收账款无法回收的风险	公司报告期内应收账款余额较大，报告期末应收账款账面价值 42,176,154.28 元，占资产总额的 23.11%，应收账款周转率 1.68。虽然公司下游客户多为大型民企、国有企业/集团等质地优良的客户，且报告期内应收账款余额已经得到一定控制，但应收账款绝对金额较大，如果上述应收账款无法收回将会产生较大金额的坏账损失，将对公司经营业绩产生不利影响。
五、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为杨宝良、杨根凤夫妇，二人合计直接及间接持有公司 81.40% 股权。若其利用实际控制人的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江安耐杰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Energy Technology Co., Ltd.
证券简称	安耐杰
证券代码	839540
法定代表人	杨宝良
办公地址	浙江省杭州市未来科技城赛银国际广场八号楼五楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李爽
职务	董事会秘书
电话	0571-28970058
传真	0571-85124827
电子邮箱	ls@zjenergy.com
公司网址	http://www.zjenergy.com
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市未来科技城赛银国际广场八号楼五楼，310023
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	浙江安耐杰科技股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年9月7日
挂牌时间	2016年11月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究与技术服务业-M75 科技推广和应用服务业-M7514 节能技术推广服务
主要产品与服务项目	工业能量系统优化、用能精细化管理技术解决方案的研发、推广和应用。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	57,892,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨宝良
实际控制人及其一致行动人	杨宝良、杨根凤

#### 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	91330106765474478Y	否
注册地址	浙江省杭州市富阳区银湖街道富闲路9号银湖创新中心11号三层318室	是
注册资本（元）	57,892,500	是
注册资本与总股本一致。		

#### 五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716室
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	潘晶晶、罗衡
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

根据证监会及股转系统的相关要求及规定，公司已与广发证券于2019年1月21日签署《<推荐挂牌并持续督导协议书>的终止协议》，并于2019年1月21日与财通证券股份有限公司（以下简称“财通证券”）签署《浙江安耐杰科技股份有限公司与财通证券股份有限公司持续督导协议书》。

上述协议中均已约定自全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具无异议函之日起生效。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2019年1月29日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，上述两份协议正式生效，自2019年1月29日起，主办券商由广发证券变更为财通证券，由财通证券履行持续督导义务。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	83,977,849.21	72,113,388.10	16.45%
毛利率%	51.26%	56.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,060,432.29	13,437,475.70	49.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,227,289.12	12,614,187.05	36.57%
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）	12.84%	9.67%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.03%	9.08%	-
基本每股收益	0.35	0.23	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	182,519,541.24	166,579,415.69	9.57%
负债总计	16,277,213.45	20,397,520.19	-20.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	166,242,327.79	146,181,895.50	13.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.87	2.53	13.44%
资产负债率%（母公司）	8.89%	11.77%	-
资产负债率%（合并）	8.92%	12.24%	-
流动比率	11.06	5.96	-
利息保障倍数	717.94	-	-

#### 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	35,254,732.46	24,678,051.20	42.86%
应收账款周转率	1.68	1.20	-
存货周转率	18.62	15.80	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.57%	15.98%	-

营业收入增长率%	16.45%	-5.62%	-
净利润增长率%	49.29%	-17.26%	-

## 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	57,892,500	38,595,000	50%
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、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,352,876.69
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,098,555.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,574.48
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,350,858.06</b>
所得税影响数	517,714.89
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,833,143.17</b>

## 七、补充财务指标

适用 不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

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：

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	9,810,092.80	-		
应收账款	57,769,924.84	-		
应收票据及应收账款	-	67,580,017.64		
应付票据	768,410.00	-		
应付账款	12,763,943.36	-		
应付票据及应付账款	-	13,532,353.36		
管理费用	17,944,340.14	-		
管理费用	-	7,187,764.96		
研发费用	-	10,756,575.18		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是处于节能技术推广服务行业（M7514）的节能服务提供商，是国家发改委、财政部首批备案，工信部推荐的节能服务公司。公司拥有 EFGT 流体输送优化技术、EFDT 高效脱盐技术、EEUT 用能优化技术等多项自主知识产权的核心技术，为钢铁、化工、化肥、热电、石化等行业用户提供定制化的工业能量系统优化、用能精细化管理解决方案及技术服务。

公司的销售模式为公司营销管理部负责市场及行业信息的搜集与分析，销售部负责建立公司销售管理体系及具体销售工作。报告期内，公司通过销售部独立开发、合作方共同开发、客户方口碑推荐等方式进行技术推广并形成业务机会，建立了覆盖全国的营销网络并确保其有效运行，在有业务机会时，销售部负责洽谈、合同的谈判，在经过招投标/议标等环节后最终签订销售合同。

公司收入来源主要有节能服务和节能设备销售两方面：

（1）节能服务方面，公司主要以合同能源管理等模式，为企业提供能耗诊断、节能设计、节能改造、项目融资及后续运营管理，公司合同能源管理项目的生产模式为节能改造实施过程，主要为根据前期调查情况，制定设计方案、与合作方共同实施施工方案、运行及调试、业主方完成项目验收，最后通过公司或合作方开展运营维护和效益结算。最大限度的降低企业水、电、汽等公用工程消耗，从节约收益中收取服务费用。

（2）节能设备销售方面，公司根据客户要求及实际情况，为客户提供与之原有设备匹配性较好的节能设备，主要包括高效节能泵及其配套设备、电动机等。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露之日，公司的商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司持续专注于工业节能服务领域，围绕“提供节水、节电、节汽等综合节能服务，拓展业务模式，成为综合性的工业节能解决方案供应商”的经营目标稳健发展。报告期内，国家对节能服务产业持续支持，随着宏观经济趋势变化和对环保“一刀切”工作方式的调整，公司业务趋于稳定回升，产品的市场覆盖进一步提升，总资产、净资产稳定增长，资产负债结构合理，利润快速增长，经营状况良好。

#### (1) 财务状况

报告期末公司总资产为 182,519,541.24 元，较期初上升 9.57%，净资产为 166,242,327.79 元，较期初上升 13.72%。资产负债率为 8.92%，维持稳健的财务政策规避宏观经济因素带来的经营风险，有较强的偿债能力。

#### (2) 经营成果

报告期内公司实现营业收入 83,977,849.21 元，较上年同期增加 16.45%；归属于挂牌公司股东的净利润 20,060,432.29 元，较上年同期增加 49.29%，整体业绩实现稳步上升，发展态势良好。加权平均净资产收益率为 12.84%、基本每股收益为 0.35 元，综合毛利率为 51.26%，公司整体财务状况良好，综合盈利能力较强。

报告期内，公司继续加强研发投入，提升核心竞争力，紧跟行业技术发展趋势，围绕客户需求进行研发，推出适应不同行业、不同应用需求的产品和解决方案。报告期内公司研发费用总计 8,770,130.12 元，占营业收入的 10.44%，获得了“一种低阻力的叠片式水帽”发明专利授权及两项软件著作权，增强了公司核心竞争力。

#### (3) 现金流情况

报告期内公司经营活动产生的现金流入为 81,841,665.38 元，同比增长 23.95%，其中销售商品、提供劳务收到的现金为 78,065,122.33 元，同比增长 22.12%；报告期内公司经营活动产生的现金流出为 46,586,932.92 元，同比增长 12.66%，经营活动产生的现金流量净额为 35,254,732.46 元，同比增长 42.86%；报告期内公司投资活动现金流入为 393,098,555.85 元，投资活动现金流出为 408,746,182.50 元，投资活动产生的现金流量净额为-15,647,626.65，同比下降 345.49%，主要系公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。报告期内公司整体现金流量充足。

综上所述，公司财务状况的趋势是营业收入较上年同期增加，净利润随之增加，公司整体盈利能力上升，偿债能力、营运情况及成长情况与去年同期相比略有上升。未来，公司将抓住节能行业发展的历史契机，在营销方面，采取依托重点行业、重点区域，以样板点为核心，建立辐射全国的营销系统；在技术方面，持续进行产品研发和应用研究投入，始终围绕工业企业客户，提供节水、节电、节汽等综合

节能服务，拓展业务模式，成为综合性的工业节能解决方案供应商。

## （二） 行业情况

报告期内，我国国民经济继续保持总体平稳、稳中有进，步入转型升级、深化发展的新阶段，内有去杠杆、控债务、严监管和强环保政策要求，外有中美贸易摩擦升温压力，承受了较大的下行压力；国内宏观经济整体在面对短期下行压力，使得节能服务产业同样面临经营压力与挑战。“十九大”报告把生态文明建设提高到“千年大计”的高度，节能服务产业肩负的战略意义和历史使命进一步凸显，整体上呈现稳中有进的良好态势，发挥了战略性新兴产业的支柱作用。

报告期内，《国务院关于印发打赢蓝天保卫战三年计划的通知》、《关于扩大中央财政支持北方地区冬季清洁取暖城市试点的通知》、《关于加强锅炉节能环保工作的通知》等政策文件相继发布，《“十三五”节能环保产业发展规划》、《“十三五”节能减排综合工作方案》等政策落地，各地行动计划和实施方案持续推进，使得工业企业对节能减排技术和产品的需求进一步增强。

根据中国节能协会节能服务产业委员会（EMCA）统计，报告期内，节能服务产业产值达 4774 亿元；全国从事节能服务的企业 6439 家，行业从业人数 72.9 万人，合同能源管理投资形成年节能能力超过 3930 万吨标准煤，年减排二氧化碳突破 10651 万吨。节能服务产业增速为 15.1%，逐步进入平稳发展。节能服务产业不仅在我国节能技术应用和节能项目投资等方面发挥着至关重要的推动作用，而且对推动节能改造、减少能源消耗、增加社会就业、促进经济发展发挥了积极的作用，成为我国转变发展方式、经济提质增效、建设生态文明建设的重要抓手之一。

