



盛业节能

NEEQ : 870980

广西盛业节能科技股份有限公司

(Guangxi Shengye Energy Efficiency Technology Co.,Ltd)



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记



2019 年上半年，公司申请并获得实用新型专利六项

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	29

## 释义

释义项目		释义
盛业节能、公司、本公司、股份公司	指	广西盛业节能科技股份有限公司
股东大会	指	广西盛业节能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广西盛业节能科技股份有限公司董事会
监事会	指	广西盛业节能科技股份有限公司监事会
本报告	指	广西盛业节能科技股份有限公司 2019 年半年度报告
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年度、上年同期	指	2018 年、2018 年 1-6 月
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商	指	招商证券股份有限公司
全国股份转让系统/全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
元、万元	指	人民币、人民币万元
公司章程	指	最近一次被公司股东大会批准的《广西盛业节能科技股份有限公司章程》
可再生能源技术	指	通过设计、按照技术利用自然界中可以不断再生、永续利用的能源，具有取之不尽，用之不竭的特点
三会	指	股东大会、董事会和监事会

## 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。

公司负责人李震、主管会计工作负责人黄莲蒂及会计机构负责人（会计主管人员）黄莲蒂保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司企管中心办公室
备查文件	1、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告。 2、报告期内在指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广西盛业节能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangxi Shengye Energy Efficiency Technology Co.,Ltd
证券简称	盛业节能
证券代码	870980
法定代表人	李震
办公地址	南宁市竹溪大道 84 号南宁市外商投资中心 B 座 9 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄莲蒂
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0771-5832533
传真	0771-5832633
电子邮箱	venus7896@sina.com
公司网址	www.sy-esbt.com
联系地址及邮政编码	南宁市竹溪大道 84 号南宁外商投资中心 B 座 9 层 (530000)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司企管中心办公室

### 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	2007 年 4 月 18 日
挂牌时间	2017 年 3 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务（M）-科技推广和应用服务业（M75）-技术推广服务（M751）-节能技术推广服务业（M7514）
主要产品与服务项目	绿色建筑新技术与建筑节能技术研究、应用、转让、咨询及技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李震
实际控制人及其一致行动人	李震

#### 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	914500799733431X	否
注册地址	南宁市竹溪大道 84 号南宁外商投资中心 9 层 901、902、903、905 号	否
注册资本（元）	20,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,357,925.59	12,280,690.88	-88.94%
毛利率%	-76.13%	30.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-986,262.34	804,267.22	-222.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,033,779.54	794,478.04	-230.12%
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）	-3.61%	2.91%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.78%	2.87%	-
基本每股收益	-0.05	0.04	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	37,226,011.37	42,590,655.95	-22.17%
负债总计	14,611,394.25	18,989,776.49	-38.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,614,617.12	23,600,879.46	-5.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.18	-5.77%
资产负债率%（母公司）	39.25%	44.59%	-
资产负债率%（合并）	39.25%	44.59%	-
流动比率	4.18	3.24	-
利息保障倍数	-2.60	2.18	-

### 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	-173,451.79	424,753.38	-140.84%
应收账款周转率	0.11	0.86	-
存货周转率	0.11	0.31	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-22.17%	3.00%	-



营业收入增长率%	-88.94%	-25.49%	-
净利润增长率%	-222.63%	-50.68%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00%
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的政府补助除外）	
除上述各项之外的其他营业收入和支出	47,517.20
<b>非经常性损益合计</b>	<b>47,517.20</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>47,517.20</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 其他原因 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司归属节能技术服务推广行业，是一家高新技术企业。公司按照绿色建筑全生命周期的前期、中期、后期三个阶段提供解决方案，定位于提供可再生能源整体解决方案提供商。以前期提供绿色建筑规划设计的技术方案咨询服务；中期采用 EPC 模式交付节能系统；后期提供智慧化管理服务，通过大数据分析和新技术应用，发掘二次改造的节能空间。

#### 盈利模式

公司业务收入由前期咨询服务、中期 EPC 交付和后期管理服务三大部分构成。前期，公司为客户提提供绿色建筑规划设计技术方案咨询服务，根据拟建项目特点，按照《绿色建筑技术指导规则》等技术和政策文件，模拟分析后编制技术方案，指导绿色建筑的实施。中期，在绿色建筑过程中，公司按照设计图纸和现场实际，优化各项节能系统，按照客户要求交付节能系统。后期，采用物联网技术为项目搭建智慧化管理平台。通过平台持续为客户服务，同时利用大数据分析和新技术应用，开发项目的二次改造业务。

