



成明节能

NEEQ:430380

陕西成明节能技术股份有限公司

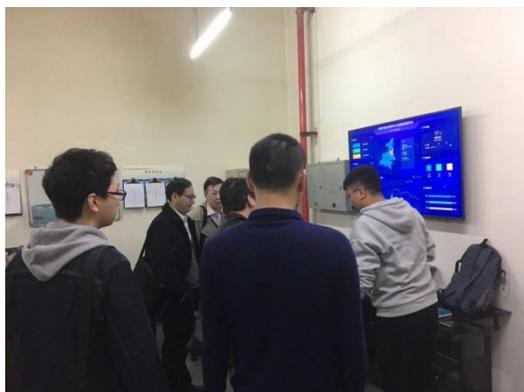
(Shanxi Chengming Energy Conservation Technology Co.,LTD.)



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



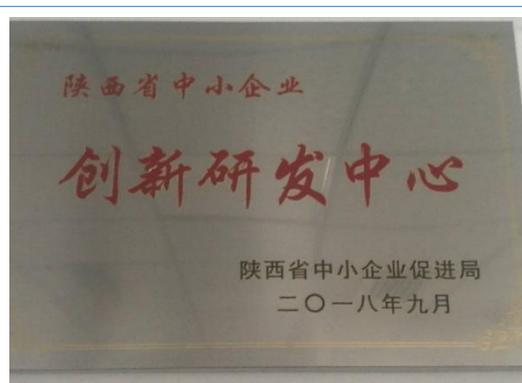
渭南市政府公共机构项目验收现场。2018 年经我公司项目改造的 14 个项目均全部高分通过国家验收，其中包含西安市、铜川市、汉中市、咸阳市、宝鸡市等高校、政府、医院等项目。



航天管委会考察渭南管委会能耗监测平台现场。动态能耗监测系统平台技术是智慧热网监控的一部分，目前实施的单位有西安市政府人大、铜川市政府、靖边市政府等几十家机关事业单位。



2018 年 11 月我公司获得“高新技术企业证书”



2018 年 9 月我公司获得“陕西省中小企业创新研发中心”称号。

## 目 录

公司年度大事记 .....	2
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 .....	21
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 .....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节 行业信息 .....	30
第十节 公司治理及内部控制 .....	31
第十一节 财务报告 .....	35

## 释义

释义项目		释义
专利、专利技术	指	成明节能获得国家发明专利、实用新型专利
EMCA	指	中国节能协会节能服务产业委员会
公司、成明节能、本公司、挂牌公司	指	陕西成明节能技术股份有限公司
合同能源管理、EMC	指	Energy Management Contract, 是一种基于市场的节能服务模式, 一种以减少的能源费用来支付节能项目投资的节能投资方
节能服务公司、EMCO	指	是一种基于合同能源管理(EMC)模式运作的、以盈利为目的的专业化节能公司
天星资本	指	北京天星资本股份有限公司
金河创投	指	陕西金河科技创业投资有限责任公司
金河投资	指	西安金河投资管理有限公司
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月21日
元、万元	指	人民币元、万元

## 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。

公司负责人李琦、主管会计工作负责人李季及会计机构负责人（会计主管人员）杨艳芝保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

未出席董事高旭琴和陈志国，由于出差，未能按时参会。

### 【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
1、技术进步和升级风险	公司所处节能服务行业属于技术密集型行业,对公司技术服务水平、产品研发能力、创新能力、把握市场前沿技术趋势能力要求较高。公司必须不断提高相应技术水平,持续为市场提供更高技术水平的产品以满足客户需要,同时,亦能获取更好的节能服务收益,因此公司将面临因技术和产品不能快速适应行业进步所带来的风险。
2、知识产权受侵害风险	公司的技术和产品是研发人员的智力成果,体现了公司的创造力和核心竞争力,公司新的技术产品一旦推向市场,受到推崇后,存在可能被其他公司恶意仿冒或侵犯知识产权的风险。
3 法律法规及标准规范体系不健全的风险	现行的法律法规中没有针对合同能源管理的法律,缺少对合同能源管理流程、标准、风险等具体细节的规定。合同能源管理中的合同称为能源管理合同,在现行的《合同法》中不能找到任何与之完全相同的有名合同。同时,针对节能服务公司资质认证、能效标准、节能审计、节能效果评估等具体工作的标准并没有明确、系统的规定。现行的标准规范针对性差,不细致、不系统,以致工作人员在现实操作中难以把握,出现纠纷,影响了节能工作的开展和节能服务公司的信誉。

---

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	陕西成明节能技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shaanxi Chengming Energy Conservation Technology CO.,LTD.
证券简称	成明节能
证券代码	430380
法定代表人	李琦
办公地址	西安市高新区锦业路1号绿地领海B座12004室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	许超
职务	总经理
电话	029-63601200
传真	029-63601199
电子邮箱	sxcmhbkj@163.com
公司网址	www.cmecgf.com
联系地址及邮政编码	西安市高新区锦业路1号绿地领海B座12004室
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年7月3日
挂牌时间	2014年1月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科技研究和技术服务业-75 科技推广和应用服务行业-751 技术推广服务-7514-节能技术推广服务
主要产品与服务项目	供热供暖系统节能服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	23,400,000.00
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	李琦、李成明、李季
实际控制人及其一致行动人	李琦、李成明、李季

### 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	9161000075210497XR	否
注册地址	西安市高新区锦业路1号绿地领海B座12004室	否
注册资本(元)	23,400,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特8号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	杨亦农、于江华
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街九号五栋大楼B1座七、八层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,294,123.08	20,208,651.06	-34.22%
毛利率%	50.35%	42.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	633,796.12	1,652,045.71	-61.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	291,766.21	1,346,455.70	-78.33%
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）	1.50%	4.01%	-
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）	0.69%	3.26%	-
基本每股收益	0.03	0.13	-76.92%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	50,192,712.67	50,580,181.92	-0.77%
负债总计	7,487,831.06	8,509,096.43	-12.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,704,881.61	42,071,085.49	1.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.82	1.80	1.51%
资产负债率%（母公司）	14.92%	16.82%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	631.29%	544.96%	-
利息保障倍数	5.35	10.42	-

#### 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	-2,759,177.39	-3,233,379.94	-14.67%
应收账款周转率	0.44	0.80	-
存货周转率	1.71	2.57	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.77%	18.51%	-
营业收入增长率%	-34.22%	-5.71%	-
净利润增长率%	-61.64%	-67.79%	-

#### 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	23,400,000	23,400,000	0
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）	362,000.00
资产处置收益	10,310.00
除上述各项之外的其他营业外收入与营业外支出	35,137.91
<b>非经常性损益合计</b>	407,447.91
所得税影响数	65,418.00
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	342,029.91

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	29,618,214.07			
应收票据及应收账款		29,618,214.07		
应付账款	715,527.28			
应付票据及应付账款		715,527.28		
应付利息	5,800.00			
其他应付款		5,800.00		
管理费用	3,154,352.16	1,806,533.52		
研发费用		1,347,818.64		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

成明节能是一家集产品开发研制、工程设计、设备安装、技术服务为一体的综合型高新技术企业。公司依托于节能技术、知识产权等关键要素，专注于供热供暖系统节能服务，集产品研发、工程设计、设备安装、技术服务为一体。公司是以供热、制冷系统节能改造业务、工业锅炉节能改造、锅炉运行管理服务、各类水、电节能及设备改造为主要业务的专业节能服务公司，是中国节能协会节能服务产业委员会（EMCA）单位。由成明节能的专业技术人员研发的燃气、燃油、燃煤系统节能新技术及智能供暖（制冷）调控管理中心，可应用于所有既有制热（制冷）建筑，应用范围广。随着行业进一步发展，公司积极调整结构转型升级服务，在现有设备智能监控平台系统的基础上，大力发展智慧物业系统平台网络建设，将智慧物业与公共机构有机结合，最终实现智慧城市。

公司采取差异化策略满足供热供暖系统节能服务应用领域的市场需求，致力向客户提供先进技术和周全的服务，为客户提供能源诊断、方案设计、技术选择、合同模式、设备采购、安装调试、运行维护、人员培训、节能量监测、节能量跟踪等一条龙服务。目前公司业务以项目为导向，在通过市场开拓获取订单后，根据用户需求组织方案设计、材料采购、项目施工、后期运营维护等。公司主要负责改造方案设计 & 核心产品的装配和安装，具体管网铺设施工则通过劳务分包实施。公司外购产品均为基础的标准件，并实施严格的采购质量控制流程，产品品质能够得到有效保障。同时公司采用了先进合同能源管理的盈利模式，在合同中承诺用能企业的效益，企业自身以分享项目获得的部分节能效益的方式收回投资和获得利润，这样可以显著降低用能单位节能改造的资金和技术风险，充分调动用能单位节能改造的积极性，取得多赢的效果。针对优质客户还可以选择传统的工程承包模式。灵活多变的经营模式，紧密结合社会节能减排的目标责任，给公司赢得了市场占有率，提高了市场竞争力。

一、合同能源管理模式：①节能效益分享型：公司与客户签订能源节约分享合同，在客户的原供暖或者制冷系统中安装申报公司研制的环保节能系统，在改善供暖或者制冷效果前提下，以安装节能系统后实际能耗与安装前双方确定的能耗基数相比较，对能源节约部分双方在未来约定年限按照约定比例分享收益的合同模式。②能源托管型：公司与客户签订能源托管合同，在合同约定的年限内，在不影响供暖质量、每个采暖季金额与客户约定的前提下，由公司统一负责客户供暖的一种能源承包模式。公司对采取合同能源管理模式项目的管网进行优化改造、安装环保节能系统等投入形成的资产，在合同期内归公司所有，在合同结束后将无偿移交给客户，归客户所有。随着国家对节能减排工作力度的加大，此模式也得到广泛的推广。

二、工程模式：工程承包型即公司与用户签订节能改造合同，由客户（被改造方）支付全部节能改造费用，公司负责提供改造的软硬件技术、设备采购和工程施工，在工程完工后，经客户验收，设备直接移交给客户，设备权属归客户所有，同时客户按照合同支付工程款项。该种模式是公司的盈利模式之一，工程开工一般以接到客户开工通知时间起，一个月之内完成。工程模式下按照工程完工后，取得对方验收报告时间确认收入，加大了公司现金流的回收。

三、半合同能源管理是把合同能源的效益分享模式与工程模式有机的结合起来的一种新型方式。2013-2018 年已在陕西省公共机构节能领域有部分相当成熟的应用效果。2016 年针对第二批国家节约型公共机构示范单位的创建工作，我公司已经具有系统全面的技术团队，是陕西省节能型公共机构示范单位创建工作，我公司已经具有系统全面的技术团队，是陕西省节能型公共机构示范单位创建技术支持单位。通过对项目进行全方位的技术考察，进行详细的能耗审计，生成能源审计报告、水平衡测试报告，协助单位建立能源管理体系，针对能源现状提出整改方案，实施验收资料的全面指导，其中陕西省内我单位进行