随着宏观经济的稳好趋势及供给侧改革进一步推进，工业节能产业的空间也将不断释放，公司将继续坚持以“节能是我们的责任”为发展理念和企业使命，抓住国家加强节能环保工作的历史契机，持续专注工业节能服务行业，力争成为工业水务与用能精细化管理的引领者。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	73,844,527.59	40.46%	48,889,091.34	29.35%	51.04%
应收票据与应收账款	47,398,242.64	25.97%	67,580,017.64	40.57%	-29.86%
存货	1,127,819.54	0.62%	3,269,783.22	1.96%	-65.51%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	32,178,959.61	17.63%	31,681,067.97	19.02%	1.57%
在建工程	14,946,028.26	8.19%	10,736,766.87	6.45%	39.20%

短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	4,601,563.07	2.52%	-	-	-

### 资产负债项目重大变动原因：

#### 1、货币资金

报告期末，货币资金占总资产比重 40.46%，较上年期末增加 51.04%，增加 24,955,436.25 元。

主要系：1) 报告期内，公司经营业绩增长；2) 报告期内，公司持续加强应收账款管理，资金回笼增加所致。

#### 2、应收票据及应收账款

报告期末，应收票据及应收账款较上年期末减少 29.86%，减少 20,181,775.00 元，其中应收票据减少 4,588,004.44 元，应收账款减少 15,593,770.56 元，主要原因系 1) 报告期内，钢铁、化工等行业下游客户资金较充裕，较少使用承兑汇票支付款项；2) 报告期内，公司持续加强应收账款管理，回款增加。

#### 3、存货

报告期末，存货较上年期末减少 65.51%，主要系公司加强存货管理，加速设备销售的验收进度，期末保留少量存货。

#### 4、在建工程

报告期末，在建工程较上年期末增加 39.20%，增加 4,209,261.39 元，主要系本期新投建项目较上期增加所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	83,977,849.21	-	72,113,388.10	-	16.45%
营业成本	40,930,812.77	48.74%	31,212,643.08	43.28%	31.14%
毛利率%	51.26%	-	56.72%	-	-
管理费用	6,860,586.80	8.17%	7,187,764.96	9.97%	-4.55%
研发费用	8,770,130.12	10.44%	10,756,575.18	14.92%	-18.47%
销售费用	6,958,329.06	8.29%	6,501,789.64	9.02%	7.02%
财务费用	60,468.74	0.07%	-9,066.32	-0.01%	-766.96%
资产减值损失	3,604,288.84	4.29%	4,772,415.27	6.62%	-24.48%
其他收益	1,352,876.69	1.61%	694,096.03	0.96%	94.91%
投资收益	2,098,555.85	2.50%	1,122,907.45	1.56%	86.89%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	20,115,502.91	23.95%	13,207,023.44	18.31%	52.31%
营业外收入	0.07	-	-	-	-
营业外支出	100,574.55	0.12%	300.00	0.00%	33,424.85%
净利润	20,060,432.29	23.89%	13,437,475.70	18.63%	49.29%

### 项目重大变动原因：

#### 1、营业收入、营业成本

报告期内，营业收入为 83,977,849.21 元，较上年同比增加 16.45%，主要系报告期内销售业务的增加所致。营业成本为 40,930,812.77 元，较上年同比增加 31.14%，主要系 1) 报告期内营业收入增加，营业成本同比例增加；2) 部分销售业务的材料成本上涨所致。

#### 2、研发费用

报告期内，研发费用 8,770,130.12 元，较上年减少 18.47%，主要系 1) 公司通过内部绩效考核制度，实现淘汰机制，提升员工效率。人员精简导致研发人工减少。2) “凝汽器工艺指标与节能技术”、“冷却塔高效除雾及水回收”等项目处于小试阶段，研发材料投入减少。

#### 3、财务费用

报告期内，财务费用为 60,468.74 元，较上年同比增加 766.96%，主要系报告期内现金折扣较多。

#### 4、资产减值损失

报告期内，资产减值损失为 3,604,288.84 元，较上年减少 24.48%，主要系公司持续加强应收账款管理，计提减值准备减少所致。

#### 5、其他收益

报告期内，其他收益为 1,352,876.69 元，较上年增加 94.91%，主要系 2017 年企业利用资本市场扶持资金本期收到确认其他收益。

#### 6、投资收益

报告期内，投资收益为 2,098,555.85 元，较上年增加 86.89%，主要系公司利用闲置自有资金购买理财产品产生收益增加所致。

#### 7、营业外支出

报告期内，营业外支出为 100,574.55 元，主要系债务重组损失。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	83,977,849.21	72,113,388.10	16.45%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	40,930,812.77	31,212,643.08	31.14%



其他业务成本	-	-	-
--------	---	---	---

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
合同能源管理业务	64,824,167.50	77.19%	60,658,406.01	84.12%
销售业务	19,153,681.71	22.81%	11,454,982.09	15.88%
合计	83,977,849.21	100.00%	72,113,388.10	100.00%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，主营业务收入包含合同能源管理业务收入与产品销售业务收入，报告期内，主营业务收入金额为 83,977,849.21 元，相匹配的成本为 40,930,812.77 元，与上年度相比，主营业务收入增加 16.45%；主营业务成本增加 31.14%；合同能源管理业务收入为 64,824,167.50 元，较上年增加 6.87%，销售业务 19,153,681.71 元，较上年增加 67.21%。主要为受宏观经济复苏及节能产业的持续发展影响，公司业务趋于稳定回升，产品的市场覆盖进一步提升。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	宁波镇洋化工发展有限公司	8,022,516.45	9.80%	否
2	杭州航民小城热电有限公司	7,566,755.08	9.25%	否
3	浙江宝峰热电有限公司	5,832,007.06	7.13%	否
4	江苏中盐昆山有限公司	5,021,615.19	6.14%	否
5	江苏省镔鑫钢铁集团有限公司	3,935,645.63	4.81%	否
	合计	30,378,539.41	37.13%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	常州东申泵业有限公司	6,701,580.00	14.58%	否
2	杭州正泰输配电设备有限公司	5,543,717.94	12.06%	否
3	青岛科赛丽化工有限公司	3,277,246.00	7.13%	否
4	淄博鲁琦环保设备科技有限公司	2,824,085.00	6.14%	否
5	山东四方安装工程有限公司	2,126,800.00	4.63%	否
	合计	20,473,428.94	44.54%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	35,254,732.46	24,678,051.20	42.86%
投资活动产生的现金流量净额	-15,647,626.65	-3,512,451.23	-345.49%

筹资活动产生的现金流量净额	4,573,582.44	0.00	-
---------------	--------------	------	---

**现金流量分析：**

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 35,254,732.46 元，较上年增加 42.86%，主要系报告期内，公司经营业绩增长，公司持续加强应收账款和其他应收款管理，回款增加导致。
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-15,647,626.65 元，较上年减少 345.49%，主要系报告期内新投建合同能源管理项目增加所致。
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 4,573,582.44 元，主要系公司取得余杭农村商业银行长期借款所致。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，公司拥有全资子公司一家，为宁波涌浚科技有限公司，涌浚科技由宁波市市场监督管理局于 2017 年 1 月 3 日核准设立，统一社会信用代码：91330201MA283MWJ3T，企业类型为有限责任公司（法人独资），注册地：宁波高新区院士路 66 号 2 幢创业大厦 552 室，经营范围：节能技术、环保技术、水资源利用技术的开发、咨询、推广、转让和服务；环保节能工程、水资源利用工程的设计、施工；工程管理服务；节能设备、水资源利用设备、自动化控制设备、计算机软件的开发及销售。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

报告期内，为有效提高公司资金使用效率，公司利用闲余资金购买杭州银行“卓越增盈”“卓越灵动”，农业银行“汇利丰”、“本利丰”、“安心快线”，余杭农村商业银行“安心快线”人民币理财产品，期末余杭农村商业银行“安心快线”余额为 4,900,000.00 元，其他银行理财产品余额为 0。

公司于 2017 年年度股东大会审议并授权公司在不超过 6,000 万元的限额内，滚动使用自有闲置资金适时投资理财产品。上述投资理财行为均履行了审批程序，所购买的理财产品属于可随时赎回的短期低风险银行理财产品，具备较强的流动性和较低的风险，用于购买上述理财产品的资金均为当期闲置资金，对公司业务及其他方面不存在不利影响。

**(五) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

1. 本公司根据《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)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年

度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	9,810,092.80	应收票据及应收账款	67,580,017.64
应收账款	57,769,924.84		
应付票据	768,410.00	应付票据及应付账款	13,532,353.36
应付账款	12,763,943.36		
管理费用	17,944,340.14	管理费用	7,187,764.96
		研发费用	10,756,575.18

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的义务，在不断为股东创造的价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。同时，公司始终以节能是我们的责任为公司使命，用创新的技术服务客户，所实施的项目在降低工业企业能耗的同时，减少了二氧化硫、二氧化碳和烟尘灰渣等污染物的排放，减少了环境污染和温室效应，积极响应稳增长、调结构、惠民生的国家政策。今后公司将一如既往把社会责任放在公司发展的重要位置，诚信经营，依法纳税，和社会共享企业发展成果。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司深耕工业节能服务领域，紧跟国家产业政策导向，支撑节能减排的产业方向。根据当前行业发展、政策环境情况，预计未来几年内，国内节能行业将保持持续的需求增长，现有业务和盈利模式拥有保障，经营模式和投资计划稳健，市场前景良好，行业经营环境和市场需求不存在现实或可预见的重大不利变化。