#### 采购模式

公司预算采购进行管理控制。首先，由工程部提出采购量需求（包含物料品牌、数量、交期）；其次，物资部根据项目的总需求量，扣除现有库存，不满足部分的物料进行归类并制定采购计划方案。在明确物料类型的需求后，根据不同物料类别确定相应的供应商，其供应商必须是在公司合格供应商管理的范畴中，它是通过初步调查了解，资质的审核评估，综合能力的评价，样品的检验与试用，最终认证的合格供应商。每半年对供应商进行综合评审，对评选达不到要求的进行分析并告知存在的不足，协助其改善，如考核结果较差并不接受改善的，统一取消其合格供应商资质列入不合格供应商。通过询价、议价、核价、定价流程，最后确定供应商及采购单价；最后，再由公司预结算部根据各部门数据，汇总制定和审核项目成本预算总控表，并交由总经理审批，物资部再根据审批后的总控表，与供应商拟定采购订单（采购合同），并与供应商签字盖章归档，随后履行合同相关要求与义务，在采购管理过程中，根据项目的施工进度安排不同供应商的不同物料准时进场。进场登记并入库后由采购部与财务部档进行对帐，待对帐无误后通知供应商开具发票，最后付款结算。

#### 服务模式

公司最大亮点就是提供了前期咨询服务和后期管理服务，来增强公司与客户的粘度。

前期服务模式类型为“一站式服务”。体现了公司为项目客户在绿色建筑规划设计阶段，从资料收集、技术交底、模拟分析、方案编制、组织评审、节能意见报批、绿色星级报送评定、补贴申报等环节，提供一站式流程服务，解决了客户在这一领域上不熟悉流程、不熟悉政策、专业技术不足、人手不够的痛点。

中期服务模式类型为“交钥匙服务”，公司根据政府的节能审批意见，组织技术人员现场查勘，为客户提供图纸深化设计、设备采购、系统安装、调试运行、组织验收、交付培训等服务，减少客户在各流程中的管理成本，实现客户利益最大化。

后期服务模式类型为“保姆式服务”。公司利用物联网、大数据的技术手段，为项目搭建智慧化管理平台，通过线上和线下的服务，解决了客户在运行管理上专业不足、难于统一、信息化程度不高、维护效率低、人员配置过在的痛点。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化

报告期后截止年报披露日止，公司商业模式未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

公司归属于节能技术服务推广行业，一家按照绿色建筑全生命周期的前期、中期、后期三个阶段提供解决方案，定位于可再生能源整体解决方案提供商。通过前期提供绿色建筑规划设计的技术方案咨询服务；中期采用 EPC 模式交付节能系统；后期提供智慧化管理服务，通过大数据分析和新技术应用，发掘二次改造的节能空间。

报告期内，公司依据市场变化情况，逐步进行公司战略转型，主动放弃一些风险较大、毛利低的合同；以推广全期技术服务中心，不断适应市场环境变化，更好的满足客户节能需求，持续规范公司的内部管理，在人力资源建设，技术优化及生产建设方面都不断采取变更措施，保障公司经营平衡有序

### 1、公司主营业务收入变动情况

报告期内，公司主营业务收入 1,357,925.59 元，与去年同期主营业务收入 12,280,690.88 元相比降低 88.94%，主要是由于公司调整发展战略，加强业务承接项目的筛选，减少低利润项目的承接，主动放弃风险较大、账款回收期较长的客户合作。

### 2、资产变动情况

上半年资产总计 37,226,011.37 元，与期初 42,590,655.95 元相比减少 22.17%。

### 3、负债变动情况

上半年负责总计 14,611,494.25 元，与期初 23,780,553.98 元相比减少 38.56%。

### 4、公司营业成本变动情况

报告期内，公司主营业务成本 2,391,705.13 元，较上年同期减少 9,086,817.91 元降低 79.16%，主要是由于主营业务收入较上年同期减少 88.94%，同时，对公司内部管理体系进行精减调整，缩减人力及企业运营成本，提升岗位工作能效。

### 5、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为-173,451.79 元，较上年同期减少 140.84%，主要原因是：收到其他与经营活动有关的现金减少 57,817.41 元，主要是本期收到股东往来款较上期较少；购买原材料、商品、接受劳务支付的现金减少 5,120,045.88 元，主要是本期减少工程项目，因而原材料采购也相应减少；支付给职工以及为职工支付的现金减少 1,984,877.24 元，主要是本期职工人数减少，因此需支付薪酬金额相应减少；以及付现费用减少，支付其他与经营活动有关的现金减少 820,764.67 元