了项目改造及技术指导的第二批国家节约型公共机构示范的单位均高分通过了国家验收。报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

#### 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，公司管理层按照年度经营计划，继续以市场需求为导向，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发及市场拓展工作，进一步增强企业竞争力，使得企业取得了较好的经营成果。

### (二) 行业情况

节能服务行业以何种专业性节能服务公司为主体，以能源消费者为客户，帮助客户解决节能运营改造的技术和执行问题，是现在服务业的重要组成部分。

节能服务项目主要分布在建筑、工业和交通运输领域，接受节能服务的目的在于减少能源的消耗、提高能源使用效率、减低污染排放等。

据前瞻产业研究院发布的《节能服务行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》统计数据显示，2017年中国节能服务产业值达 4148 亿元，全国从事节能服务的企业 6137 家，行业从业人数 68.5 万，合同能源管理投资形成年节能能力超过 3800 万吨的标准煤，年减排二氧化碳突破一亿吨，节能服务产业继续保持良好的发展势头。预计 2018 年我国节能服务业总产值将达到 4688 亿元，未来五年（2018-2022）年均复合增长率为 13.35%，预测到了 2022 年我国节能服务业总产值将达到 7740 亿元。

2015 年我国合同能源管理项目投资额为 1039.56 亿元，同比增长 8.43%，到了 2016 年我国合同能源管理的项目投资额为 173.55 亿元，同比增长 3.27%。综合以上因素，预计 2018 年我国合同能源管理项目投资额将达到 1143 亿元，未来五年（2018-2022）年均符合增长率为 4.26%，预测到了 2022 年我国合同能源管理项目投资额将达到 1351 亿元。

2016 年 12 月四部理委员会印发的《“十三五”节能环保产业发展规划》提到，要深入推进节能环保服务模式的创新，培育新业态，拓展新领域，凝聚新动能，提高服务专业化水平，充分激发节能环保市场活力。做大做强节能服务产业，创新合同能源管理服务模式，健全效益分享型机制，推广能源费用托管、节能量保证、融资租赁等商业模式，满足用能单位个性化需求。此外，《规划》中还提到 2020 年，节能服务行业总产值达到 6000 亿。

节能已经成为国家和社会全体的共识，对此国家也已经制定了大量的相关政府和规定，并不断深化和完成政策环境，以支持节能审查工艺、技术和产品的发展。这无疑表明我国节能市场潜力巨大，对合同能源这种新型的节能产业模式具有积极的推动作用，合同能源管理行业存在巨大的发展空间。

此外矿产资源的日益枯竭，国内、国际的能源价格都在迅速上涨，较低的能源利用效率大大增加了经济增长和企业发展的成本，而国内的能源利用技术、能源产品和能源管理与使用模式的落后也大大增加了中国单位国民生产总值的能耗水平。与发达国家的能耗水平相比相差十几倍甚至几十倍。能源降耗是中国现阶段发展所面临的重要问题，这也说明了国内节能服务产业、能源管理技术存在巨大发展潜力和空间。

同时，我公司极调整结构转型升级服务，在现有设备智能监控平台系统的基础上，大力发展智慧物业系统平台网络建设，智慧物业是集住户、物业、商家共通共享的在线社区服务平台，针对物业管理方面，物业将借助“互联网+物业”的全新智慧管理模式，共创一种协作共赢的长效机制，从全局改变业主的生活方式、物业员工的工作机制和管理者的经营意识。智慧物业的实用对社区居民起到了重要的引导作用，不仅降低了物业管理难度，同事也大大提升了社区居民的幸福指数。随着移动互联网的迅速崛起，智慧物业也即将开始崭新的模式。

### (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	3,739,947.53	7.45%	7,668,922.44	15.16%	-51.23%
应收票据与应收账款	31,092,435.86	61.95%	29,618,214.07	58.56%	4.98%
存货	4,571,940.53	9.11%	3,163,617.70	6.25%	44.52%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	868,919.54	1.73%	1,182,105.14	2.34%	-26.49%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000.00	5.98%	4,000,000.00	7.91%	-25.00%
长期借款	-	-	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：2018年货币资金相比上年降低392.90万，降低幅度51.23%，主要由于当期比上年贷款减少100万，且当期归还上期贷款400万，因此导致降低幅度较大。
- 2、存货：存货2018年相比上年增加140.83万，同比降低44.52%，主要由于公司当期战略上的转型，增加了存货的购进。
- 3、固定资产：2018年固定资产相比上年减少31.32万，较上年降低26.49%，主要原因为上年固定资产增长较大，购买项目所需电子产品及工程所需设备相对比较充足，导致当期固定资产有所降低。
- 4、短期借款：2018年公司贷款300万，2017年短期借款为400万，减少了银行贷款。

#### 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	13,294,123.08	-	20,208,651.06	-	-34.22%
营业成本	6,600,018.61	49.65%	11,708,031.65	57.94%	-43.63%
毛利率%	50.35%	-	42.06%	-	-
管理费用	1,664,626.39	12.52%	1,806,533.52	8.94%	-7.86%
研发费用	<b>1,576,490.37</b>	<b>11.86%</b>	<b>1,347,818.64</b>	<b>6.67%</b>	<b>16.97%</b>
销售费用	712,415.93	5.36%	946,532.48	4.68%	-24.73%
财务费用	159,206.02	1.20%	186,676.82	0.92%	-14.72%
资产减值损失	<b>2,351,440.10</b>	<b>17.69%</b>	<b>2,535,722.31</b>	<b>12.55%</b>	<b>-7.27%</b>
其他收益					
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益	<b>10,310.00</b>	<b>0.08%</b>			
汇兑收益					
营业利润	156,632.36	1.18%	1,415,386.58	7.00%	-88.93%
营业外收入	425,810.00	3.20%	362,000.01	1.79%	17.63%
营业外支出	28,672.09	0.22%	2,110.00	0.01%	1,258.87%
净利润	633,796.12	4.77%	1,652,045.71	8.17%	-61.64%

#### 项目重大变动原因:

##### 1、营业收入:

2018年营业收入较去年降低34.22%，主要原因为：1）从宏观角度讲，2018年全国市场经济相对有所下滑，大环境不是很好；2）本年我司业务处于转型过程中，在现有设备智能监控平台系统的基础上，大力发展智慧物业系统平台网络建设，综合导致本年收入相对有小幅收缩。

##### 2、营业成本:

2018年营业成本较去年降低43.63%，主要原因为本年营业收入较去年同期降低，营业成本随营业收入的降低而降低。

##### 3、销售费用:

2018年销售费用较去年同期降低24.73%，主要原因为：1）本期营业收入较去年同期降低34.22%，导致销售费用中的各项支出与去年同期相比下降；2）本期节能效益分享合同与上年同期相比，减幅较大，因此售后服务费用、人工费等相应减少，导致销售费用比上年发生额降低24.73%。

##### 4、财务费用:

2018年财务费用较上年降低了14.72%，主要为本期贷款金额比去年降低了100万，财务费用中利息支出相应减少。

##### 5、营业利润:

2018年营业利润与上年同比降低了88.93%，主要原因:

1）本期营业收入比上年同期降低幅度34.22%，同时营业成本与上年同期相比下降43.63%，下降幅度超过收入的下降幅度；2）本期由于战略转型，加大研发力度，本期研发费用比去年同期增加16.97%；3）本年期间费用相比上年降低幅度较小，综合导致本年营业利润比上年降低88.93%。

##### 6) 营业外支出

本期营业外支出较去年同期提高 1,258.87%，主要原因为本期发生代开房租发票支付税金 26,312.09 元，导致增加幅度较高。

#### 6、净利润：

本期营业利润较上年同期降低 88.93%，营业外收入比去年同期提高 17.63%，综合导致净利润降低 61.64%。

### (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	13,294,123.08	20,208,651.06	-34.22%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	6,600,018.61	11,708,031.65	-43.63%
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%
节能效益分享型	62,407.25	0.47%	839,391.74	4.15%
能源托管型	8,891,336.98	66.88%	11,578,070.47	57.29%
工程类	4,339,947.82	32.65%	7,791,188.85	38.55%
销售货物	431.03	0.00%	0	0.00%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

1、2018 年公司营业收入较上年降低 34.22%，主要是公司 2018 年节能效益分享型收入及工程类收入都比上年同期降低，节能效益分享型由去年占营业收入 4.15%下降为 0.47%；工程类项目由去年占营业收入 38.55%下降为 32.65%；能源托管型类型由去年占营业收入 57.29%提高到 66.88%。

2、本期节能效益分享型收入较去年降低幅度为 92.57%，主要因为本期西安市公安局景苑新区、中国通信建设第五工程局西安分公司、陕西保亿物业风景天下小区等项目本年无节能，未达到节能效果，所以导致这些项目只有成本发生，没有相应收入；

3、本期工程类型收入较去年降低幅度为 44.30%，主要原因为宏观方面国家今年总体大环境不是很好，市场竞争也越来越大，且我司今年战略转型，大力发展智慧物业系统平台建设，导致此类项目较去年相比收入有所下降；

4、本期在销售货物方面发生 431.03 元的收入，主要为偶尔零星收入，不属于公司主要类型销售收入。

### (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	西安宜家物业管理有限公司	5,220,331.02	39.27%	否

2	西咸新区蓝宇能源建设有限公司（国润城）	3,154,545.45	23.73%	否
3	西安安顺物业服务有限公司(长延居)	1,210,691.80	9.11%	否
4	西安经建物业管理有限公司(四季阳光)	885,785.85	6.66%	否
5	陕西莲塘物业服务有限公司	884,433.96	6.65%	否
合计		11,355,788.08	85.42%	-

#### (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	咸阳世博橡胶零件制造有限公司	507,692.28	15.15%	否
2	上海艾临科智能科技有限公司	324,786.32	9.69%	否
3	西安寅天信息技术有限公司	267,398.43	7.98%	否
4	陕西明德集中供热有限责任公司	224,553.10	6.70%	否
5	陕西乔兴节能科技有限公司	188,272.07	5.62%	否
合计		1,512,702.20	45.14%	-

### 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	-2,759,177.39	-3,233,379.94	-14.67%
投资活动产生的现金流量净额	3,310.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,173,107.52	3,757,300.00	-131.22%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量：

同比降低 14.67%，与去年同期相比，变化不大。

2、投资活动产生的现金流量：本期和上年同期相比，增加 3,310 元。

3、筹资活动产生的现金流量：A、2018 年筹资活动产生的现金净额与上年同期相比降低 131.22%；B、2018 年公司取得银行贷款 300 万，支付贷款相关费用 17.31 万，且归还去年贷款 400 万；导致本年筹资产生的现金流量净额比去年同期相比降低 131.22%。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