报告期内，公司业绩受宏观经济复苏及节能产业的持续发展影响，整体上稳步提升，公司财务状况良好，总资产为 182,519,541.24 元，净资产为 166,242,327.79 元，资产负债率（合并）为 8.92%，现金流

量充足，具有较强的业务拓展潜能。同时，公司近三年综合毛利率一直保持在 50%以上，通过整合内外部资源拥有较强的抗风险能力，并通过不断的技术积累和持续的研发，为未来的持续发展提供有力保证。

股份有限公司成立后，公司依照《公司法》和公司章程设立了股东大会、董事会、监事会，董事会依法聘任了公司管理人员，形成了较为完善的治理结构；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各重大内部控制体系运行良好；同时，构建了稳定的经营管理团队和核心骨干队伍，保障公司在未来的经营中通过规范的治理和科学的决策，规避风险，持续盈利。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### 五、 风险因素

##### （一） 持续到本年度的风险因素

##### 1、 国家政策调整的风险

当前国家鼓励节能行业，支持行业内公司以合同能源管理为模式开展业务。国家对参与节能改造及符合要求的合同能源管理项目进行奖励及税收优惠。若政策发生调整，将影响到公司的发展速度和税负成本，这将对公司的业务发展及盈利能力带来不利影响。

**应对措施：**“十三五”时期我国节能减排的压力依然巨大，相关行业政策和国家规划陆续出台，也表明在未来几年节能行业仍将是国家重点扶持战略新兴行业，公司的业务所受国家政策有一定的稳定性和延续性。同时，公司也将通过持续研发推出新技术和新产品，进一步拓宽自身业务，降低可能的政策调整对公司业绩造成的影响。

##### 2、 下游行业发生波动的风险

公司的客户群体主要为钢铁、化工、热电及石化等行业内企业，客户所属行业范围较广，大部分企业属于高耗能工业企业。因此，客户所属行业的自身周期性及产业变化将影响到公司的发展速度及规模，从而影响到公司的利益。若下游行业面临产能过剩或结构性调整，将一定程度上对公司经营业绩产生的不利影响。

**应对措施：**钢铁、化工、热电及石化等行业从长远来看仍是国家支撑性产业，国家制定的一系列政策有利于优胜劣汰，促进行业的良性发展。而节能减排作为一项长期国家战略，市场需求会持续旺盛，近年来节能服务产业年节能量的显著增长，也从侧面反映了本公司所在行业良好的效益前景。公司一方面将通过树立良好市场信誉，加大成本管理等措施加强竞争优势，谋求长期发展；另一方面在发展新项

目时，对客户进行综合评估，结合其所处细分领域市场前景、客户自身信用情况、客户生产线先进性等方面评估结果，选择优质的客户进行交易，以减小下游行业波动对公司业务的影响；同时，公司也将通过持续研发推出新技术和新产品，未来随着产品的多样化，公司能够进一步拓宽下游行业。

### 3、市场竞争加剧的风险

本公司作为节能服务企业，对行业上游需要整合各类软硬件设备、节能机电装备、工程施工方等；对行业下游则针对不同客户提出的具体要求及应用领域，设计出达到客户要求的一整套解决方案。公司虽然是行业内拥有较强技术和品牌优势的公司，但随着更多的大型企业进军节能行业以及竞争对手的技术及服务的提升，若公司不能保持自身技术优势、市场拓展能力及综合服务能力的领先优势，则其竞争能力将有可能被削弱，从而对公司未来业务的发展产生不利影响。

**应对措施：**公司一直非常重视研发投入和技术落地工作，公司主要产品质量优良，受到主要客户的认同肯定，在同类产品中具有一定的优势，避免了同质化。同时公司将持续进行研发团队的建设，增加研发投入、促进研发与业务的紧密结合，不断提高自主创新能力，构建并巩固公司的核心竞争力。同时通过进一步寻找新业务方向领域并加大投入，保持公司未来的持续发展。

### 4、应收账款无法收回的风险

公司报告期内应收账款余额较大，报告期末应收账款账面价值 42,176,154.28 元，占资产总额的 23.11%，应收账款周转率 1.68。虽然公司下游客户多为大型民企、国有企业/集团等质地优良的客户，且报告期内应收账款余额已经得到一定控制，但应收账款绝对金额较大，如果上述应收账款无法收回将会产生较大金额的坏账损失，将对公司经营业绩产生不利影响。

**应对措施：**公司为积极减少应收款项对公司资金的占用，降低现金短缺对经营可能产生的流动性风险，加紧了对应收账款进行账龄分析、跟踪和催收，加强了对相关人员的责任落实和考核。公司应收账款金额连续三年持续下降，报告期末应收账款余额较期初下降了 26.99%，未来公司将进一步全方位地对应收账款进行持续监控和催收。

### 5、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为杨宝良、杨根凤夫妇，二人合计直接及间接持有公司 81.40%股权。若其利用实际控制人的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

**应对措施：**公司建立了较为合理的法人治理结构。公司将严格依据《公司法》和《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等规章管理制度的规定，保障“三会”的切实执行，不断完善法人治理结构；股份有限公司成立后组建了监事会，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益；公司股东及董事、监事、高级管理人员也将加强对相关法律法规的学习，增强规范治理意识，严格按照公司章程等制度行使权利，履行对公司及利益相关人的义务，

加大内部控制体系的建设，逐步提高公司治理和内部控制水平，以适应公司发展需要。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

无



## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议和 2017 年年度股东大会审议通过《关于公司使用闲置资金购买理财产品》，为了提高公司资金的使用效率、实现公司资产收益最大化，公司拟在不影响主营业务正常发展并确保经营需求、资金安全的前提下，计划在不超过 6,000 万元的限额内，使用自有闲置资金适时投资理财产品，上述额度范围内的资金可滚动使用。

报告期内，公司使用自有闲置资金投资理财产品未超过限额。

**(三) 承诺事项的履行情况**

1、在申请挂牌前，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员已分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》；

2、在申请挂牌前，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员已分别出具了《减少及避免关联交易的承诺函》；

3、在申请挂牌前，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东已分别出具了《关于防止大股东及关联方占用公司资金的承诺函》；

报告期内，上述承诺人均未发生违反相关承诺的事项。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	冻结	1,743,158.00	0.96%	银行承兑汇票保证金
总计	-	1,743,158.00	0.96%	-



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	16,595,738	43.00%	8,297,869	24,893,607	43.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,102,088	18.40%	3,551,044	10,653,132	18.40%	
	董事、监事、高管	7,139,588	18.50%	3,569,794	10,709,382	18.50%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,999,262	57.00%	10,999,631	32,998,893	57.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,886,762	56.71%	10,943,381	32,830,143	56.71%	
	董事、监事、高管	21,999,262	57.00%	10,999,631	32,998,893	57.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		38,595,000	-	19,297,500	57,892,500	-	
普通股股东人数							9

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨宝良	23,926,500	11,963,250	35,889,750	61.99%	27,135,000	8,754,750
2	杨根凤	5,062,350	2,531,175	7,593,525	13.12%	5,695,143	1,898,382
3	杭州钧沛投资合伙企业（有限合伙）	3,303,150	1,651,575	4,954,725	8.56%	-	4,954,725
4	杭州赛伯乐晨星投资合伙企业（有限合伙）	2,701,650	1,350,825	4,052,475	7.00%	-	4,052,475
5	杭州捷翰投资管理合伙企业（有限合伙）	1,950,000	975,000	2,925,000	5.05%	-	2,925,000
合计		36,943,650	18,471,825	55,415,475	95.72%	32,830,143	22,585,332

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东杨宝良与股东杨根凤为夫妻关系。公司股东捷翰投资中的普通合伙人杨保东与有限合伙人杨宝伟与公司股东杨宝良为兄弟关系。公司股东钧沛投资中的有限合伙人杨根英与公司股东杨根凤为姐妹关系。股东杨宝良持有钧沛投资及捷翰投资股权。除此之外，普通股前五名股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

杨宝良作为本公司控股股东，直接持有 61.99%的公司股权，通过钧沛投资间接持有 4.32%公司股权，通过捷翰投资间接持有 1.88%公司股权，合计持有公司总股本的 68.19%。同时担任公司董事长兼总经理，负责全面统筹安排公司日常生产经营，具有决策权，在公司运作中承担着较为重要的任务并发挥着较大的作用。

杨宝良，男，1969 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级工程师。1994 年 8 月至 2001 年 12 月担任东方通信股份有限公司工程师；2002 年 1 月至 2004 年 8 月担任杭州华新通信技术有限公司副总经理；2004 年 9 月至 2016 年 3 月担任杭州安耐杰科技有限公司执行董事、总经理，2016 年 3 月起担任公司董事长，2017 年 2 月起兼任公司总经理。

报告期内公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为杨宝良、杨根凤夫妇。

杨宝良资料披露于第六节、三、(一)。

杨根凤，女，1976 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。1998 年 7 月至 2002 年 6 月担任东方通信集团公司会计；2002 年 7 月至 2004 年 9 月担任东方通信股份有限公司会计；2004 年 10 月至今任职于公司，股份有限公司成立后担任公司董事、财务人员。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	余杭农村商业银行	4,630,000.00	5.88%	2018.11.14-2028.11.13	否
合计	-	4,630,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年6月1日	0	0	5
合计	0	0	5

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨宝良	董事长兼总经理	男	1969年4月	本科	2019-3-15至2022-3-14	是
杨根凤	董事	女	1976年9月	本科	2019-3-15至2022-3-14	是
刘晶晶	董事兼副总经理	男	1981年9月	中专	2019-3-15至2022-3-14	是
黄昕	董事	男	1964年12月	硕士研究生	2019-3-15至2022-3-14	否
张志刚	董事	男	1973年1月	中专	2019-3-15至2022-3-14	是
戴维	监事会主席	男	1980年6月	硕士研究生	2019-3-15至2022-3-14	是
李燕	职工代表监事	女	1981年12月	本科	2019-3-15至2022-3-14	是
程日红	监事	女	1979年3月	大专	2019-3-15至2022-3-14	是
石瑞清	副总经理	男	1986年10月	本科	2019-3-15至2022-3-14	是
陈萍	财务总监	女	1982年9月	本科	2019-3-15至2022-3-14	是
李爽	董事会秘书	女	1985年5月	硕士研究生	2019-3-15至2022-3-14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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