### 6、公司净利润变动情况

报告期内，公司实现净利润-986,262.34 元，较上年同期降低 222.63%，净利润减少的主要原因是公司调整发展步骤，减少低利润项目的承接，因此导致公司主营业务收入减少。

报告期内，主营业务收入下降，主要是公司进行业务调整，对低利润、风险较大且账期回收时间较长的客户进行筛选，主动减少与房地产客户的签单合同，加大对高质量客户的深耕培育。

报告期内，公司深耕原有客户群体，从服务、质量、成本等方面，致力于提升客户满意度，获得区域市场客户的认可。在技术研发方面，公司累计获得 57 项专利证书，其中 2019 年度新增实用新型专利 6 项。

报告期内公司主营业务、主要产品和服务均未发生变化。

## 三、 风险与价值

1、绿色建筑行业风险：建筑节能是指建筑使用过程中对采暖、空调、热水供应、炊事、照明、家用电器等方面能耗的节约。绿色建筑指建筑的全寿命周期内，最大限度地节约资源（节能、节地、节水、节材）、保护环境和减少污染，为人们提供健康、适用和高效的使用空间，与自然和谐共生的建筑。所以建筑节能是从属于绿色建筑，节能是绿色建筑的其中一个特性。并且此两种行业均与本公司所处行业（节能技术推广服务行业）高度相关。

应对措施：公司在保持对行业政策的持续关注，根据政策变化及时对公司战略经营目标方向做出调整，降低政策变动给公司带来的不利影响。

2、房地产行业政策调控风险：公司下游产业主要包括房地产行业。目前，房地产行业的景气度与国家宏观经济的运行情况及国家固定资产投资规模相关，特别是基础设施投资规模、城镇化进程以及房地产市场发展状况。目前受国家对房地产市场的政策调控影响，房地产行业的发展受到一定的限制，对公司的业务将产生一定的负面影响。

应对措施：公司将持续加强研发创新能力，积极开发新兴市场，扩大业务覆盖范围，加强市场行业资源整合度，减少对房地产客户的依赖。

3、公司销售区域及客户集中度较高的风险：报告期内，公司销售区域集中在广西省境内，主因公司地处广西南宁，在广西地区具备一定的客户基础和声誉。如果将来广西区域的社会和经济环境发生不利变化，将对公司业绩带来不利影响。

应对措施：公司将积极开拓外埠市场业务拓展，在原有客户业务上深耕拓宽客户服务群体，在增加老客户的客户粘度基础上，提升新客户、新市场。使公司营业收入、净利润获得增长点。

4、营运资金紧张的风险：公司主要从事地源热泵、空气源热泵、太阳能光伏的安装施工和提供绿色建筑技术综合解决方案服务。根据业务特点，公司前期需要垫付较多的资金，随着公司业务规模的增加，未来对资金的需求将不断增加。

应对措施：公司将加大对应收账款的催收力度，保证项目款的回收及时，同时积极通过股权众筹和增加银行信贷来补充所需流动资金，并调整主营业务收入产品结构，提升其他高利润业务的收入减少工程垫资。

5、公司应收账款余额较大的风险：公司 2018 年 6 月 30 日，2019 年 6 月 30 日应收账款账面价值分别为 14,030,588.96 元、11,567,776.18 元，占同期资产总额的比重分别为 29.12%、31.07%。应收账款账面价值偏高给公司带来一定的营运资金压力，若客户的自身经营状况恶化，到期不能还欠款，将会导致公司产生较大的坏账风险，从而影响公司的正常经营。

应对措施：报告期内，公司已加大对应收账款的催收力度，由业务部门、工程部门、预结算部门和财务部门共同负责对应收账款的跟进催收，加大对应收账款回收风险的防范。

6、公司存货余额较大的风险：公司 2018 年 6 月 30 日、2019 年 6 月 30 日存货的账面价值分别为 28,353,515.25 元、20,512,175.54 元，占同期资产总额的比重分别为 57.80%、55.10%。公司主要从事可再生能源系统的咨询、安装与维护，公司存货主要为未完成的建造安装合同，由于报告期末公司存货余额较大，造成公司在存货上占用资金较多，随着业务量的增长，公司存货的余额若大幅增加，将对公司造成一定的资金压力。