**(五) 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用 □不适用

财政部于2018年6月15日发布《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），要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表。

**(七) 合并报表范围的变化情况**

□适用 √不适用

**(八) 企业社会责任****一、社会责任**

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，自觉地持续深入开展治理活动，分析原因，积极整改，提升公司治理水平，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

2、公司始终重视对股东合理投资的回报，坚持稳定的利润分配政策，以积极的行动回馈股东的信任，综合考虑公司所处的发展阶段，经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，通过转送红股的方式给予股东合理的投资回报。

3、公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护，严格按照公司与债权人签订的合同，全面履行相关责任和义务。并在日常工作中保持与债权人的顺畅沟通，及时通报与其相关的重大信息，保障债权人的合法权益。

4、公司不断完善各项内控制度，以构筑防范体系，严格监控和防范公司与客户、供应商进行的各种商业贿赂行为，公司把供应商、客户视为合作伙伴，致力于与供应商、重要客户等建立顺畅的沟通机制和销售渠道，以实现长期稳定的合作。

5、企业在消费者方面对提供的产品质量和服务质量承担责任,履行对消费者在产品质量和服务质量方面的承诺,不欺诈消费者和谋取暴利,在产品质量和服务质量方面自觉接受政府和公众的监督。

6、在职工方面，我公司以相当大的注意力来考虑雇员的地位、待遇和满足感，保障企业职工的生命健康和确保职工的工作与收入待遇。

7、与所在社区建立和谐融洽的相互关系，回馈社区，在尽可能的情况下，为社区提供就业机会为社区的公益事业提供慈善捐助,向社区公开企业经营的有关信息。

二、公司致力于公益事业的发展，通过各种有效方式进行公益活动。

三、公司是供暖供热节能服务行业，属于国家节能减排战略的重要组成部分。随着我国经济社会的快速发展，我国社会能源消耗保持了快速增长的势头。庞大的能源消耗给我国能源供给和经济稳定带来了巨大压力，同时也间接造成了环境污染加剧等严重的社会问题。建筑能耗是社会能源消费的重要组成部分。减少建筑能耗对于国家节能减排战略具有重要的意义。公司将全部技术致力于节能减排，保护环境，实现可持续发展计划中。

### 三、 持续经营评价

报告期内公司实现营业收入 13,294,123.08 元，比上年同期下降 34.22%；营业利润 156,632.36 元，比上年同期下降 88.93%；归属于公司股东的净利润 633,796.12 元，比上年同期下降 61.64%。综上所述，公司在 2018 年度营业收入比上年同期降低，净利润有所下降是因为国家整体经济形势下压力，市场竞争也越来越大，且公司今年实施战略转型，大力发展智慧物业系统平台建设，公司加大研发成本支出，处于暂时性的过渡期

报告期内，公司利润总额和净利润较上年同期下降的主要原因是：2018 年上半年公司战略规划调整，项目的周期较长，但随着公司对新市场的不断开拓，在智能物联等新领域的投入增加，导致今年上半年营业收入及净利润有所下降。但是，公司的资产规模有所增长，截止报告期末，公司总资产 5,019 万元，较上期末降低 0.77%，公司应收账款周转率保持稳定。公司应收账款期末余额较大，且部分应收账款账龄较长，主要原因为公司客户主要为国有企业。公司制定了完善的应收账款管理制度，按应收账款账龄计提坏账准备，定期与客户对账，专人定期催收，大幅度降低了应收账款发生坏账的概率。

公司所处行业发展势头良好，公司的商业模式、产品和服务、核心团队和技术研发等未发生大的变化。

由于行业的特性，公司经营的供暖供热节能系统产品呈现一定的季节性，并采用了先进的合同能源管理的盈利模式，公司营业收入比较集中的体现在第二季度至第三季度，销售呈现较明显的季节性分布，因此公司的利润也呈现季节性分布。其主要原因是：在每年 3 月 15 日采暖季结束以后，参照与客户签订的合同能源管理的合同类型，进行节约数据的比对及价款计算，在第二、三季度完成付款。为贯彻落实国务院《“十三五”节能减排综合工作方案》和国家机关事务管理局、国家发展和改革委员会《公共机构节约能源资源“十三五”规划》，公司与政府单位合作深入推进节约型公共机构示范单位的创建工作。同时，继续进行研发投入，并注重研发成果在项目实施中的应用转化，致力于发展成在西北地区占有一席之地的供热公司。公司在建筑节能服务行业贯穿建设与经营全过程，实行产业联盟机制，促进建筑节能服务行业的发展。

公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 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

##### (一) 知识产权受侵害风险

公司的技术和产品是研发人员的智力成果，体现公司的创造力和核心竞争力，公司新的技术产品一旦推向市场，受到推崇后，就有可能出现被其他公司恶意仿冒或侵犯知识产权的情况。

应对措施：公司采取一系列措施来积极应对知识产权受侵害的风险，包括：1、进行知识产权管理、保护的教育，提高员工知识产权保护意识，制定严格的知识产权保密制度，建立一套自上而下、完善的知识产权教育、管理机制。2、适时审查与正确选择申请知识产权法律保护的时间和地点，通过适时注册商标、申请著作权等方式最大限度保护自主知识产权，同时适度采用法律手段对市场上的仿冒产品予以打击。

##### (二) 技术进步和升级风险

公司所处节能服务行业属于技术密集型行业，对公司技术服务水平、产品研发能力、创新能力、把握市场前沿技术趋势能力要求较高。公司必须不断提高相应技术水平，持续为市场提供更高技术水平的

产品满足客户需要，同时也才能获取更好的节能服务收益，因此公司将面临因技术和产品不能快速适应行业进步所带来的风险。

应对措施：为此公司也提前做了准备，一方面加大对新产品新技术研发的投入力度，同时不断加大服务体系的建设，不断提升服务的标准化来减小技术进步和升级所带来的风险。

### （三）法律法规及标准规范体系不健全的风险

现行的法律法规中没有针对合同能源管理的法律，缺少对合同能源管理流程、标准、风险等具体细节的规定。合同能源管理中的合同称为能源管理合同，在现行的《合同法》中不能找到任何与之完全相同的有名合同。合同能源管理的环节之一是，但没有关于的法律。同时，针对节能服务公司资质认证、能效标准、节能审计、节能效果评估等具体工作的标准并没有明确、系统的规定。现行的标准规范针对性差，不细致、不系统，以致工作人员在现实操作中难以把握，出现纠纷，影响了节能工作的开展和节能服务公司的信誉。

应对措施：为此公司建立多层次用户风险评估体系，从用户能效分析，设备技术的选择，运行管理到用户信誉，进行多方位的评估，使风险减到最小。

## （二）报告期内新增的风险因素

本年度不存在新增的对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的风险性因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	261,471.60	261,471.60
6. 其他	0	0

## (三) 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	临时报告披露时间	临时报告编号
李琦、李季、许超、李成明	公司与中国建设银行西安和平路支行签署了《贷款协议》贷款 300 万元，贷款期限为一年，该项款项由西安创新融资担保公司提供担保。	3,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 4 月 20 日	2018-010
李琦、李季、许超、李成明	为补充公司流动资金，公司向中国工商银行股份有限公司西安高新技术开发区支行申请抵押贷款肆佰万元人民币，贷款期限一年。公司以持有的一项实用新型专利提供质押担保。	4,000,000.00	已事前及时履行	2016 年 12 月 29 日	2016-039

iuujjhtgffg

**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：**

本次交易为偶发性关联交易，股东李琦、李成明、李季、许超为公司贷款提供反担保为了确保债能够顺利实现，保证企业运转不受影响，保证股东利益，不存在损害公司和其他股东利益的情况，本次关联交易不影响公司的独立性。

## (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
专利权	质押	3,000,000.00	5.98%	用于流动资产贷款

---

总计	-	3,000,000.00	5.98%	-
----	---	--------------	-------	---

## 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	11,627,460	49.69%	0	11,627,460	49.69%
	其中：控股股东、实际控制人	3,139,344	13.42%	0	3,139,344	13.42%
	董事、监事、高管	3,218,436	13.75%	0	3,218,436	13.75%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,772,540	50.31%	0	11,772,540	50.31%
	其中：控股股东、实际控制人	9,418,032	40.25%	0	9,418,032	40.25%
	董事、监事、高管	2,354,508	10.06%	0	2,354,508	10.06%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		23,400,000	-	0	23,400,000	-
普通股股东人数						12

#### (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	李琦	7,063,524	0	7,063,524	30.19%	5,297,643	1,765,881
2	许超	3,139,344	0	3,139,344	13.42%	2,354,508	784,836
3	李成明	3,139,344	0	3,139,344	13.42%	2,354,508	784,836
4	天星资本	3,120,000	0	3,120,000	13.33%	0	3,120,000
5	李季	2,354,508	0	2,354,508	10.06%	1,765,881	588,627
合计		18,816,720	0	18,816,720	80.42%	11,772,540	7,044,180

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前十名股东间相互关系说明：李成明与李琦为父子关系，李成明与李季为父子关系，李季与李琦为兄弟关系，公司其他股东无关联。

### 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

李琦,男,中国国籍,无境外永久居留权,1962年生,本科学历。1984年-1988年就职于空军工程学院,担任教官;1988年-1996年就职于空军工程学院,担任学员队长;1996年-2000年就职于西安城市建设开发公司,担任政治处主管;2003年-2013年6月23日,就职于陕西成明环保科技有限公司,担任总经理、监事;2013年6月24日至今,任公司董事长、总工程师。

李成明,男,中国国籍,无境外永久居留权,1937年生,本科学历,高级工程师。1963年-1965年就职于甘肃白银有色金属公司,担任助工;1965年-1985年就职于铁道部建厂局设计院,担任工程师;1985年-1997年就职于铁一局设计院,担任高级工程师;2003年-2013年6月23日,就职于陕西成明环保科技有限公司,担任执行董事;2013年6月24日至今,任公司董事。

李季,男,中国国籍,无境外永久居留权,1959年生,本科学历。1982年-1990年就职于解放军汽车管理学院,担任教员;1990年-1995年就职于铁一局,担任统计师;2003年-2013年6月23日,就职于陕西成明环保科技有限公司,担任财务经理;2013年6月24日至今,任公司董事、财务总监。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国建设银行西安和平路支行	3,000,000.00	5.4375%	2018年5月15日 -2019年3月1日	否
银行贷款	中国工商银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	4,000,000.00	5.22%	2017年2月9日 -2018年2月8日	否
合计	-	7,000,000.00	-	-	-