董事长兼总经理杨宝良与董事杨根凤为夫妻关系；

除此之外，董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人无关联关系

#### (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
杨宝良	董事长兼总经理	23,926,500	11,963,250	35,889,750	61.99%	0
杨根凤	董事	5,062,350	2,531,175	7,593,525	13.12%	0
程日红	监事	150,000	75,000	225,000	0.39%	0
合计	-	29,138,850	14,569,425	43,708,275	75.50%	0

#### (三) 变动情况

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
石瑞清	无	新任	副总经理	业务发展需要

**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

石瑞清先生，男，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年7月至2014年3月担任北京紫光益天环境工程技术有限公司技术部长；2014年3月至今，历任浙江安耐杰科技股份有限公司产品经理、事业部副总经理，现任公司副总经理。

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	14
财务人员	7	7
销售人员	23	19
技术人员	46	36
维护人员	11	14
<b>员工总计</b>	<b>100</b>	<b>90</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	3	3
本科	50	43
专科	28	28
专科以下	18	16
<b>员工总计</b>	<b>100</b>	<b>90</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

报告期内，公司不断完善人才招聘与培养机制；健全人力资源管理体系，完善员工招聘、考核、培训、转岗、淘汰等制度，为员工提供良好的发展空间提高公司的凝聚力与员工个人归属感：

1、人员变动情况：报告期内，公司通过内部管理的强化提升员工效率，引进和培养复合型人才提升员工综合能力，落实“多劳多得、高能高薪”的薪酬政策鼓励员工自我提升，强化末尾淘汰机制精简岗位。经过岗位及人员的优化，公司销售、技术岗位人员分别减少4人和10人，有效控制了公司整体费用，同时提高了员工效率并明晰了职业发展通道，巩固了核心团队及人才梯队。

2、薪酬体系：报告期内公司根据《劳动法》与每个员工签订劳动用工合同，并建立比较完整的薪

酬体系，按照国家有关法律法规和地方社会保险政策，为自愿参保员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。

3、人才引进、招聘：报告期内，公司十分重视人才的引进，坚持公开招聘、平等竞争、择优录用的原则，有针对性的在全国各地通过多种渠道发布招聘通知，通过现场招聘、网络招聘、内部推荐等方式，招聘优秀的技术人才和管理人才并提供与其自身价值相适应的岗位，制定公平、公正、公开的激励机制和政策，完善薪酬福利体系。

4、报告期内公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	2

### 核心人员的变动情况

报告期内核心人员无变动。其中其他对公司有重大影响的人员石瑞清，因受董事会聘任成为高级管理人员，因此不再统计入核心人员。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国股份转让系统公司的相关规定要求，不断完善法人治理结构。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，上述成员能够按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理制度独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司的重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的授权范围、程序和规则进行，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司现在的治理机制能够给所有股东和未来投资者提供合适的保护和保障机制。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股份有限公司建立了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及三会议事规则对股东大会、董事会、监事会的召集、召开及表决程序、参会资格及职责权限做了明确规定。《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》等制度规则进一步完善了公司的内部控制体系。

公司已根据实际情况建立了能给所有股东提供合适保护的治理机制，现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。自股份有限公司设立以来，公司的重大事项能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，相关决议和制度能够得到有效执行。



### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司共召开3次股东大会、3次董事会，2次监事会。总体来看，报告期内公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策能够按照《公司章程》、“三会”议事规则及有关内控制度的规定程序进行决策。

### 4、 公司章程的修改情况

2018年5月8日召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》，对公司注册资本作出修订。

2018年12月10日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改<浙江安耐杰科技股份有限公司章程>部分条款的议案》，对公司住所作出修订。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p><b>2018年4月16日一届十一次董事会审议：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《公司2017年度董事会工作报告》；</li> <li>2、《公司2017年度总经理工作报告》；</li> <li>3、《公司2017年年度报告及其摘要》；</li> <li>4、《公司2017年度财务决算报告》；</li> <li>5、《公司2018年度财务预算报告》；</li> <li>6、《公司2017年度利润分配预案》；</li> <li>7. 《关于授权公司董事会办理资本公积金转增股本相关事宜的议案》；</li> <li>8、《关于修改公司章程部分条款的议案》；</li> <li>9、《关于浙江安耐杰科技股份有限公司2017年度&lt;审计报告&gt;的议案》；</li> <li>10、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》；</li> <li>11、《关于申请公司2018年度银行综合授信额度的议案》；</li> <li>12、《关于公司2018年度利用自有闲置资金适时购买理财产品的议案》；</li> <li>13、《关于召开2017年年度股东大会的议案》。</li> </ol> <p><b>2018年8月17日一届十二次董事会审议：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《公司2018年半年度报告》；</li> <li>2、《关于聘任公司副总经理的议案》；</li> <li>3、《关于更正&lt;浙江安耐杰科技股份有限公司2017年半年度报告&gt;的议案》</li> </ol>

		<p><b>2018年11月12日一届十三次董事会审议：</b></p> <p>1、《关于变更公司住所的议案》</p> <p>2、《关于修改&lt;浙江安耐杰科技股份有限公司章程&gt;部分条款的议案》</p> <p>3、《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p><b>2018年4月16日一届七次监事会审议：</b></p> <p>1、《公司 2017 年度监事会工作报告》；</p> <p>2、《公司 2017 年年度报告及其摘要》；</p> <p>3、《公司 2017 年度财务决算报告》；</p> <p>4、《公司 2018 年度财务预算报告》；</p> <p>5、《公司 2017 年度利润分配预案》；</p> <p>6、《关于浙江安耐杰科技股份有限公司 2017 年度&lt;审计报告&gt;的议案》；</p> <p>7、《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》；</p> <p>8、《关于公司 2017 年度利用自有闲置资金适时购买理财产品的议案》。</p> <p><b>2018年8月17日一届八次监事会审议：</b></p> <p>1、《公司 2018 年半年度报告》；</p> <p>2、《关于更正&lt;浙江安耐杰科技股份有限公司 2017 年半年度报告&gt;的议案》</p>
股东大会	3	<p><b>2018年5月8日 2017 年年度股东大会审议：</b></p> <p>1、《公司 2017 年度董事会工作报告》；</p> <p>2、《公司 2017 年度监事会工作报告》；</p> <p>3、《公司 2017 年年度报告及其摘要》；</p> <p>4、《公司 2017 年度财务决算报告》；</p> <p>5、《公司 2018 年度财务预算报告》；</p> <p>6、《公司 2017 年度利润分配预案》；</p> <p>7、《关于授权公司董事会办理资本公积金转增股本相关事宜的议案》；</p> <p>8、《关于修改公司章程部分条款的议案》；</p> <p>9、《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》；</p> <p>10 《关于申请公司 2018 年度银行综合授信额度的议案》；</p> <p>11、《关于公司 2018 年度利用自有闲置资金适时购买理财产品的议案》。</p> <p><b>2018 年 12 月 10 日 2018 年第一次临时股东大会审议：</b></p> <p>1、《关于变更公司住所的议案》；</p> <p>2、《关于修改&lt;浙江安耐杰科技股份有限公司章程&gt;部分条款的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审计、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合相关法律、法规和公司章程的规定。未出现不符合法律法规及公司章程规定的情形。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照公司董事会制度以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，各司其责，确保公司各项工作规范运作。报告期内，公司未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者质检畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

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

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对定期报告进行了审核认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，定期报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1.业务独立性

本公司主要为工业能量系统优化、用能精细化管理技术解决方案的研发、推广和应用，具有完全独立的业务运作系统。

#### 2.人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司在劳动、人事及工作管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员在公司工作

并领取薪酬，没有在控股股东担任除董事以外的其他职务和领取报酬。

### 3.资产独立性

本公司拥有独立的采购和销售系统。控股股东、实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其它资源的情况。

### 4.机构独立性

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构，该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

### 5.财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，相关人员均未在任何其他单位兼职。根据现行会计制度及相关法规，结合公司实际情况，公司制定了规范、独立的财务会计制度，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司已开设独立的银行账户，未与大股东及其他关联方公用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳业务，与大股东及其他关联方无混合纳税现象。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《企业会计准则》及国家法律法规中关于会计核算的规定，并结合公司本身的管理需要，制定会计核算体系、应收账款管理制度等财务管理制度，确保公司内控有效执行。本年未发生管理制度重大缺陷，公司将持续提升内部控制水平。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全信息披露管理，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，公司于 2017 年 5 月 12 日召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于制定<浙江安耐杰科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审[2019]1318号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2019年4月2日
注册会计师姓名	潘晶晶、罗衡
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	
<h2>审 计 报 告</h2> <p>天健审〔2019〕1318号</p>	
浙江安耐杰科技股份有限公司全体股东：	
<h3>一、 审计意见</h3> <p>我们审计了浙江安耐杰科技股份有限公司（以下简称安耐杰公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安耐杰公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>	
<h3>二、 形成审计意见的基础</h3> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师</p>	

对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安耐杰公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

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

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

安耐杰公司治理层（以下简称治理层）负责监督安耐杰公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对安耐杰公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安耐杰公司不能持续经营。

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

（六）就安耐杰公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财

务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：潘晶晶  
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：罗衡