应对措施：公司对采购订货同阶段将强化流程，完善内部控制，对公司存货管理进行实时监控，加快项目的建设和验收速度，督促客户加快付款速度。同时根据项目安装进度及验收状况，建立进度控制和风险提示机制。使公司存货余额增长速度逐渐降低，存货占流动资产比例结构保持稳定，与公司业务发展基本匹配。

7、经营活动产生的现金流量净额引起的经营风险：2018 年上半年、2019 年上半年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 424,753.38 元、-173,451.79 元。公司 2019 年上半年度经营活动产生的现金流量净额为负的主要原因是：收到其他与经营活动有关的现金减少 57,817.41 元，主要是本期收到股东往来款较上期较少；购买原材料、商品、接受劳务支付的现金减少 5,120,045.88 元，主要是本期减少工程项目，因而原材料采购也相应减少；支付给职工以及为职工支付的现金减少 1,984,877.24 元，主要是本期职工人数减少，因此需支付薪酬金额相应减少；以及付现费用减少，支付其他与经营活动有关的现金减少 820,764.67 元

应对措施：公司将会对供应商议价能力进行加强提升，对客户应收账款做好及时有效的计划管理并加深重视，随着公司加强对客户质量群体的优劣选择，增加其他优良业务的盈利能力，预计公司经营活动产生的现金流量净额较低得到改善。

8、核心技术人员流失风险：公司主要从事地源热泵、空气源热泵、太阳能光伏的安装施工和提供绿色建筑技术综合方案服务，在公司研发、工程施工及提供绿色建筑咨询业务过程中需要专业的技术人员，公司核心技术人员掌握公司的技术信息，如果公司核心技术人员流失，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：为防止人才流失，公司建立有竞争性的薪酬体系以吸引和留住人才。在提高平均工资的基础上，加大了对技术人员、项目经理薪酬的倾斜；提升薪酬的同时加大了考核比重，提高员工各级专业资质的津贴等。在立足自我培养人才的基础上，公司还进一步拓展了招聘渠道，除媒体招聘外，加强与当地高校、猎头等合作，积极从外部获取企业需要的各类人才。

9、实际控制人不当控制的风险：公司的实际控制人、控股股东李震直接持有公司 93%的股权、间接持有公司 1.43%的股权，合计持有公司 94.43%的股权，另一名股东李英持有公司 5%的股权，且李英是实际控制人、控股股东李震的姐姐。实际控制人有可能利用其对本公司控股地位与另一名股东的关联关系，通过行使表决权对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制从而损害本公司及其他股东利益。

应对措施：公司已按照《公司法》的要求制订各项公司管理内控制度，明确关联交易的决策程序，设置关联股东和董事的回避表决条款，公司将严格依据《公司法》、《证券法》、等法律法规和规范性文件的要求规范运作。

#### 四、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

公司始终践行节能环保理念，致力于服务国家经济建设和社会发展，树立和强化生态意识，将节约能源和减少污染物排放作为企业生存发展的必然要求，塑造和展现有益于公众、有益于环境、有益于社会发展的良好企业形象，用企业发展成果满足人民期盼，切实履行好经济责任、社会责任和环境责任。我们将同社会各界一起，努力建设节能低碳、青山绿水的节约型经济和美好的生活家园。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 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）	25,000,000.00	2,717,800.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
总计	25000000.00	2717800.00

说明：

报告期内经第一届董事会第十五次会议（公告号：2019-001）审议通过，公司控股股东及实际控制人李震向公司提供无息借款预计 10,000,000.00 元，公司股东李英向公司提供无息借款预计 10,000,000.00 元，关联方广西南宁联捷商务有限公司提供无息借款预计 5,000,000.00 元。报告期内，公司共接受关联方李震借款 1,166,700.00 元，关联方李英借款 1,551,100.00 元。

上述关联借款为股东扶持公司经营发展，帮助公司解决临时流动资金周转需求，具有必要性。随着公司项目资金回笼，公司劳动资金流动性将会变好，不会对关联方借款产生依赖。

上述关联方借款金额皆未超出预计金额，并且均无自借款，不存在显失公平的情形，未损害公司及中小股东利益。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
李震、韦妮娜、李英、陆启升	中国邮政银行信用借款提供担保	6,000,000.00	已事前及时履行	2017.10.10	2017-021
李震、韦妮娜、李英、陆启升	助融信用借款提供担保	1,000,000.00	已事前及时履行	2018.5.14	2018-018