#### 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

#### 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
李琦	董事长、总工程师	男	1962年11月	本科	2016.07-2019.07	是
许超	董事、总经理	男	1964年8月	硕士	2016.07-2019.07	是
李成明	董事	男	1937年11月	本科	2016.07-2019.07	是
李季	财务总监、董事	男	1959年12月	本科	2016.07-2019.07	是
曹敏	董事	男	1983年7月	专科	2016.07-2019.07	是
高旭琴	董事	女	1987年8月	硕士	2016.07-2019.07	是
陈志国	董事	男	1989年9月	硕士	2016.07-2019.07	否
郑江忠	监事会主席	男	1961年10月	专科	2016.07-2019.07	否
蒋凤舟	监事	男	1971年10月	本科	2016.07-2019.01	是
仲诚	监事	男	1987年1月	本科	2016.07-2019.07	是
李侠	监事	女	1980年4月	专科	2019.01-2019.07	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						0

#### 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:

公司董事李成明和董事长李琦、董事李季为父子关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他的亲属关系。

#### (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
李琦	董事长、总工程师	7,063,524	0	7,063,524	30.186%	0
许超	董事	3,139,344	0	3,139,344	13.416%	0
李成明	董事	3,139,344	0	3,139,344	13.416%	0
李季	董事、财务总监	2,354,508	0	2,354,508	10.062%	0
合计	-	15,696,720	0	15,696,720	67.08%	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
蒋凤舟	监事	离任	监事	离职

**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	6	4
生产人员	14	12
销售人员	14	14
技术人员	13	13
财务人员	3	3
<b>员工总计</b>	<b>50</b>	<b>46</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	3	3
本科	28	26
专科	16	14
专科以下	1	1
<b>员工总计</b>	<b>50</b>	<b>46</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：

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、人员变动：报告期内，公司整体人员变动幅度较小，主要扩充了技术人员、销售人员。公司中高层保持稳定。

2、人才引进：报告期内公司有针对性地招聘优秀专业人才，引进的技术人员主要是研发型人才、售前、售后支持型人才，着重新技术的创新开发、为潜在客户、新老客户提供更优秀的售前设计方案和售后解决方案；引进的销售人员主要为经验丰富并有较好业务拓展能力的高级销售人才，公司为其提供与其自身价值相适应的待遇和职位，以保障公司发展的需求。

3、人员培训：公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业的课程培训，不断提升员工的自身素质和专业技能。

4、薪酬政策公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与

员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

5、需公司承担费用的离退休职工人数按照国家规定为员工办理养老，失业。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

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

本年度内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及中国证券业协会有关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。本年度内，公司逐步调整完善体系管理，制度建设迈上新台阶。成明节能通过股份制改制建立健全了内控管理制度与流程，严格按照相关制度规范公司治理结构、提高经营绩效。同时补充和完善公司的日常管理制度。此外，按照上市公司的要求，公司严格执行会计法和会计准则，规范了财务核算规则，确保了财务信息的完整性、准确性和真实性，使公司重大经营决策具有充分的、准确的会计信息和财务依据。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司日常运营治理能够按照《公司章程》和有关内部控制制度执行，三会的召开和表决符合有关法律法规的要求，公司董事、监事按照相关法律法规执行各自的权利和义务，截止报告期末陕西成明节能技术股份有限公司三会的运作未出现任何违纪违规和重大缺陷行为。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，未对公司章程做出修改。

## (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	2	审议通过关于披露《信息披露事务管理制度》议案； 审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案； 审议通过《2017 年度总经理工作报告》的议案； 审议通过《2017 年度财务决算报告》的议案； 审议通过《2017 年年度报告及其摘要》的议案； 审议通过《2017 年度董事会工作报告》的议案； 审议通过《2017 年度利润分配方案》的议案； 审议通过《2018 年度财务预算报告》的议案； 审议通过《关于公司申请抵押贷款的议案》； 审议通过《关于申请银行贷款为担保公司提供反担保的议案》； 审议通过《关于聘请中天运会计师事务所为 2018 年度财务 审计机构的议案》； 审议通过《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》； 审议通过《2018 年半年度报告》议案
监事会	2	审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告》的议案； 审议通过《2017 年年度财务报告及其摘要》的议案； 审议通过《关于 2017 年度财务决算报告》的议案； 审议通过《关于 2017 年度利润分配方案》的议案； 审议通过《关于 2018 年度财务预算》的议案； 审议通过《2018 年半年度报告》议案。
股东大会	2	审议通过《关于预计 2018 年日常性关联交易议案》； 审议通过《2017 年年度报告及摘要》的议案； 审议通过《2017 年度董事会工作报告》的议案； 审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告》； 审议通过《关于申请银行贷款为担保公司提供反担保的 议案》； 审议通过《2017 年度财务决算报告》； 审议通过《2018 年度财务预算方案》； 审议通过《2017 年度利润分配方案》； 审议通过《关于聘请中天运会计师事务所为 2018 年度 财务审计机构的议案》；

### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

本年度内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、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程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### (四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规定以及公司的《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关法律法规及指引，真实、准确、完整、及时地编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司经营状况及财务指标等重要信息。公司董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券投资部负责信息披露日常事务，信息发布平台为全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）。公司与投资者建立了良好的沟通渠道，公司设有投资者热线、投资者信箱，并保持畅通，及时解答投资者关心的问题，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议，与广大投资者保持了良好的沟通关系；积极做好投资者来访接待工作，建立投资者关系管理工作档案，合理、妥善地安排个人陕西成明节能技术股份有限公司投资者、机构投资者、等相关人员到公司进行调研，并切实做好相关信息的保密工作；同时，积极参加股转系统公司、券商及投资机构举办的推介活动，便于投资者及时关注并了解公司，提升公司资本市场知名度。报告期内，公司稳健的经营业绩及良好的投资者关系吸引了大批投资者。

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

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度内定期报告进行审核，并提出书面审核意见，认为公司定期报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，能够真实地反映公司的经营情况和财务状况。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：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立

承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

(一) 内部控制制度建设情况 根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

(二) 董事会关于内部控制的说明董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系本年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露严格遵守了公司已经制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。截止报告期末，公司已建立《年度报告差错责任追究制度》。

## 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	中天运[2019]审字第 90646 号
审计机构名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701—704
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	杨亦农、于江华
会计师事务所是否变更	否
<p>中天运会计师事务所（特殊普通合伙）</p> <p><b>陕西成明节能技术股份有限公司全体股东：</b></p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了后附的陕西成明节能技术股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <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“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p><b>三、 其他信息</b></p> <p>贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵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：

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨亦农

中国·北京

二〇一九年四月二十二日

中国注册会计师：于江华

## 二、 财务报表

### （一） 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	（一）	3,739,947.53	7,668,922.44
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	（二）	31,092,435.86	29,618,214.07
其中：应收票据			
应收账款	（二）	31,092,435.86	29,618,214.07
预付款项	（三）	7,050,529.00	4,673,858.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（四）	815,372.74	1,246,177.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（五）	4,571,940.53	3,163,617.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>47,270,225.66</b>	<b>46,370,789.87</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	(六)	868,919.54	1,182,105.14
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七)	490,275.84	627,154.68
开发支出	(八)		
商誉			
长期待摊费用	(九)	722,906.18	1,746,187.79
递延所得税资产	(十)	840,385.45	653,944.44
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		2,922,487.01	4,209,392.05
<b>资产总计</b>		50,192,712.67	50,580,181.92
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(十二)	3,000,000.00	4,000,000.00
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	(十三)	697,816.59	715,527.28
其中: 应付票据			
应付账款			
预收款项	(十四)		187,299.88
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十五)	165,614.53	193,512.66
应交税费	(十六)	3,608,269.01	3,406,956.61
其他应付款	(十七)	16,130.93	5,800.00
其中: 应付利息	(十七)	4,984.38	5,800.00
应付股利			
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>		7,487,831.06	8,509,096.43
<b>非流动负债:</b>			

长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		7,487,831.06	8,509,096.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	（十八）	23,400,000.00	23,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（十九）	9,336,824.72	9,336,824.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十）	1,536,805.70	1,473,426.08
一般风险准备			
未分配利润	（二十一）	8,431,251.19	7,860,834.69
归属于母公司所有者权益合计		42,704,881.61	42,071,085.49
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		42,704,881.61	42,071,085.49
<b>负债和所有者权益总计</b>		50,192,712.67	50,580,181.92

法定代表人：李琦主管会计工作负责人：李季会计机构负责人：杨艳芝

## （二） 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>	（二十二）	13,294,123.08	20,208,651.06
其中：营业收入	（二十二）	13,294,123.08	20,208,651.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		13,147,800.72	18,793,264.48
其中：营业成本	（二十二）	6,600,018.61	11,708,031.65
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	(二十三)	83,603.30	261,949.06
销售费用	(二十四)	712,415.93	946,532.48
管理费用	(二十五)	1,664,626.39	1,806,533.52
研发费用	(二十六)	1,576,490.37	1,347,818.64
财务费用	(二十七)	159,206.02	186,676.82
其中：利息费用	(二十七)	127,291.90	188,500.00
利息收入	(二十七)	22,077.58	69,352.10
资产减值损失	(二十八)	2,351,440.10	2,535,722.31
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(二十九)	10,310.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		156,632.36	1,415,386.58
加：营业外收入	(三十)	425,810.00	362,000.01
减：营业外支出	(三十一)	28,672.09	2,110.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		553,770.27	1,775,276.59
减：所得税费用	(三十二)	-80,025.85	123,230.88
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		633,796.12	1,652,045.71
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）		633,796.12	1,652,045.71
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		633,796.12	1,652,045.71
<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>		<b>633,796.12</b>	<b>1,652,045.71</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>633,796.12</b>	<b>1,652,045.71</b>
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（元/股）	（三十三）	0.03	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）	（三十三）	0.03	0.13

法定代表人：李琦主管会计工作负责人：李季会计机构负责人：杨艳芝

### （三） 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		7,727,717.74	10,907,856.61
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	（三十四）	621,510.51	431,352.11
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>8,349,228.25</b>	<b>11,339,208.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,626,929.27	9,450,984.49
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		2,008,250.82	2,490,755.66
支付的各项税费		629,151.03	801,550.87
支付其他与经营活动有关的现金	(三十四)	844,074.52	1,829,297.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		11,108,405.64	14,572,588.66
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,759,177.39	-3,233,379.94
<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		10,310.00	
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>		10,310.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,000.00	
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>		7,000.00	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		3,310.00	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,107.52	182,700.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十四)	45,000.00	60,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,173,107.52	242,700.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,173,107.52	3,757,300.00
<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>	(三十五)	-3,928,974.91	523,920.06
加：期初现金及现金等价物余额	(三十五)	7,668,922.44	7,145,002.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(三十五)	3,739,947.53	7,668,922.44

法定代表人：李琦主管会计工作负责人：李季会计机构负责人：杨艳芝

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	23,400,000.00				9,336,824.72				1,473,426.08		7,860,834.69	42,071,085.49	
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	23,400,000.00				9,336,824.72				1,473,426.08		7,860,834.69	42,071,085.49	
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)								63,379.62		570,416.50		633,796.12	
(一) 综合收益总额										633,796.12		633,796.12	
(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									63,379.62	-63,379.62			
1. 提取盈余公积									63,379.62	-63,379.62			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	23,400,000.00				9,336,824.72				1,536,805.70	8,431,251.19		42,704,881.61	