二〇一九年四月二日



## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、一、(1)	73,844,527.59	48,889,091.34
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、一、(2)	47,398,242.64	67,580,017.64
预付款项	五、一、(3)	1,067,928.45	606,100.59
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、一、(4)	578,027.24	824,577.98
买入返售金融资产			
存货	五、一、(5)	1,127,819.54	3,269,783.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、一、(6)	5,167,229.76	375,672.91
<b>流动资产合计</b>		<b>129,183,775.22</b>	<b>121,545,243.68</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、一、(7)	32,178,959.61	31,681,067.97
在建工程	五、一、(8)	14,946,028.26	10,736,766.87
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、一、(9)	3,143,787.12	2,616,337.17
其他非流动资产	五、一、(10)	3,066,991.03	
<b>非流动资产合计</b>		<b>53,335,766.02</b>	<b>45,034,172.01</b>
<b>资产总计</b>		<b>182,519,541.24</b>	<b>166,579,415.69</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、一、(11)	6,943,597.17	13,532,353.36
预收款项	五、一、(12)	1,633,710.00	2,440,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、一、(13)	1,771,525.08	2,243,446.85
应交税费	五、一、(14)	1,118,434.61	1,806,012.20
其他应付款	五、一、(15)	208,383.52	375,707.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>11,675,650.38</b>	<b>20,397,520.19</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、一、(16)	4,601,563.07	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,601,563.07</b>	
<b>负债合计</b>		<b>16,277,213.45</b>	<b>20,397,520.19</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、一、(17)	57,892,500.00	38,595,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、一、(18)	58,610,685.69	77,908,185.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、一、(19)	4,908,980.82	2,973,731.87
一般风险准备			
未分配利润	五、一、(20)	44,830,161.28	26,704,977.94
归属于母公司所有者权益合计		166,242,327.79	146,181,895.50
少数股东权益			

所有者权益合计		166,242,327.79	146,181,895.50
负债和所有者权益总计		182,519,541.24	166,579,415.69

法定代表人：杨宝良

主管会计工作负责人：陈萍

会计机构负责人：曾洁雨

## (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		72,807,149.70	47,177,483.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、(一)、1	46,120,958.89	67,580,017.64
预付款项		1,067,928.45	606,100.59
其他应收款	十二、(一)、2	574,787.24	820,730.48
存货		1,127,819.54	3,269,783.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,900,000.00	
<b>流动资产合计</b>		<b>126,598,643.82</b>	<b>119,454,115.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(一)、3	4,000,000.00	4,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		30,000,935.90	31,681,067.97
在建工程		14,946,028.26	8,004,836.31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,136,401.81	2,616,337.17
其他非流动资产		3,066,991.03	
<b>非流动资产合计</b>		<b>55,150,357.00</b>	<b>46,302,241.45</b>
<b>资产总计</b>		<b>181,749,000.82</b>	<b>165,756,357.19</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		6,828,443.67	12,656,173.36
预收款项		1,633,710.00	2,440,000.00

应付职工薪酬		1,765,495.54	2,237,959.45
应交税费		1,118,411.11	1,806,012.2
其他应付款		208,383.52	375,707.78
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>11,554,443.84</b>	<b>19,515,852.79</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,601,563.07	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,601,563.07</b>	
<b>负债合计</b>		<b>16,156,006.91</b>	<b>19,515,852.79</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		57,892,500.00	38,595,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		58,610,685.69	77,908,185.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,908,980.82	2,973,731.87
一般风险准备			
未分配利润		44,180,827.40	26,763,586.84
<b>所有者权益合计</b>		<b>165,592,993.91</b>	<b>146,240,504.40</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>181,749,000.82</b>	<b>165,756,357.19</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		83,977,849.21	72,113,388.10
其中：营业收入	五、(二)、1	83,977,849.21	72,113,388.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		67,313,778.84	60,723,368.14

其中：营业成本	五、(二)、1	40,930,812.77	31,212,643.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)、2	129,162.51	301,246.33
销售费用	五、(二)、3	6,958,329.06	6,501,789.64
管理费用	五、(二)、4	6,860,586.80	7,187,764.96
研发费用	五、(二)、5	8,770,130.12	10,756,575.18
财务费用	五、(二)、6	60,468.74	-9,066.32
其中：利息费用	五、(二)、6	27,980.63	
利息收入	五、(二)、6	88,756.29	25,060.04
资产减值损失	五、(二)、7	3,604,288.84	4,772,415.27
加：其他收益	五、(二)、8	1,352,876.69	694,096.03
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、9	2,098,555.85	1,122,907.45
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>		<b>20,115,502.91</b>	<b>13,207,023.44</b>
加：营业外收入	五、(二)、10	0.07	-
减：营业外支出	五、(二)、11	100,574.55	300.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>20,014,928.43</b>	<b>13,206,723.44</b>
减：所得税费用	五、(二)、12	-45,503.86	-230,752.26
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>20,060,432.29</b>	<b>13,437,475.70</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,060,432.29	13,437,475.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		20,060,432.29	13,437,475.70
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		20,060,432.29	13,437,475.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,060,432.29	13,437,475.70
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		0.35	0.23
（二）稀释每股收益		0.35	0.23

法定代表人：杨宝良

主管会计工作负责人：陈萍

会计机构负责人：曾洁雨

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、(二)、1	82,323,508.70	72,113,388.10
减：营业成本	十二、(二)、1	40,211,197.15	31,212,643.08
税金及附加		129,162.51	299,246.33
销售费用		6,946,584.35	6,453,391.93
管理费用		6,654,118.03	7,055,762.20
研发费用	十二、(二)、2	8,770,130.12	10,756,575.18
财务费用		74,663.55	-7,506.36
其中：利息费用		27,980.63	
利息收入		74,368.78	23,079.68
资产减值损失		3,574,140.09	4,772,212.77
加：其他收益		1,352,876.69	594,096.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(二)、3	2,098,555.85	1,100,473.34
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>		19,414,945.44	13,265,632.34
加：营业外收入		0.07	
减：营业外支出		100,574.55	300.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		19,314,370.96	13,265,332.34
减：所得税费用		-38,118.55	-230,752.26
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		19,352,489.51	13,496,084.60
（一）持续经营净利润		19,352,489.51	13,496,084.60
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		19,352,489.51	13,496,084.60
<b>七、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		78,065,122.33	63,925,267.12
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、(三)、1	3,776,543.05	2,103,346.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		81,841,665.38	66,028,613.19
购买商品、接受劳务支付的现金		21,187,485.18	16,618,933.54
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	五、(三)、1	12,138,581.36	11,297,646.81
支付的各项税费		2,379,213.35	2,532,394.54
支付其他与经营活动有关的现金		10,881,653.03	10,901,587.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		46,586,932.92	41,350,561.99

经营活动产生的现金流量净额		35,254,732.46	24,678,051.20
<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		2,098,555.85	1,122,907.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三)、3	391,000,000.00	170,200,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		393,098,555.85	171,322,907.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,846,182.50	4,635,358.68
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三)、4	395,900,000.00	170,200,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		408,746,182.50	174,835,358.68
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-15,647,626.65	-3,512,451.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,630,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,630,000.00	
偿还债务支付的现金		28,436.93	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,980.63	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		56,417.56	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,573,582.44	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		24,180,688.25	21,165,599.97
加：期初现金及现金等价物余额		47,920,681.34	26,755,081.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		72,101,369.59	47,920,681.34

法定代表人：杨宝良

主管会计工作负责人：陈萍

会计机构负责人：曾洁雨

**(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		77,744,322.33	63,925,267.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,993,745.54	2,001,365.71
<b>经营活动现金流入小计</b>		80,738,067.87	65,926,632.83
购买商品、接受劳务支付的现金		20,395,908.57	16,618,933.54



支付给职工以及为职工支付的现金		11,993,089.31	11,193,977.97
支付的各项税费		2,379,213.35	2,530,394.54
支付其他与经营活动有关的现金		10,809,304.54	10,057,462.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>45,577,515.77</b>	<b>40,400,768.52</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>35,160,552.10</b>	<b>25,525,864.31</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,098,555.85	1,100,473.34
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		391,000,000.00	170,200,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>393,098,555.85</b>	<b>171,300,473.34</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,846,182.50	2,403,935.21
投资支付的现金			4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		395,900,000.00	170,200,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>408,746,182.50</b>	<b>176,603,935.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,647,626.65</b>	<b>-5,303,461.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,630,000.00	
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>		<b>4,630,000.00</b>	
偿还债务支付的现金		28,436.93	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,980.63	
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>56,417.56</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,573,582.44</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>24,086,507.89</b>	<b>20,222,402.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额		46,977,483.81	26,755,081.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>71,063,991.70</b>	<b>46,977,483.81</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	38,595,000.00				77,908,185.69				2,973,731.87		26,704,977.94		146,181,895.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	38,595,000.00				77,908,185.69				2,973,731.87		26,704,977.94		146,181,895.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,297,500.00				-19,297,500.00				1,935,248.95		18,125,183.34		20,060,432.29
（一）综合收益总额											20,060,432.29		20,060,432.29
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									1,935,248.95	-1,935,248.95		
1. 提取盈余公积									1,935,248.95	-1,935,248.95		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	19,297,500.00				-19,297,500.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	19,297,500.00				-19,297,500.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	57,892,500.00				58,610,685.69				4,908,980.82	44,830,161.28		166,242,327.79

项目	上期											少数股东	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风	未分配利润		
优先		永	其他										