### 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：

1、2017年10月8日，公司召开第一届董事会第九次会议（公告编号：2017-022），审议通过李震、韦妮娜、李英、陆启升为公司在中国邮政储蓄银行股份有限公司广西壮族自治区南宁分行借款提供无偿担保，起止日期为2017.12.27-2020.12.25。2017年10月25日，公司召开2017年第二次临时股东大会（公告编号：2017-024），审议通过李震、韦妮娜、李英、陆启升为公司在中国邮政储蓄银行股份有限公司广西壮族自治区南宁分行借款6,000,000.00提供无偿担保，起止日期为2017.12.27-2020.12.25。该项借款由李震、韦妮娜、李英、陆启升作为担保人，并以名下房产为抵押物，房产权编号为桂（2017）南宁市不动产第0115629号、桂（2017）南宁市不动产0118213号、邕房权证第01591079号、邕房权证证书01526942号、邕房权证字02431813号。抵押物为：以一种节能雨水回收系统（ZL201620109475.9）、一种节能空气能热水器（ZL201520573195.9）、一种太阳能和空气能组合热水器（ZL201520573193.X）、一种组合式太阳能热水器（ZL201520571290.5）为抵押物。

2、2018年5月14日，公司召开第一届董事会第十三次会议（公告编号：2018-017）审议通过李震、韦妮娜、李英、陆启升为公司在广西连连赚互联网金融服务有限公司申请助融金借款1,000,000.00元，提供无偿担保，起止日期为2018.6.12-2019.6.11。2018年5月31日，公司召开2018年第三次临时股东大会（公告编号：2018-020），审议通过李震、韦妮娜、李英、陆启升为公司在广西连连赚互联网金融服务有限公司申请助融金借款1,000,000.00元，提供无偿担保，起止日期为2018.6.12-2019.6.11。李震先生现作公司董事长，系公司控股股东，实际控制人；李英女士系公司股东；韦妮娜女士、陆启升先生系公司董事。

上述偶发性关联交易是为支持公司发展，促使获得银行借款满足于公司经营期的资金需求，公司控股股东、实际控制人李震先生，股东李英女士及董事韦妮娜女士、陆启升先生无偿为公司提供关联担保，上述偶发性关联交易有利于公司持续稳定的经营，促进公司长远发展，无城支付费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

## (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/1/26		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺函	正在履行中

董监高	2016/1/26		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/26		挂牌	避免关联交易承诺	避免关联交易的承诺函	正在履行中
其他股东	2016/1/26		挂牌	避免关联交易承诺	避免关联交易的承诺函	正在履行中
董监高	2016/1/26		挂牌	避免关联交易承诺	避免关联交易的承诺函	正在履行中

#### 承诺事项详细情况:

1、关于避免同业竞争的承诺：公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员共同签署了《关于避免同业竞争的承诺函》：“1、本人及本人关系密切的家庭成员，目前没有将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在 该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人（或本公司）及本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关系的第三方。3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心员工期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。4、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。5、本承诺为不可撤销的承诺。”

履行情况：报告期内，以上人员严格履行了此项承诺。

2、关于避免关联交易的承诺：公司控股股东、股东、董事、监事、高级管理人员分别出具《关于规范关联交易的承诺函》公司及管理层承诺将严格按照公司章程和《关联交易决策规则》的规定，履行相关的董事或股东大会审批程序。

履行情况：报告期内，公司控股股东、股东、董事、监事、高级管理人员遵循上述承诺，未发生关联交易。

#### (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
无形资产：四个软件著作权	抵押	0.00	0.00%	为公司与中国邮政储蓄银行南宁分公司办理借款600万元的抵押担保。
合计	-	0.00	0.00%	-

说明：

公司与中国邮政储蓄银行南宁分公司办理借款600万元的抵押物其中的为公司无形资产：四个软件著作权，此抵押物无账面价值。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	5,033,333.00	25.17%	0	5,033,333.00	25.17%
	其中：控股股东、实际控制人	4,650,000.00	23.25%	0	4,650,000.00	23.25%
	董事、监事、高管	4,900,000	24.50%	0	4,900,000.00	24.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,966,667.00	74.83%	0	14,966,667.00	74.83%
	其中：控股股东、实际控制人	13,950,000.00	69.75%	0	13,950,000.00	69.75%
	董事、监事、高管	14,700,000.00	73.50%	0	14,700,000.00	73.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000.00	-	0	20,000,000.00	-
普通股股东人数						3