项目	上期												
	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	9,000,000.00				18,336,824.72				1,308,221.51		11,773,993.55		40,419,039.78
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	9,000,000.00				18,336,824.72				1,308,221.51		11,773,993.55		40,419,039.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,400,000.00				-9,000,000.00				165,204.57		-3,913,158.86		1,652,045.71
（一）综合收益总额											1,652,045.71		1,652,045.71
（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							165,204.57		-165,204.57	
1. 提取盈余公积							165,204.57		-165,204.57	
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	14,400,000.00			-9,000,000.00					-5,400,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	9,000,000.00			-9,000,000.00						
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	5,400,000.00								-5,400,000.00	
(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>	23,400,000.00			9,336,824.72			1,473,426.08		7,860,834.69	42,071,085.49

法定代表人：李琦 主管会计工作负责人：李季 会计机构负责人：杨艳芝

# 陕西成明节能技术股份有限公司

## 财务报表附注

截止：2018年12月31日

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

### 一、公司基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

陕西成明节能技术股份有限公司（以下简称：公司或本公司）成立于2003年7月3日，系由陕西成明环保科技有限公司采取整体变更公司组织形式，由全体股东以净资产折股方式设立的股份有限公司。

本公司在陕西省工商行政管理局登记注册，注册号/统一社会信用代码：9161000075210497XR；注册资本为2340.00万元；注册地：西安市高新区锦业路1号绿地领海B座12004室；办公地：西安市高新区锦业路1号绿地领海B座12004室，法定代表人：李琦；本公司按照《公司法》规定建立了法人治理结构，股东大会为公司最高权力机构，公司设董事会，董事会是股东大会的执行机构，共7名董事，公司设监事会，监事会是公司的内部监督机构，共3名监事，总经理负责公司的日常经营管理工作。

#### （二）主要经营范围

本公司成立于2003年7月3日，由自然人李成明和李琦共同出资组建，注册资本60.00万元，其中李成明出资30.00万元，占注册资本的50.00%；李琦出资30.00万元，占注册资本的50.00%，首次出资已经陕西天地有限责任会计师事务所审验，并于2003年6月26日出具“陕天地验字[2003]第132号”验资报告，并依法取得陕西省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

2006年4月，本公司增资140.00万元，由股东李成明和李琦各出资70.00万元。增资后注册资本为200.00万元，其中李成明出资100.00万元，占注册资本的50.00%；李琦出资100.00万元，占注册资本的50.00%。此次增资已经陕西元通有限责任会计师事务所审验，于2006年4月4日出具了“陕元通验字[2006]第087号”验资报告，并在陕西省工商行政管理局进行了相关变更登记。

2011年7月，本公司增资380.00万元，由股东李成明货币出资16.00万元、李琦货币出资161.00万元，以及新增自然人股东李季实物出资200.00万元、许超货币出资3.00万元。本次增资后注册资本为580.00万元，其中李成明出资116.00万元，占注册资本的20.00%；李琦出资261.00万元，占注册资本的45.00%；李季出资200.00万元，占注册资本的34.48%；许超出资3.00万元，占注册资本的0.52%。此次增资已经国富浩华会计师事务所有限公司陕西分所审验，于2011年7月20日出具了“国浩陕验字[2011]第020号”验资报告，并

在陕西省工商行政管理局进行了相关变更登记。

2011年8月6日，本公司股东李季将持有本公司19.48%的股权转让给许超，转让后公司注册资本580.00万元不变，其中李成明出资116.00万元，占注册资本的20.00%；李琦出资261.00万元，占注册资本的45.00%；李季出资87.00万元，占注册资本的15.00%；许超出资116.00万元，占注册资本的20.00%，并在陕西省工商行政管理局进行了相关变更登记。

2013年1月，本公司股东李季用货币200.00万元置换2011年7月200.00万元的实物出资，注册资本不变，同时保持2011年8月6日股权转让后的股权结构，并在陕西省工商行政管理局进行了相关变更登记。

2013年2月，本公司增资169.35万元，由新增法人股东陕西金河科技创业投资有限责任公司出资79.428万元，以及自然人股东吴军出资89.922万元。本次增资后注册资本为749.35万元，其中李成明出资116.00万元，占注册资本的15.48%；李琦出资261.00万元，占注册资本的34.83%；李季出资87.00万元，占注册资本的11.61%；许超出资116.00万元，占注册资本的15.48%；陕西金河科技创业投资有限责任公司出资79.428万元，占注册资本的10.60%；吴军出资89.922万元，占注册资本的12.00%。本次增资已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所审验，于2013年2月25日出具了“国浩陕验字[2013]710C0004号”验资报告，并在陕西省工商行政管理局进行了相关变更登记。

2013年6月，本公司以截至2013年5月31日止经审计后（国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审计）的净资产为基础，采取整体变更公司组织形式由全体股东以净资产折股方式变更为股份有限公司。变更后股本为780.00万元，注册资本为780.00万元。股权比例为：李琦持有本公司34.83%股权；李成明持有本公司15.48%股权；许超持有本公司15.48%股权；吴军持有本公司12.00%股权；李季持有本公司11.61%股权；陕西金河科技创业投资有限责任公司持有本公司10.60%股权。本次净资产折股已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所审验，并出具了“国浩陕验字[2013]710C0007号”验资报告，同月公司在陕西省工商行政管理局进行了变更登记。

2015年7月，本公司增资120.00万元，由新增法人股东北京天星资本投资管理股份有限公司货币出资。本次增资后公司股本为900万股，注册资本与实收资本为900.00万元，其中李琦持有30.19%的股权暨271.674万股；李成明持有13.42%的股权暨120.744万股；许超持有13.42%的股权暨120.744万股；北京天星资本投资管理股份有限公司持有13.33%的股权暨120.00万股；吴军持有10.40%的股权暨93.60万股；李季持有10.06%的股权暨90.558万股；陕西金河科技创业投资有限责任公司持有8.27%的股权暨74.48万股；西安金河投资管理有限公司持有0.91%的股权暨8.2万股。本次增资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2015年7月9日出具了“瑞华验字[2015]61070003号”验资报告，并在陕西省工商行政管理局进行了相关变更登记。

2017年8月，本公司增资1440.00万元，其中：以资本公积转增股本900万元，以未分配利润转增股本540万元。本次增资后公司股本为2340万股，注册资本与实收资本为2,340.00万元，其中李琦持有30.19%的股权暨706.41万股；李成明持有13.42%的股权暨313.992万股；许超持有13.42%的股权暨313.992万股；北京天星资本投资管理股份有限公司持有13.33%的股权暨311.952万股；吴军持有10.40%的股权暨243.360股；李季持有10.06%的股权暨243.36万股；陕西金河科技创业投资有限责任公司持有8.27%的股权暨193.568万股；西安金河投资管理有限公司持有0.91%的股权暨21.304万股，并在陕西省工商行政管理局进行了相关变更登记。

### （三）企业的业务性质和主要经营活动

主要经营活动包括：节能环保领域内的技术研发、设计、转让、咨询、服务、推广；能源产品的生产、维修及销售；各种水处理设备的研发、生产及维修；工程施工；计算机信息系统的引进、设计、研发、销售、技术服务、推广及外包；系统集成；应用软件开发、销售、推广；弱电和安防的设计施工；暖通空调设备生产、销售、施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### （四）营业期限

长期。

## 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（以下简称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

### （二）持续经营

本公司自报告期末起12个月具备持续经营能力。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策及会计估计

### （一）会计期间

本公司以公历1月1日起至12月31日为一个会计年度。

### （二）营业周期

本公司以12个月作为正常营业周期。

### （三）记账本位币

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

#### （四）记账基础及会计计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

#### （五）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，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、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。

#### （六）金融工具

##### 1、金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：

- （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；
- （2）持有至到期投资；
- （3）贷款和应收款项；
- （4）可供出售金融资产；
- （5）其他金融负债。

##### 2、金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，即确认一项金融资产或金融负债。对金融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债，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或金融负债，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。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

（1）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，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

（3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 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。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

① 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。

② 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：

A. 《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

### 3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司特定相关的参数。

### 5、金融资产转移的确认和计量

本公司对于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。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，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。

## 6、金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

### (1) 金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

### (2) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

#### ①以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。对单项金额的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额的金融资产，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或单独进行减值测试。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。已单项确认减值损失的金融资产，不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，对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。应收款项减值测试及计提方法见“附注四、(十) 应收款项”。

#### ②以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，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，不再转回。

#### ③可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （七）应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

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。本公司对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

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

#### （2）坏账准备的计提方法

##### ①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

在资产负债表日，本公司将余额 50.00 万元（含 50.00 万元）以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，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

确定组合的依据：

组合名称	依据
账龄组合	根据信用风险特征，按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	计提比例(%)	
	应收账款	其他应收款
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1 - 2 年	10.00	10.00
2 - 3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

##### ③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法

对于单项金额虽不重大，但根据管理层估计存在较大收回风险的应收款项，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

#### （3）坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## （八）存货

### 1、存货分类

本公司存货主要包括原材料、已完施工未结算等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时，发出时的成本以先进先出法计价。

### 3、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4、根据《企业会计准则第 15 号—建造合同》的有关规定，工程施工成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应分配的施工间接成本等。已完工未结算核算的内容系累计已发生的施工成本和已确认的毛利大于累计已办理结算的合同价款的差额在存货中反映，累计已发生的施工成本和已确认的毛利小于累计已办理结算的合同价款的差额在预收账款中反映，不在本项目反映。

### 5、存货的盘存制度为永续盘存制。

### 6、存货跌价准备的确认标准及计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品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；

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

本公司期末对在施的工程项目进行减值测试，如果建造合同的预计总成本超过合同总收入时，则形成合同预计损失，对其差额按照完工百分比提取损失准备，并确认为当期费用，在施工期内随着施工进度将已提取的损失准备冲减合同费用。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## （九）固定资产

### 1、固定资产的确认条件

本公司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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：

- （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

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
办公设备	年限平均法	5、10	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%
其他生产设备	年限平均法	5、10	5%	9.5%-19%
常压锅炉	年限平均法	10	5%	9.5%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## （十）无形资产

### 1、无形资产的初始计量

无形资产指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利技术、非专利技术等。

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。

### 无形资产的后续计量

#### （1）无形资产使用寿命的估计

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额计入当期损益。专利技术、非专利技术按预计使用年限、合同规定的受益

年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### （2）无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

### （3）无形资产的摊销

资产负债表日，本公司对无形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，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### （十一）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。其中：