		股	续						险		权	
			债						准		益	
									备			
一、上年期末余额	25,730,000.00			90,033,911.27				1,624,123.41		14,617,110.70		132,005,145.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	25,730,000.00			90,033,911.27				1,624,123.41		14,617,110.70		132,005,145.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,865,000.00			-12,125,725.58				1,349,608.46		12,087,867.24		14,176,750.12
（一）综合收益总额										13,437,475.70		13,437,475.70
（二）所有者投入和减少资本				739,274.42								739,274.42
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				739,274.42								739,274.42
4. 其他												
（三）利润分配								1,349,608.46		-1,349,608.46		
1. 提取盈余公积								1,349,608.46		-1,349,608.46		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	12,865,000.00			-12,865,000.00								

1.资本公积转增资本（或股本）	12,865,000.00				-12,865,000.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	38,595,000.00				77,908,185.69			2,973,731.87		26,704,977.94		146,181,895.50	

法定代表人：杨宝良

主管会计工作负责人：陈萍

会计机构负责人：曾洁雨

**（八） 母公司股东权益变动表**

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	38,595,000.00				77,908,185.69				2,973,731.87		26,763,586.84	146,240,504.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	38,595,000.00				77,908,185.69			2,973,731.87		26,763,586.84	146,240,504.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	19,297,500.00				-19,297,500.00			1,935,248.95		17,417,240.56	19,352,489.51
(一)综合收益总额										19,352,489.51	19,352,489.51
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配								1,935,248.95		-1,935,248.95	
1.提取盈余公积								1,935,248.95		-1,935,248.95	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他											
(四)所有者权益内部结转	19,297,500.00				-19,297,500.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	19,297,500.00				-19,297,500.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	57,892,500.00				58,610,685.69				4,908,980.82		44,180,827.40	165,592,993.91

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	25,730,000.00				90,033,911.27				1,624,123.41		14,617,110.70	132,005,145.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	25,730,000.00				90,033,911.27				1,624,123.41		14,617,110.70	132,005,145.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,865,000.00				-12,125,725.58				1,349,608.46		12,146,476.14	14,235,359.02
（一）综合收益总额											13,496,084.60	13,496,084.60
（二）所有者投入和减少资本					739,274.42							739,274.42
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					739,274.42							739,274.42
4. 其他												
（三）利润分配									1,349,608.46		-1,349,608.46	

1. 提取盈余公积								1,349,608.46		-1,349,608.46	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	12,865,000.00				-12,865,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	12,865,000.00				-12,865,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本年期末余额</b>	38,595,000.00				77,908,185.69			2,973,731.87		26,763,586.84	146,240,504.40



# 浙江安耐杰科技股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江安耐杰科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州安耐杰科技有限公司（以下简称安耐杰有限），安耐杰有限系由自然人杨宝良和杨金庆共同出资组建，于 2004 年 9 月 7 日在杭州市工商行政管理局西湖分局登记注册，取得注册号 330106000043915 的企业法人营业执照。安耐杰有限以 2015 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 3 月 22 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330106765474478Y 的营业执照，注册资本 5,789.25 万元，股份总数 5,789.25 万股（每股面值 1 元）。

本公司属科技推广和应用服务业。主要经营活动：承接合同能源管理项目和销售节能设备。提供的劳务主要有：节能技术、技术设备、节能设备的技术开发、技术服务、成果转化，承接节能环保工程、节能设备工程、机电设备工程。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 2 日第二届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将宁波涌俊科技有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务

状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## （六）合并财务报表的编制方法

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

## （七）现金及现金等价物的确定标准

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

## （八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额

计入当期损益或其他综合收益。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资

收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

##### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	20	5	4.75
EMC合同能源管理设备	直线法	按合同约定的受益年限		
运输工具	直线法	4-5	5	19.00-23.75
其他设备	直线法	4-5	5	19.00-23.75

## (十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## (十四) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## (十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

## (十六) 长期待摊费用

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

## (十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。



## 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

## 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## 4. 辞退福利的会计处理方法

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

## 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## (十八) 股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (十九) 收入

### 1. 收入确认原则

### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务

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

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

### (1) 合同能源管理业务（ENERGY MANAGEMENT CONTRACT, 简称 EMC）

公司与用能单位签订能源管理合同，由公司向用能单位提供综合性的节能服务，包括节能诊断、设计、施工和服务等，而用能单位以节能效益支付本公司价款的一种业务模式。

公司 EMC 业务具有如下特点：公司 EMC 业务一般分为建设、节能服务（受益）、移交三个阶段。在建设期本公司不收取价款；在节能服务期（或称受益期），公司对投入的节能资产具有所有权，而用能单位具有使用权；在节能服务期，节能资产的日常维护及修理由本公司承担；公司定期与客户对实际节能收益进行书面确认，即按照实际节电量、合同约定的能源单价和收益分成比例计算当期 EMC 业务收入；节能服务期满，公司无偿向用能单位移交节能资产的产权。

### (2) 销售业务

公司与用能单位签订设备买卖合同，在设备安装调试完毕并经客户验收后，设备所有权上的主要风险和报酬转移给用能单位，按照销售商品收入，计入主营业务收入。

## (二十) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；

(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### （二十二）经营租赁

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

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

#### （二十三）分部报告

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

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

#### （二十四）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《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）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	9,810,092.80	应收票据及应收账款	67,580,017.64
应收账款	57,769,924.84		
应付票据	768,410.00	应付票据及应付账款	13,532,353.36
应付账款	12,763,943.36		
管理费用	17,944,340.14	管理费用	7,187,764.96
		研发费用	10,756,575.18

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的

折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江安耐杰科技股份有限公司	15%
宁波涌浚科技有限公司	25%

##### (二) 税收优惠

1. 2017 年公司通过高新技术企业认定，获高新技术企业证书（证书编号 GR201733003041），有效期为 2017 年-2019 年。公司 2018 年企业所得税税率为 15%。

2. 根据《企业所得税法实施条例》、《关于公共基础设施项目和环境保护、节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2012]10 号）和《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税[2009]166 号），公司符合条件的节能项目所得在该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

3. 根据《企业所得税法实施条例》、《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110 号），公司符合条件的合同能源管理项目所得在该项目自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

#### 五、合并财务报表项目注释

##### (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	22,856.27	8,430.58
银行存款	72,078,513.32	47,912,250.76
其他货币资金	1,743,158.00	968,410.00
合 计	73,844,527.59	48,889,091.34

## (2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项的说明

项 目	期末数	期初数
其他货币资金		
保函保证金		200,000.00
银行承兑汇票保证金	1,743,158.00	768,410.00
小 计	1,743,158.00	968,410.00

## 2. 应收票据及应收账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	5,222,088.36	9,810,092.80
应收账款	42,176,154.28	57,769,924.84
合 计	47,398,242.64	67,580,017.64

## (2) 应收票据

## 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	5,222,088.36		5,222,088.36	9,810,092.80		9,810,092.80
小 计	5,222,088.36		5,222,088.36	9,810,092.80		9,810,092.80

## 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,025,661.85	
小 计	13,025,661.85	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到

期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	63,115,040.92	100.00	20,938,886.64	33.18	42,176,154.28
小计	63,115,040.92	100.00	20,938,886.64	33.18	42,176,154.28

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	75,212,172.61	100.00	17,442,247.77	23.19	57,769,924.84
小计	75,212,172.61	100.00	17,442,247.77	23.19	57,769,924.84

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	30,724,584.29	1,536,229.21	5.00
1-2年	13,413,193.57	2,682,638.71	20.00
2-3年	4,514,488.69	2,257,244.35	50.00
3年以上	14,462,774.37	14,462,774.37	100.00
小计	63,115,040.92	20,938,886.64	33.18

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 3,496,638.87 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
肥城阿斯德化工有限公司	5,760,458.60	9.13	5,760,458.60
沧州中铁装备制造材料有限公司	4,751,545.16	7.53	1,381,117.91
青海天益冶金有限公司	2,416,634.57	3.83	1,457,819.45
淄博宏达焦化有限公司	2,072,803.00	3.28	2,072,803.00



安阳九天精细化工有限责任公司	2,065,788.52	3.27	103,289.43
小 计	17,067,229.85	27.04	10,775,488.39

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,063,670.95	99.60		1,063,670.95	606,100.59	100.00		606,100.59
1-2 年	4,257.50	0.40		4,257.50				
合 计	1,067,928.45	100.00		1,067,928.45	606,100.59	100.00		606,100.59

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 756,748.86 元,占预付款项期末余额合计数比例为 70.86%。

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	857,366.10	100.00	279,338.86	32.58	578,027.24
合 计	857,366.10	100.00	279,338.86	32.58	578,027.24

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	996,266.87	100.00	171,688.89	17.23	824,577.98
合 计	996,266.87	100.00	171,688.89	17.23	824,577.98

## 2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	420,047.10	21,002.36	5.00

1-2 年	216,550.00	43,310.00	20.00
2-3 年	11,485.00	5,742.50	50.00
3 年以上	209,284.00	209,284.00	100.00
合 计	857,366.10	279,338.86	32.58

## (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 107,649.97 元。

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	762,479.00	958,819.00
应收暂付款	82,717.85	32,447.87
备用金	12,169.25	5,000.00
合 计	857,366.10	996,266.87

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
湖北三宁化工股份有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	23.33	10,000.00	否
安阳钢铁股份有限公司	保证金	176,334.00	3 年以上	20.57	176,334.00	否
九江萍钢钢铁有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	11.66	20,000.00	否
		9,950.00	3 年以上	1.16	9,950.00	
山东京博石油化工有限公司	保证金	50,000.00	1-2 年	5.83	10,000.00	否
潍坊特钢集团销售有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	5.83	2,500.00	否
小 计		586,284.00		68.38	228,784.00	否

## 5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	422,974.20		422,974.20	473,656.78		473,656.78
在产品	704,845.34		704,845.34	2,796,126.44		2,796,126.44
合 计	1,127,819.54		1,127,819.54	3,269,783.22		3,269,783.22