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（2）节能效益分享型及能源托管型项目确认的管网优化改造、安装环保节能系统等前期投入成本（由本公司承担），在合同规定的节能效益分享、能源托管期间内平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### （十二）资产减值

#### 1、适用范围

本附注所述资产减值主要包括固定资产、无形资产等。

#### 2、可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。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，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 3、资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的, 估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 4、资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明, 资产的可收回金额低于其账面价值的, 将资产的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, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后, 减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整, 以使该资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

## (十三) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件的, 才能开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

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

### 2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用, 在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本; 在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。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、且中断时间连续超过 3 个月的, 暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内, 每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额, 按照下

列规定确定：

(1) 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，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) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### 4、利率的确定方法

确认借款利率的利率一般采用合同利率。当借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额，实际利率按照内插法取得。借款实际利率与合同利率差异较小的，采用合同利率计算确定利息费用。

本公司专为开发房地产项目而借入资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发产品成本，在开发产品完工之后，计入当期损益。

#### (十四) 职工薪酬

##### 1、职工薪酬的内容

职工薪酬，是本公司为获得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。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。提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬，是本公司预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。因解除与职工的劳动关系给予的补偿属于辞退福利的范畴。短期薪酬主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、其他短期薪酬等。

(2) 离职后福利，是本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划按照企业承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划主要包括：基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。设定受益计划，是除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利，是公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

(4) 其他长期职工福利，是除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

##### 2、职工薪酬的确认原则与计量方法

### （1）短期薪酬

本公司发生的一般短期薪酬按照受益对象计入当期损益或相关资产成本，其中向职工提供非货币性福利的，应当按照公允价值计量。带薪缺勤应当根据其性质及其职工享有的权利，分为累积带薪缺勤和非累积带薪缺勤两类分别进行会计处理。本公司短期利润分享计划同时满足下列条件的，确认相关的应付职工薪酬，并计入当期损益或相关资产成本：因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务能够可靠估计。

### （2）离职后福利

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。对于设定收益计划，本公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定折现率，将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；确定设定受益计划净负债或净资产设定受益计划存在资产的，企业应当将设定受益计划义务的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；报告期末，本公司在损益中确认的设定受益计划产生的职工薪酬成本包括服务成本、设定受益净负债或净资产的利息净额；确定应当计入其他综合收益的金额企业应当将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中确认的金额。

### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利应当在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、公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利

报告期末本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本的组成部分（包括服务成本、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）的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （十五）收入

### 1、销售商品收入的确认方法

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；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。

## 2、提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定项目完工进度。

本公司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) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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；

(2) 已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、建造合同收入的确认方法

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。

## 4、让渡资产使用权收入的确认方法

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量的条件时，确认为收入的实现。

利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 5、节能效益分享型收入确认方法

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠计量时，按下列方式确认收入：在每个采暖季结束后，按照双方抄表确认的实际能耗与合同约定的基数相比较，对能源节约部分（按双方签字确认的节能量与相应能源单价计算：天然气按元/立方米、热水

按元/吉焦、蒸汽按元/蒸吨）双方在未来约定年限按照约定比例分享确认。

## 6、能源托管型收入确认方法

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠计量时，按下列方式确认收入：按照合同约定的每个供暖季能源金额，在供暖季期间平均摊销确认。

### （十六）租赁

#### 1、租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

#### 2、融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：在租赁期届满时，资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，在租赁开始日可以合理地确定承租人将会行使这种选择权；租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大修整，只有承租人才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

#### 3、融资租赁的主要会计处理

##### （1）承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### （2）出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人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。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 4、经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （十七）政府补助

### 1、政府补助类型

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、政府补助会计处理

（1）与资产相关的政府补助，应当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，应当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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，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。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

本公司取得的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。

### 4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### 5、政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## （十八）所得税

### 1、所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

## 2、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

## 3、递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

## 4、递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 5、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 五、重要会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### (一) 会计政策变更

#### 1、会计政策变更的性质、内容、原因

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布《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），要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表。

#### 2. 会计政策变更的会计处理

本公司 2018 年度根据财政部《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）的要求，调整以下财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整：

项目	变更前	会计政策变更的影响	变更后
	2017年12月31日		2018年1月1日
应收账款	29,618,214.07	-29,618,214.07	
应收票据			
应收票据及应收账款		29,618,214.07	29,618,214.07
应付账款	715,527.28	-715,527.28	
应付票据			
应付票据及应付账款		715,527.28	715,527.28
应付利息	5,800.00	-5,800.00	
其他应付款		5,800.00	5,800.00

（续）

项目	变更前	会计政策变更的影响	变更后
	2017年12月31日		2018年1月1日
管理费用	3,154,352.16	-1,347,818.64	1,806,533.52
研发费用		1,347,818.64	1,347,818.64

## （二）会计估计变更

无。

## （三）前期重大差错更正

无。

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%

注：根据《财政部、税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2018]32号）文件规定，自2018年5月1日起，本公司原适用17%税率的业务行为，税率调整为16%；11%税率的业务行为，税率调整为10%。

### （二）主要税种优惠情况

本公司在西安市税务局高新技术产业开发区分局备案后，可享受高新技术企业税收优惠政策，按照15%的企业所得税税率计算并缴纳企业所得税。优惠期间为2018-2020年度。

## 七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元：“期初”指2018年1月1日，

“期末”指 2018 年 12 月 31 日，“上期”指 2017 年度，“本期”指 2018 年度。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	27,436.50	1,280.77
银行存款	3,712,511.03	7,667,641.67
合计	3,739,947.53	7,668,922.44
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据及应收账款

种 类	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	31,092,435.86	29,618,214.07
合计	31,092,435.86	29,618,214.07

其中：应收账款

1. 应收账款按种类列示

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合：账龄分析法	36,551,190.63	100.00	5,458,754.77	14.93	31,092,435.86
组合小计	36,551,190.63	100.00	5,458,754.77	14.93	31,092,435.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	36,551,190.63	100.00	5,458,754.77	14.93	31,092,435.86

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合：账龄分析法	33,732,611.06	100.00	4,114,396.99	12.20	29,618,214.07
组合小计	33,732,611.06	100.00	4,114,396.99	12.20	29,618,214.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	33,732,611.06	100.00	4,114,396.99	12.20	29,618,214.07

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	13,910,895.52	38.06	695,544.77	17,126,726.17	50.77	856,336.31
1至2年	10,968,491.49	30.01	1,096,849.15	11,985,732.93	35.53	1,198,573.29
2至3年	11,436,346.82	31.29	3,430,904.05	3,658,092.24	10.84	1,097,427.67
3年以上	235,456.80	0.64	235,456.80	962,059.72	2.85	962,059.72
合计	36,551,190.63	100.00	5,458,754.77	33,732,611.06	100.00	4,114,396.99

## 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 2,452,857.78 元，本期转销坏账准备 1,108,500.00 元。

## 3. 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,108,500.00

其中重要的应收账款核销情况：

债务单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
陕西省政府朱雀路干休所	业务款	66,000.00	无法收回	总经理、董事长审批	否
中国科学院西安光学精密机械研究所	业务款	44,500.00	无法收回	总经理、董事长审批	否
西安财经学院行知学院	业务款	35,000.00	无法收回	总经理、董事长审批	否
西安高科集团高科房地产公司	业务款	163,000.00	无法收回	总经理、董事长审批	否
铜川龙凤物业管理有限公司	业务款	800,000.00	无法收回	总经理、董事长审批	否
合计	—	1,108,500.00	—	—	—

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
西安宜家物业管理有限公司	第三方	7,925,228.65	1年内、1-2年	21.68	489,098.21
西安市公安局	第三方	5,971,312.93	1-2年、2-3年	16.34	1,151,131.37
西安丽源物业管理有限公司	第三方	5,133,430.04	2-3年	14.04	1,540,029.01
国润城	第三方	3,470,000.00	1年内	9.49	173,500.00
铜川市第一中学	第三方	2,611,481.68	1年内、1-2年、2-3年	7.14	352,639.94
合计	—	25,111,453.30	—	68.70	3,706,398.53

## (三) 预付款项

## 1、预付款项明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	4,239,603.40	60.13		2,207,618.34	47.23	

1至2年	1,156,666.54	16.41	983,973.00	21.05
2至3年	846,492.00	12.01	1,477,267.06	31.61
3年以上	807,767.06	11.46	5,000.00	0.11
合计	7,050,529.00	100.00	4,673,858.40	100.00

## 2、账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
陕西成明节能技术股份有限公司	北京大美银河文化传媒有限公司	1,000,000.00	1-2年	合同执行中
陕西成明节能技术股份有限公司	西安东易广告文化传播有限公司	500,000.00	2-3年	发票未到
陕西成明节能技术股份有限公司	赵行军	429,345.00	1-2年、2-3年	合同执行中
陕西成明节能技术股份有限公司	魏江涛	362,600.00	1-2年、2-3年、3年以上	合同执行中
合计	——	2,291,945.00	——	——

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)	账龄	未结算原因
西安班伦斯环保科技有限公司	第三方	3,000,000.00	42.55	1年内	合同执行中
北京大美银河文化传媒有限公司	第三方	1,300,000.00	18.44	1年内、1-2年	合同执行中
西安寅天信息技术有限公司	第三方	571,300.00	8.10	1年内	合同执行中
西安东易广告文化传播有限公司	第三方	500,000.00	7.09	2-3年	合同执行中
赵行军	第三方	475,545.00	6.74	1年内、1-2年、2-3年	合同执行中
合计	——	3,209,445.00	45.52	——	——

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	815,372.74	1,246,177.26
合计	815,372.74	1,246,177.26

其中：其他应收款

## 1、其他应收款按种类列示

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合：账龄分析法	959,187.66	100.00	143,814.92	14.99	815,372.74
小计	959,187.66	100.00	143,814.92	14.99	815,372.74

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
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	959,187.66	100.00	143,814.92	14.99	815,372.74

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合：账龄分析法	1,491,409.86	100.00	245,232.60	16.44	1,246,177.26
小计	1,491,409.86	100.00	245,232.60	16.44	1,246,177.26
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	1,491,409.86	100.00	245,232.60	16.44	1,246,177.26

## 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年内(含1年)	277,076.93	28.89	13,853.85	1,079,561.43	72.39	53,978.07
1至2年	602,610.73	62.83	60,261.07	29,000.00	1.94	2,900.00
2至3年	14,000.00	1.46	4,200.00	277,848.43	18.63	83,354.53
3年以上	65,500.00	6.83	65,500.00	105,000.00	7.04	105,000.00
合计	959,187.66	100.00	143,814.92	1,491,409.86	100.00	245,232.60

## 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-101,417.68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
备用金	268,310.73	871,109.86
保证金	690,876.93	620,300.00
合计	959,187.66	1,491,409.86

## 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	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
天星创联资本控股有限公司	第三方	500,000.00	1-2年	52.13	1,750.00
李丹	第三方	205,000.00	1年内、3年以上	21.37	62,500.00

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
西安寅天信息技术有限公司	第三方	63,900.00	1年内、1-2年	6.66	5,390.00
曹敏	第三方	35,000.00	1年内	3.65	50,000.00
陕西乔兴节能科技有限公司	第三方	33,900.00	1年内、2-3年	3.53	3,390.00
合计	--	837,800.00	--	87.34	123,030.00

## (五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,143,202.19		4,143,202.19	2,976,424.87		2,976,424.87
周转材料	210.00		210.00	210.00		210.00
工程施工	428,528.34		428,528.34	186,982.83		186,982.83
合计	4,571,940.53		4,571,940.53	3,163,617.70		3,163,617.70

注：上述工程施工为采暖季（2018年11-12月）归集的节能分享型业务日常支出。

## (六) 固定资产

项目	办公设备	运输设备	其他生产设备	常压锅炉	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	282,331.80	765,572.65	1,203,605.13	68,376.07	2,319,885.65
2.本期增加金额	7,000.00				7,000.00
(1) 购置	7,000.00				7,000.00
3.本期减少金额		73,800.00			73,800.00
(1) 处置或报废		73,800.00			73,800.00
4.期末余额	289,331.80	691,772.65	1,203,605.13	68,376.07	2,253,085.65
二、累计折旧					
1.期初余额	205,358.13	554,690.58	364,140.63	13,591.17	1,137,780.51
2.本期增加金额	40,349.41	44,385.51	225,264.96	6,495.72	316,495.60
(1) 计提	40,349.41	44,385.51	225,264.96	6,495.72	316,495.60
3.本期减少金额		70,110.00			70,110.00
(1) 处置或报废		70,110.00			70,110.00
4.期末余额	245,707.54	528,966.09	589,405.59	20,086.89	1,384,166.11
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	43,624.26	162,806.56	614,199.54	48,289.18	868,919.54
2.期初账面价值	76,973.67	210,882.07	839,464.50	54,784.90	1,182,105.14

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为：395,390.44元。

本期折旧额：316,495.60元。

## (七) 无形资产

项目	专利权	财务软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	1,363,233.10	11,111.11	1,374,344.21
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	1,363,233.10	11,111.11	1,374,344.21
二、累计摊销			
1、期初余额	746,078.41	1,111.12	747,189.53
2、本期增加金额	136,323.24	555.60	136,878.84
(1) 计提	136,323.24	555.60	136,878.84
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	882,401.65	1,666.72	884,068.37
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			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	480,831.45	9,444.39	490,275.84
2、期初账面价值	617,154.69	9,999.99	627,154.68

注：本期摊销金额为 136,878.84 元。

## (八) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
一种热随人走的中央空调送风系统		689,216.59			689,216.59		
智能外网控制器		887,273.78			887,273.78		
合计		1,576,490.37			1,576,490.37		

## (九) 长期待摊费用

## 1、长期待摊费用明细

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少	期末余额	其他减少原因
节能效益分享型成本	1,427,482.34		787,868.68		639,613.66	
能源托管型成本	318,705.45	10,505.89	245,918.82		83,292.52	
合计	1,746,187.79	10,505.89	1,033,787.50		722,906.18	—

## 2、节能效益分享型成本明细

项目	原始成本	摊销年限	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
赛高街区	251,575.92	5	50,315.20		50,315.20	
西安紫薇物业管理有限公司 (紫薇臻品)	934,563.92	8	350,461.47		116,820.53	233,640.94
西安大田物业管理有限公司 (领先心城)	105,314.89	5	21,062.97		21,062.97	
陕西信元物业管理有限公司 (互助路电信小区)	131,710.17	5	26,342.05		26,342.05	
西安丽源物业管理有限公司 金茂小区	115,531.75	5	23,106.35		23,106.35	
中国通信建设第五工程局西安分公司 (供暖节能系统改造)	272,610.91	5	109,044.34		54,522.18	54,522.16
陕西保亿物业服务有限公司 供暖节能系统改造	451,576.02	5	90,315.22		90,315.22	
西安利君物业管理有限责任公司 (丽君明天)	308,995.69	5	61,799.13		61,799.13	
北京金辉锦江物业服务有限 公司融侨馨苑	1,464,136.74	5	585,654.69		292,827.35	292,827.34
陕西益成物业管理有限 公司枫韵蓝湾	146,558.10	5	87,934.84		29,311.62	58,623.22
咸阳禅意物业管理服务有 限公司南海家缘	26,807.60	5	21,446.08		21,446.08	
合计	4,209,381.71	—	1,427,482.34		787,868.68	639,613.66

注：节能效益分享型成本，系本公司与客户签订能源节约分享合同，在客户的原供暖或者制冷系统中安装本公司研制的环保节能系统，在改善供暖或者制冷效果前提下，以安装节能系统后实际能耗与安装前双方确定的能耗基数相比较，对能源节约部分双方在未来约定年限按照约定比例分享收益的合同模式。对项目管网优化改造、安装环保节能系统等前期投入的成本（由本公司承担），按照受益年限结转为各年成本。

## 3、能源托管型成本明细

项目	原始成本	摊销年限	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
西安丽源物业管理有限公司 五五井园	185,565.27	5	60,308.72		37,113.01	23,195.71
西安市公安局景苑新区	185,463.88	5	224,828.51		171,297.88	53,530.63
西安安顺物业服务有限公司 长延居	46,301.00	5	33,568.22		33,568.22	
四季阳光	10,505.89	1		10,505.89	3,939.71	6,566.18
合计	660,111.04	—	318,705.45	10,505.89	245,918.82	83,292.52

注：能源托管型成本，系本公司与客户签订能源托管合同，在合同约定的年限内，在不影响供暖质量、每个采暖季能源金额约定的前提下，由本公司统一负责客户供暖的合同模式。对项目管网优化改造、安装环保节能系统等前期投入的成本（由本公司承担），按合同约定服务年限平均摊销。

#### （十）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	5,602,569.69	840,385.45	4,359,629.59	653,944.44
合计	5,602,569.69	840,385.45	4,359,629.59	653,944.44

#### （十一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值	受限原因
无形资产		141,091.60		141,091.60	专利权质押
合计		141,091.60		141,091.60	—

注：2018年5月，本公司从中国建设银行股份有限公司西安和平路支行取得300.00万元流动资金贷款（合同编号：建陕和贷（2018）18号），由西安创新融资担保有限公司提供连带责任保证（合同编号：建陕和担保（2018）18-2号）。同时，本公司以无形资产（一项实用新型专利：采暖供热节能控制系统；专利号：ZL2012 2 0238806.0）为西安创新融资担保有限公司提供专利权质押反担保（合同编号：西创新专质字2018年第（0081号））。

#### （十二）短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	4,000,000.00
合计	3,000,000.00	4,000,000.00

#### （十三）应付票据及应付账款

票据种类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	697,816.59	715,527.28
合计	697,816.59	715,527.28

其中：应付账款

##### 1、应付账款账龄明细

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

1年以内(含1年)	299,780.00	497,371.78
1-2年(含2年)	392,236.59	8,375.00
2-3年(含3年)	5,800.00	47,183.00
3年以上		162,597.50
合计	697,816.59	715,527.28

## 2、重要的账龄超过1年的大额应付账款(前十名)

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
刘尉(铜川)	163,129.11	未到结算期
河北平衡阀门制造有限公司	99,568.50	未到结算期
陕西仁和智能控制有限公司	26,400.00	未到结算期
西安旭永能源科技有限公司	22,500.00	未到结算期
西安安迪智能电子科技有限公司	22,457.00	未到结算期
北京平衡环能科技有限公司	21,843.00	未到结算期
陕西浩原机电工程有限公司	15,205.13	未到结算期
陕西翔飞电子工程有限公司	11,194.00	未到结算期
陕西环通标准锅炉有限公司	5,500.00	未到结算期
陕西众业达电器有限公司	5,336.85	未到结算期
合计	393,133.59	——

## (十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内		187,299.88
合计		187,299.88

## (十五) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	193,512.66	1,842,674.36	1,870,572.49	165,614.53
二、离职后福利-设定提存计划		138,219.92	138,219.92	
合计	193,512.66	1,980,894.28	2,008,792.41	165,614.53

## 2、短期薪酬

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	193,512.66	1,763,941.93	1,791,840.06	165,614.53
2、职工福利费		15,050.36	15,050.36	
3、社会保险费		63,682.07	63,682.07	
其中：医疗保险费		54,904.73	54,904.73	
工伤保险费		5,899.40	5,899.40	
生育保险费		2,877.93	2,877.93	
4、工会经费和职工教育经费				
合计	193,512.66	1,842,674.36	1,870,572.49	165,614.53

## 3、设定提存计划

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		132,856.80	132,856.80	
2、失业保险费		5,363.12	5,363.12	
合计		138,219.92	138,219.92	

## (十六) 应交税费

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

增值税	2,650,242.96	621,042.80	20,706.41	3,250,579.35
城市维护建设税	112,636.12	43,473.00	1,449.44	154,659.68
企业所得税	501,275.32	106,415.16	582,346.52	25,343.96
个人所得税		19,402.17	18,860.58	541.59
印花税	52,638.16	1,163.66	1,163.70	52,638.12
教育费及附加	48,272.63	18,631.28	1,035.32	65,868.59
地方教育费及附加	32181.74	12,420.86		44,602.60
水利基金	9,709.68	6,414.50	2,089.06	14,035.12
合计	3,406,956.61	828,963.43	627,651.03	3,608,269.01

## (十七) 其他应付款

借款单位	期末余额	期初余额
应付利息	4,984.38	5,800.00
应付股利		
其他应付款	11,146.55	
合计	16,130.93	5,800.00

## 其中：应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	4,984.38	5,800.00
合计	4,984.38	5,800.00

## 其中：其他应付款

## 其他应付款按性质列示

项 目	期末余额	期初余额
社保机构发放个人的生育津贴	11,146.55	
合计	11,146.55	

## (十八) 股本

## 1、股本明细情况

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	11,772,540.00						11,772,540.00
有限售条件股份合计	11,772,540.00						11,772,540.00
二、无限售条件股份							
1、人民币普通股	11,627,460.00						11,627,460.00
无限售条件股份合计	11,627,460.00						11,627,460.00
三、股份总数	23,400,000.00						23,400,000.00