## 6. 其他流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
理财产品	4,900,000.00	
留抵增值税	267,229.76	375,672.91
合 计	5,167,229.76	375,672.91

## (2) 理财产品说明

银行名称	理财产品名称	产品类型	产品期限	金额	预期年化收益率
余杭农村商业银行	“丰收·丰叶A”2018年底157期人民币理财产品	非保本浮动收益型	2018年11月20日-2019年2月19日	4,900,000.00	4.75%
小 计				4,900,000.00	

## 7. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	EMC合同能源管理设备	运输工具	通用设备	合 计
账面原值					
期初数	9,667,735.26	59,049,408.41	2,729,405.39	1,002,351.33	72,448,900.39
本期增加金额	20,000.00	16,858,154.02		9,287.89	16,887,441.91
1) 购置				9,287.89	9,287.89
2) 在建工程转入	20,000.00	16,858,154.02			16,878,154.02
本期减少金额		13,046,339.75			13,046,339.75
1) 处置或报废		13,046,339.75			13,046,339.75
期末数	9,687,735.26	62,861,222.68	2,729,405.39	1,011,639.22	76,290,002.55
累计折旧					
期初数	267,876.83	37,894,475.77	1,927,822.22	677,657.60	40,767,832.42
本期增加金额	459,771.59	15,480,170.49	307,838.84	141,769.35	16,389,550.27
1) 计提	459,771.59	15,480,170.49	307,838.84	141,769.35	16,389,550.27
本期减少金额		13,046,339.75			13,046,339.75
1) 处置或报废		13,046,339.75			13,046,339.75
期末数	727,648.42	40,328,306.51	2,235,661.06	819,426.95	44,111,042.94
账面价值					

期末账面价值	8,960,086.84	22,532,916.17	493,744.33	192,212.27	32,178,959.61
期初账面价值	9,399,858.43	21,154,932.64	801,583.17	324,693.73	31,681,067.97

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
赛银国际办公楼	8,960,086.84	尚在办理中
小 计	8,960,086.84	

## 8. 在建工程

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
EMC合同能源管理项目	14,946,028.26		14,946,028.26	10,736,766.87		10,736,766.87
合 计	14,946,028.26		14,946,028.26	10,736,766.87		10,736,766.87

## (2) 在建工程增减变动情况

项 目	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	期末数
EMC合同能源管理项目	10,736,766.87	22,498,379.77	16,858,154.02	1,430,964.36	14,946,028.26
房屋装修		20,000.00	20,000.00		
小 计	10,736,766.87	22,518,379.77	16,878,154.02	1,430,964.36	14,946,028.26

[注]:其他减少系处置 EMC 合同能源管理项目, 转入主营业务成本。

## 9. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	20,938,886.64	3,143,787.12	17,442,247.77	2,616,337.17
合 计	20,938,886.64	3,143,787.12	17,442,247.77	2,616,337.17

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
其他应收款坏账准备	279,338.86	171,688.89
可抵扣亏损	58,406.40	58,406.40

小 计	337,745.26	230,095.29
-----	------------	------------

## 10. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产购置款	3,066,991.03	
合 计	3,066,991.03	

## 11. 应付票据及应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	1,743,158.00	768,410.00
应付账款	5,200,439.17	12,763,943.36
合 计	6,943,597.17	13,532,353.36

## (2) 应付票据

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,743,158.00	768,410.00
小 计	1,743,158.00	768,410.00

2) 期末无已到期未支付的应付票据。

## (3) 应付账款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付购房款		4,188,141.14
应付服务费	2,742,540.64	4,078,031.17
应付设备款	1,809,844.67	3,030,080.19
应付安装维护费	648,053.86	1,467,690.86
小 计	5,200,439.17	12,763,943.36

2) 期末无账龄 1 年以上重要应付账款。

## 12. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	1,633,710.00	2,440,000.00
合 计	1,633,710.00	2,440,000.00

(2) 期末无账龄 1 年以上重要预收款项。

### 13. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,202,612.76	11,205,493.26	11,678,735.23	1,729,370.79
离职后福利—设定提存计划	40,834.09	486,643.54	485,323.34	42,154.29
合 计	2,243,446.85	11,692,136.80	12,164,058.57	1,771,525.08

#### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,163,806.05	9,794,805.32	10,269,375.57	1,689,235.80
职工福利费		602,432.22	602,432.22	
社会保险费	35,765.03	421,578.04	420,421.73	36,921.34
其中：医疗保险费	32,385.66	381,294.16	380,247.11	33,432.71
工伤保险费	563.23	6,953.96	6,935.75	581.44
生育保险费	2,816.14	33,329.92	33,238.87	2,907.19
住房公积金		296,163.20	296,163.20	
工会经费和职工教育经费	3,041.68	90,514.48	90,342.51	3,213.65
小 计	2,202,612.76	11,205,493.26	11,678,735.23	1,729,370.79

#### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	39,426.02	469,818.59	468,543.92	40,700.69
失业保险费	1,408.07	16,824.95	16,779.42	1,453.60
小 计	40,834.09	486,643.54	485,323.34	42,154.29

### 14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	808,720.61	1,184,448.24

企业所得税	154,865.66	385,995.93
城市维护建设税	60,530.36	121,055.27
代扣代缴个人所得税	46,968.62	21,491.41
教育费附加	25,941.58	51,880.83
地方教育附加	17,294.38	34,587.22
印花税	4,113.40	6,553.30
合 计	1,118,434.61	1,806,012.20

## 15. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	208,383.52	375,707.78
合 计	208,383.52	375,707.78

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

## 16. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	4,601,563.07	
合 计	4,601,563.07	

## 17. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	38,595,000.00			19,297,500.00			57,892,500.00

## (2) 其他说明

根据 2018 年 5 月 8 日公司 2017 年度股东大会审议通过的《2017 年度权益利润分配方案》，以公司现有总股本 38,595,000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，合计转增股本 19,297,500 股（每股面值 1 元），股权登记日为 2018 年 5 月 31 日，除权除息日为 2018 年 6 月 1 日。公司已办妥工商变更手续。

## 18. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	77,908,185.69		19,297,500.00	58,610,685.69
合 计	77,908,185.69		19,297,500.00	58,610,685.69

## (2) 其他说明

本期股本溢价减少详见本财务报表附注五（一）17 股本之所述。

## 19. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,973,731.87	1,935,248.95		4,908,980.82
合 计	2,973,731.87	1,935,248.95		4,908,980.82

## (2) 其他说明

本期增加系按本年母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

## 20. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	26,704,977.94	14,617,110.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,060,432.29	13,437,475.70
减：提取法定盈余公积	1,935,248.95	1,349,608.46
期末未分配利润	44,830,161.28	26,704,977.94

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83,977,849.21	40,930,812.77	72,113,388.10	31,212,643.08
合 计	83,977,849.21	40,930,812.77	72,113,388.10	31,212,643.08

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	39,629.53	160,322.87



教育费附加	16,984.07	68,709.80
地方教育费附加	11,322.71	45,806.55
印花税	61,226.20	26,407.11
合 计	129,162.51	301,246.33

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,369,140.50	2,732,241.06
差旅费	2,182,113.16	1,761,045.81
运输费	1,138,687.61	1,051,054.15
业务招待费	678,823.45	475,861.50
物料消耗	200,828.03	125,015.42
折旧费	91,961.62	100,288.90
办公费	74,351.20	136,144.00
其他	222,423.49	120,138.80
合 计	6,958,329.06	6,501,789.64

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,369,022.82	3,822,720.67
办公费	518,728.77	723,417.05
差旅汽车费	465,719.36	437,382.01
业务招待费	424,184.89	358,341.30
审计咨询费	437,228.23	511,755.15
折旧费	524,216.13	437,053.59
广告宣传费	30,740.00	86,700.00
股份支付		739,274.42
其他	90,746.60	71,120.77
合 计	6,860,586.80	7,187,764.96

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,953,973.48	4,659,579.49
物料消耗	2,245,900.17	3,612,527.08
差旅费	1,224,183.02	1,701,951.70
折旧	297,471.13	232,345.25
办公费	30,038.44	294,882.74
技术服务费		179,041.32
专利费	19,247.64	76,247.60
合 计	8,770,813.88	10,756,575.18

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	27,980.63	
减：利息收入	88,756.29	25,060.04
现金折扣	119,302.10	11,750.00
手续费	1,942.30	4,243.72
合 计	60,468.74	-9,066.32

## 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,604,288.84	4,772,415.27
合 计	3,604,288.84	4,772,415.27

## 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	1,352,876.69	694,096.03	1,352,876.69
合 计	1,352,876.69	694,096.03	1,352,876.69

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

## 9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	2,098,555.85	1,122,907.45
合 计	2,098,555.85	1,122,907.45

## 10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	0.07		0.07
合 计	0.07		0.07

## 11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
债务重组损失	100,574.55		100,574.55
其他		300.00	
合 计	100,574.55	300.00	100,574.55

## 12. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	481,946.09	487,939.67
递延所得税费用	-527,449.95	-718,691.93
合 计	-45,503.86	-230,752.26

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	20,014,928.43	13,206,723.44
按母公司适用税率计算的所得税费用	3,002,239.26	1,981,008.51
子公司适用不同税率的影响	70,055.75	
调整以前期间所得税的影响	147,091.01	37,417.11
非应税收入的影响	-2,500,172.32	-1,893,030.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,276.18	356,408.28
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	16,208.25	5,931.33

研发费加计扣除	-837,201.99	-718,487.48
所得税费用	-45,503.86	-230,752.26

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到政府补助	1,352,876.69	694,096.03
收回履约、安全等保证金	1,366,500.00	1,384,190.00
收回承兑、保函保证金	968,410.00	
银行利息收入	88,756.29	25,060.04
其他	0.07	
合 计	3,776,543.05	2,103,346.07