## 2、前十名股东情况

投资者名称	期初余额	本期增减变化	期末余额
-------	------	--------	------

	投资金额	持股比例 (%)	本期增加	本期减少	投资金额	持股比例 (%)
李琦	7,064,100.00	30.19		576.00	7,063,524.00	30.19
李成明	3,139,920.00	13.42		576.00	3,139,344.00	13.42
许超	3,139,920.00	13.42		576.00	3,139,344.00	13.42
北京天星资本 投资管理股份 有限公司	3,119,520.00	13.33	480.00		3,120,000.00	13.33
李季	2,354,220.00	10.06	288.00		2,354,508.00	10.06
陕西星河科技 创业投资有限 责任公司	1,935,680.00	8.27	800.00		1,936,480.00	8.28
吴军	2,433,600.00	10.40		930,000.00	1,503,600.00	6.43
杜磊			621,000.00		621,000.00	2.65
西安星河投资 管理有限公司	213,040.00	0.91	160.00		213,200.00	0.91
魏起平			85,000.00		85,000.00	0.36
合计	23,400,000.00	100.00	707,728.00	931,728.00	23,176,000.00	99.05

股权变动说明：李琦、李成明、许超、北京天星投资公司、李季、陕西星河投资公司和西安星河投资公司持股额变动为 2017 年计算尾差调整；吴军、魏起平变动为持股转让。

#### (十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,336,824.72			9,336,824.72
合计	9,336,824.72			9,336,824.72

#### (二十) 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	1,473,426.08	63,379.62		1,536,805.70
合计	1,473,426.08	63,379.62		1,536,805.70

注：公司根据当年度净利润 10% 计提法定盈余公积金。

#### (二十一) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,860,834.69	11,773,993.55
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	7,860,834.69	11,773,993.55
加：本期净利润	633,796.12	1,652,045.71
减：提取法定盈余公积	63,379.62	165,204.57
转作股本的普通股股利		5,400,000.00
期末未分配利润	8,431,251.19	7,860,834.69

#### (二十二) 营业收入和营业成本

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

主营业务小计	13,294,123.08	6,600,018.61	20,208,651.06	11,708,031.65
其中：节能效益分享型	62,407.25	294,762.02	839,391.74	2,011,719.00
能源托管型	8,891,336.98	5,198,987.35	11,578,070.47	7,401,213.08
工程类	4,339,947.82	1,105,954.24	7,791,188.85	2,295,099.57
销售货物	431.03	315.00		
其他业务小计				
合计	13,294,123.08	6,600,018.61	20,208,651.06	11,708,031.65

## (二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	43,473.00	116,127.40
车船使用税	1,500.00	1,260.00
印花税	1,163.66	61,613.52
教育费附加及地方教育费附加	31,052.14	82,948.14
水利基金	6,414.50	
合计	83,603.30	261,949.06

## (二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	575,918.10	772,535.00
车辆交通费	27,729.04	27,821.41
业务招待费	65,332.74	67,156.00
折旧	15,731.85	18,653.08
差旅费	17,213.40	18,717.59
办公费	5,106.10	4,252.40
维修费		30,599.80
其他	5,384.70	6,797.20
合计	712,415.93	946,532.48

## (二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	590,458.27	859,445.10
车辆交通费	103,835.36	93,508.54
折旧、摊销费	204,309.91	207,537.96
中介服务费	129,245.29	91,218.87
税金		22,494.91
办公费	20,766.53	59,834.90
业务招待费	67,550.57	70,385.60
差旅费	31,501.14	30,019.34
房租物业费	279,598.36	151,107.00
装修费		24,995.54
咨询费	162,128.78	23,858.49

专利费	5,470.00	16,300.00
其他	69,762.18	155,827.27
合计	1,664,626.39	1,806,533.52

## (二十六) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
供热温度平衡调节系统项目		1,347,818.64
一种热随人走的中央空调送风系统项目	689,216.59	
智能外网控制器项目	887,273.78	
合计	1,576,490.37	1,347,818.64

## (二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	127,291.90	188,500.00
减：利息收入	22,077.58	69,352.10
手续费	8,191.70	7,528.92
担保费	45,000.00	60,000.00
其他（服务、数字证书年费等）	800.00	
合计	159,206.02	186,676.82

## (二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,351,440.10	2,535,722.31
合计	2,351,440.10	2,535,722.31

## (二十九) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计	10,310.00	
其中：固定资产处置利得或损失	10,310.00	
合计	10,310.00	

## (三十) 营业外收入

## 1、营业外收入明细情况

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
非日常活动政府补助	362,000.00	361,500.00	362,000.00
低值易耗品报废	100.00	500.00	100.00
车辆保险回扣	500.00		500.00
无法支付的款项	63,210.00	0.01	63,210.00
合计	425,810.00	362,000.01	425,810.00

## 2、计入当期损益的非日常活动政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关

专利权资助款	2,000.00		与收益相关
收到小巨人专项资金拨款	300,000.00		与收益相关
科技大市场 2017 年技术转移输出补贴	60,000.00		与收益相关
西安高新区加快创新驱动发展政策补贴		361,500.00	与收益相关
合计	362,000.00	361,500.00	—

## (三十一) 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
交通罚款支出	2,360.00	2,110.00	2,360.00
代个人负担税款	26,312.09		26,312.09
合计	28,672.09	2,110.00	28,672.09

## (三十二) 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	106,415.16	503,589.23
递延所得税费用	-186,441.01	-380,358.35
合计	-80,025.85	123,230.88

## 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	553,770.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	83,065.54
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	14,263.77
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	
研发支出加计扣除	-177,355.17
其他影响	
所得税费用	-80,025.85

## (三十三) 基本每股收益和稀释每股收益

## 1. 基本每股收益

项目	计算过程	本期发生额		上期发生额	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后
归属于普通股股东的当期净利润	1	633,796.12	291,766.21	1,652,045.71	1,346,455.70
年初发行在外的普通股股数	2	23,400,000.00	23,400,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
本年发行等增加普通股的加权数	3			3,600,000.00	3,600,000.00
本年回购等减少普通股的加权数	4				
发行在外的普通股加权平均数	5=2+3-4	23,400,000.00	23,400,000.00	12,600,000.00	12,600,000.00
基本每股收益(元/股)	6=1÷5	0.03	0.01	0.13	0.11

## 2. 稀释每股收益

本公司本年度无稀释股权事项，稀释每股收益与基本每股收益结果一致。

(三十四) 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	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	22,077.58	69,352.10
政府补助（不含税费返还）	362,000.00	361,500.00
往来款项	236,832.93	
报废流动资产处置、业务退款等	600.00	500.01
合计	621,510.51	431,352.11

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
日常费用类支出	815,402.43	922,325.73
滞纳金、赔偿、罚款支出、盘亏资金、捐款支出	28,672.09	2,110.00
往来款项		904,861.91
合计	844,074.52	1,829,297.64

3、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
担保费用	45,000.00	60,000.00
合计	45,000.00	60,000.00

(三十五) 现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	633,796.12	1,652,045.71
加：资产减值准备	2,351,440.10	2,535,722.31
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	316,495.60	344,324.72
无形资产摊销	136,878.84	136,878.94
长期待摊费用摊销、其他非流动资产摊销	708,626.98	1,178,839.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-10,310.00	
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）	172,291.90	248,500.00
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）	-186,441.01	-380,358.35
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）	-1,408,322.83	2,793,199.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,452,346.79	-13,796,013.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,286.30	2,053,481.29
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-2,759,177.39	-3,233,379.94
<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	3,739,947.53	7,668,922.44
减：现金的期初余额	7,668,922.44	7,145,002.38
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	-3,928,974.91	523,920.06

## 2、现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	3,739,947.53	7,668,922.44
其中：库存现金	27,436.50	1,280.77
可随时用于支付的银行存款	3,712,511.03	7,667,641.67
<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>	3,739,947.53	7,668,922.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 八、在其他主体中的权益

无。

## 九、与金融工具相关的风险

无。

## 十、公允价值的披露

无。

## 十一、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人情况

控股股东姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)	备注
李琦	30.18	30.18	李成明为李琦和李季的父亲
李成明	13.42	13.42	
李季	10.06	10.06	
合计	53.66	53.66	

### (二) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴军	非控制股东
黄莉萍	控制股东李琦配偶
朱建平	控制股东李季配偶
许超	非控制股东
张岱	非控制股东许超配偶

## (三) 关联交易情况

## 1、关联租赁情况

## 公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期期确认租赁费
吴军	房屋建筑物	261,471.60	261,471.60

关联租赁情况说明：2018年本公司与股东吴军达成房屋租赁协议，将股东吴军名下房屋作为办公室使用，该房屋位于西安市高新区锦业路1号绿地领海B座12004室，建筑面积为335.22平方米，租金标准为65.00元/M<sup>2</sup>/月，租赁期为1年，自2018年4月1日至2019年3月31日，租金总计261,471.60元。

## 2、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
李琦、李季、李成明、许超	4,000,000.00	2017年2月9日	2018年2月8日	是
李琦、黄莉萍、李季、朱建平、许超、张岱	3,000,000.00	2018年5月15日	2019年5月14日	否

关联担保情况说明：2018年5月，本公司从中国建设银行股份有限公司西安和平路支行取得300.00万元流动资金贷款（合同编号：建陕和贷（2018）18号），由本公司股东李琦及其配偶黄莉萍、李季及其配偶朱建平、许超及其配偶张岱提供连带共同保证（合同编号：建陕和保证（2018）18-1号）。

## 3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	519,352.66	550,175.12

## (四) 关联方应收应付款项

无。

## (五) 关联方承诺

无。

**十二、股份支付**

无。

**十三、重大承诺事项**

## 经营租赁

本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	261,471.60	261,471.60
资产负债表日后第2年	65,367.90	65,367.90
合计	326,839.50	326,839.50

注：2018年、2019年本公司均与股东吴军达成房屋租赁协议，将股东吴军名下房屋作为办公室使用，该房屋位于西安市高新区锦业路1号绿地领海B座12004室，建筑面积为335.22平方米，租金标准为65.00元/M<sup>2</sup>/月，租赁期均为1年，自2018年4月1日至2020年3月31日，租金总计261,471.60元/年。

#### 十四、或有事项

截至2018年12月31日，除“附注十一、（三）关联交易情况2、关联担保情况”外，本公司不存在应披露未决诉讼、其他对外担保等或有事项。

#### 十五、资产负债表日后事项

无。

#### 十六、其他重要事项

无。

#### 十七、补充资料

##### （一）非经常性损益

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》的规定，本公司报告期间发生的非经常性损益金额如下：

项目	本期	上期
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	10,310.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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	362,000.00	361,500.00
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,137.91	-1,609.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小计</b>	<b>407,447.91</b>	<b>359,890.01</b>
减：所得税影响数	65,418.00	54,300.00
非经常性损益净额	342,029.91	305,590.01
归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	342,029.91	305,590.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	291,766.21	1,346,455.70
非经常性损益净额对净利润的影响	342,029.91	305,590.01

（注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。）

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益（元/股）			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.50	4.01	0.03	0.13	0.03	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.69	3.26	0.01	0.11	0.01	0.11

## 十八、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 22 日决议批准。

陕西成明节能技术股份有限公司

2019 年 4 月 22 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：

备查文件备置地址：陕西省西安市高新区锦业路绿地领海大厦 B 座 2004 室