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	7,743,571.54	8,281,958.24
支付履约、安全等保证金	1,170,160.00	1,571,090.00
支付承兑、保函保证金	1,743,158.00	768,410.00
往来款净额	224,763.49	280,128.86
合 计	10,881,653.03	10,901,587.10

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回银行理财产品	391,000,000.00	170,200,000.00
合 计	391,000,000.00	170,200,000.00

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买银行理财产品	395,900,000.00	170,200,000.00
合 计	395,900,000.00	170,200,000.00

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,060,432.29	13,437,475.70
加：资产减值准备	3,604,288.84	4,772,415.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,389,550.27	15,277,272.81
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		10,432.24
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)	27,980.63	
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,098,555.85	-1,122,907.45
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-527,449.95	-718,691.93
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)	2,141,963.68	-2,589,499.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,579,103.20	-9,726,130.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,235,625.75	4,598,409.21
其他		739,274.42
经营活动产生的现金流量净额	35,254,732.46	24,678,051.20
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	72,101,369.59	47,920,681.34
减：现金的期初余额	47,920,681.34	26,755,081.37
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	24,180,688.25	21,165,599.97
--------------	---------------	---------------

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	72,101,369.59	47,920,681.34
其中：库存现金	22,856.27	8,430.58
可随时用于支付的银行存款	72,078,513.32	47,912,250.76
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	72,101,369.59	47,920,681.34

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明

项 目	期末数	期初数
其他货币资金		
保函保证金		200,000.00
银行承兑汇票保证金	1,743,158.00	768,410.00
小 计	1,743,158.00	968,410.00

## (4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	28,579,521.42	15,904,477.14
其中：支付货款	6,862,655.17	8,033,332.99
支付固定资产等长期资产购置款	21,716,866.25	7,871,144.15

## (五) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,743,158.00	系银行承兑汇票保证金
合 计	1,743,158.00	

## 2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
奖励资金	1,200,000.00	其他收益	关于兑现 2017 年度企业利用扶持资金的通知（西金融办[2018]16 号）
促进就业专项资金	69,700.78	其他收益	关于印发《市区促进就业创业补助和社保补贴办法》的通知（杭人社发[2016]25 号）
房租补贴	50,000.00	其他收益	关于兑现 2016 年度翠苑街道产业扶持政策的通知（西翠街办[2017]82 号）
稳岗补贴	12,575.91	其他收益	关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知（杭人社发[2015]307 号）
专利奖励资金	10,000.00	其他收益	杭州市人民政府办公厅关于印发杭州市专利专项资金管理办法（杭政办函[2015]141 号）
专利科技经费	10,000.00	其他收益	关于下达西湖区 2018 年科技经费的通知（西科[2018]79 号）
软著资助	600.00	其他收益	杭州市专利专项资金管理办法实施细则（杭科知[2016]207 号）
小 计	1,352,876.69		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,352,876.69 元。

## 六、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(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波涌浚科技有限公司	浙江宁波	浙江宁波	科技推广和应用服务	100.00		设立

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别

采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 27.04%(2017 年 12 月 31 日：24.85%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	5,222,088.36				5,222,088.36
小 计	5,222,088.36				5,222,088.36

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	9,810,092.80				9,810,092.80
小 计	9,810,092.80				9,810,092.80

(2) 期末无单项计提坏账准备的应收款项。

(二) 流动风险

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

本公司主要运用票据结算控制流动风险。本公司自有货币资金满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上



银行借款	4,601,563.07	6,713,689.64	677,010.72	1,354,021.44	4,682,657.48
应付票据及应付账款	6,943,597.17	6,943,597.17	6,943,597.17		
其他应付款	208,383.52	208,383.52	208,383.52		
小计	11,753,543.76	13,865,670.33	7,828,991.41	1,354,021.44	4,682,657.48

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据及应付账款	13,532,353.36	13,532,353.36	13,532,353.36		
其他应付款	375,707.78	375,707.78	375,707.78		
小计	13,908,061.14	13,908,061.14	13,908,061.14		

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

本期公司银行借款用于购买固定资产，金额较小，利率风险对本公司的利润总额和股东权益影响较小。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

本公司最终控制方为杨宝良、杨根凤夫妇。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### (二) 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,729,800.21	1,467,007.56

## 九、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

经审议批准宣告发放的利润或股利	8,683,875.00
-----------------	--------------

根据 2019 年 4 月 2 日公司第二届董事会第二次会议, 审议通过的利润分配预案, 公司拟以现有股本 57,892,500 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元 (含税), 共计派发现金股利 8,683,875.00 元, 上述利润分配预案尚需股东大会审议。

## 十一、其他重要事项

### (一) 分部信息

公司以产品分部为基础确定报告分部, 各分部共同使用的资产、负债无法在不同分部间分配。

项 目	合同能源管理业务	销售业务	总部	合 计
主营业务收入	64,932,741.59	19,045,107.62		83,977,849.21
主营业务成本	27,891,470.93	13,039,341.84		40,930,812.77
资产总额			182,519,541.24	182,519,541.24
负债总额			16,277,213.45	16,277,213.45

### (二) 其他重要事项

2018 年 11 月 19 日, 公司与富阳经济技术开发区管理委员会达成初步合作意向, 拟参与富阳经济开发区银湖新区土地竞拍并开发建设总部基地, 该事项尚处于初步洽谈阶段, 相关尽调工作还未完成, 存在重大不确定性, 具体以后续董事会决议、股东大会决议、实际挂牌出让文件及最终竞标结果为准。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	4,506,088.36	9,810,092.80

应收账款	41,614,870.53	57,769,924.84
合 计	46,120,958.89	67,580,017.64

## (2) 应收票据

## 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	4,506,088.36		4,506,088.36	9,810,092.80		9,810,092.80
小 计	4,506,088.36		4,506,088.36	9,810,092.80		9,810,092.80

## 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,025,661.85	
小 计	13,025,661.85	

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

## (3) 应收账款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	62,524,215.92	100.00	20,909,345.39	33.44	41,614,870.53
小 计	62,524,215.92	100.00	20,909,345.39	33.44	41,614,870.53

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	75,212,172.61	100.00	17,442,247.77	23.19	57,769,924.84
小 计	75,212,172.61	100.00	17,442,247.77	23.19	57,769,924.84

## ② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	30,133,759.29	1,506,687.96	5.00
1-2 年	13,413,193.57	2,682,638.71	20.00
2-3 年	4,514,488.69	2,257,244.35	50.00
3 年以上	14,462,774.37	14,462,774.37	100.00
小 计	62,524,215.92	20,909,345.39	33.44

## 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 3,467,097.62 元。

## 3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
肥城阿斯德化工有限公司	5,760,458.60	9.21	5,760,458.60
沧州中铁装备制造材料有限公司	4,751,545.16	7.60	1,381,117.91
青海天益冶金有限公司	2,416,634.57	3.87	1,457,819.45
淄博宏达焦化有限公司	2,072,803.00	3.32	2,072,803.00
安阳九天精细化工有限责任公司	2,065,788.52	3.30	103,289.43
小 计	17,067,229.85	27.30	10,775,488.39

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	853,316.10	100.00	278,528.86	32.64	574,787.24
合 计	853,316.10	100.00	278,528.86	32.64	574,787.24

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	992,216.87	100.00	171,486.39	17.28	820,730.48
合 计	992,216.87	100.00	171,486.39	17.28	820,730.48

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	420,047.10	21,002.36	5.00
1-2 年	212,500.00	42,500.00	20.00
2-3 年	11,485.00	5,742.50	50.00
3 年以上	209,284.00	209,284.00	100.00
合 计	853,316.10	278,528.86	32.64

## (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 107,042.47 元。

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	758,429.00	954,769.00
应收暂付款	82,717.85	32,447.87
备用金	12,169.25	5,000.00
合 计	853,316.10	992,216.87

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
湖北三宁化工股份有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	23.44	10,000.00	否
安阳钢铁股份有限公司	保证金	176,334.00	3 年以上	20.66	176,334.00	否
九江萍钢钢铁有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	11.72	20,000.00	否
		9,950.00	3 年以上	1.17	9,950.00	
山东京博石油化工有限公司	保证金	50,000.00	1-2 年	5.86	10,000.00	否
潍坊特钢集团销售有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	5.86	2,500.00	否
小 计		586,284.00		68.71	228,784.00	否

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

合 计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
-----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
宁波涌浚科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
小 计	4,000,000.00			4,000,000.00		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	81,823,508.70	40,211,197.15	72,113,388.10	31,212,643.08
其他业务收入	500,000.00			
合 计	82,323,508.70	40,211,197.15	72,113,388.10	31,212,643.08

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,953,973.48	4,659,579.49
物料消耗	2,245,900.17	3,612,527.08
差旅费	1,224,183.02	1,701,951.70
折旧	293,202.03	232,345.25
办公费	33,623.78	294,882.74
技术服务费		179,041.32
其他	19,247.64	76,247.60
合 计	8,770,130.12	10,756,575.18

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	2,098,555.85	1,100,473.34
合 计	2,098,555.85	1,100,473.34

## 十三、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表

## (1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,352,876.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,098,555.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,574.48	
小 计	3,350,858.06	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	517,714.89	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,833,143.17	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.84	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.03	0.30	0.30

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,060,432.29
非经常性损益	B	2,833,143.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	17,227,289.12
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	146,181,895.50
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12

加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	156,212,111.65
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	12.84%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	11.03%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,060,432.29
非经常性损益	B	2,833,143.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	17,227,289.12
期初股份总数	D	38,595,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	19,297,500.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	57,892,500.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.35
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.30

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江安耐杰科技股份有限公司

二〇一九年四月三日



附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

浙江安耐杰科技股份有限公司董事会秘书办公室