#### (二) 报告期期末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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李震	18,600,000	0	18,600,000	93.00%	13,950,000	4,650,000
2	李英	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	750,000	250,000
3	深圳远盛管理咨询合伙企业（有限合伙）	400,000	0	400,000	2.00%	266,667	133,333
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	14,966,667	5,033,333

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

控股股东李震与股东李英为姐弟关系。

深圳远盛管理咨询合伙企业（有限合伙）为员工持股平台，控股股东李震为有限合伙企业执行合伙人。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

**李震，公司董事长，总经理，男 1978 年 11 月 26 日生**，中国国籍，无境外永久居留权。南宁市民营企业家联合会理事，南宁职业技术学院电工程专业建设专家组顾问；高级节能工程管理师。2000 年 3 月至 2014 年 10 月，任南宁市房屋产权交易中心科员，2004 年 9 月至今任南宁市青秀区政协委员；2014 年 11 月至今任广西盛业节能科技股分有限公司董事长、总经理。

李震为盛业节能的控股股东，直接持有公司 93%的股权；报告期内，李震是公司董事长及总经理，依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，因此认定李震为控股股东、实际控制人。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李震	董事长、总经理	男	1978年11月	本科	2019.8.15-2021.8.14	是
韦妮娜	董事	女	1979年5月	中专	2019.8.15-2021.8.14	否
甘毅志	董事	男	1975年5月	专科	2019.8.15-2021.8.14	是
黄莲蒂	董事	女	1954年3月	专科	2019.8.15-2021.8.14	是
黄彩玲	董事	女	1969年10月	中专	2019.8.15-2021.8.14	是
贺燕斌	监事会主席	女	1978年10月	本科	2019.8.15-2021.8.14	否
何乃庚	职工监事	男	1980年3月	本科	2019.8.15-2021.8.14	是
张晟	职工监事	男	1994年7月	本科	2019.8.15-2021.8.14	是
黄莲蒂	财务总监	女	1954年3月	专科	2019.8.15-2021.8.14	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

说明:

公司第一届董监高于2018年7月24日任期到期,公司未及时进行换届工作,第一届董监高一直履行至换届工作结束。截止本报告出具日,公司第二届换届选举工作已完成。

公司第二届董监高换届选举工作中,因不设立董事会秘书,故未进行董事会秘书选举工作,董事会秘书相关工作由财务总监黄莲蒂暂时履行此职务工作。

#### 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:

股东李英与控股股东、实际控制人李震为姐弟关系。董事韦妮娜与控股股东、实际控制人李震为夫妻关系。除此之外,董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人无关系。

公司董事、监事、高级管理人员不存在属于失信联合惩戒对象的情况。

#### (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
李震	董事长、总经理	18,600,000	0	18,600,000	93.00%	0
			0	0		
合计	-	18,600,000	0	18,600,000	93.00%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
莫君	董事会秘书	离任	无	个人原因
陆启升	董事	离任	无	个人原因
黄莲蒂	财务总监	换届	财务总监、董事	换届选举
黄彩玲	无	换届	董事	换届选举
张晟	无	换届	职工监事	换届选举

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**

适用 不适用

<p>黄莲蒂，女，1954年3月出生，中国籍，无境外永久居住权，南宁市委党校经济管理专业，专科学历，1971年8月至1978年12月在广西浦北国营东方农场任干部；1978年12月至2009年10月在南宁市水利局任干部；2010年10月至今，在广西盛业节能科技股份有限公司任财务负责人。</p> <p>黄彩玲，女，1969年10月出生，中国籍，无境外永久居住权，广西职业技术学院会计专业，中专学历，2012年2月至今在广西盛业节能科技股份有限公司任出纳</p> <p>张晟，男，1994年7月出生，中国籍，无境外永久居住权。本科学历，电气工程及其自动化专业毕业，2016年7月至今，任广西盛业节能科技股份有限公司绿标认证部电气技术员。</p>
--

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	9
销售人员	4	4
技术人员	17	17
<b>员工总计</b>	<b>32</b>	<b>30</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	7	7
专科	19	17
专科以下	5	5
<b>员工总计</b>	<b>32</b>	<b>30</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：**

<p>报告初期公司员工 32 人，期末 30 人，2 人离职均因个人原因自动离职，公司不承担离职费用。在报告期内公司严格按照 ISO 质量管理标准开展各类型项目工作，在根据公司经营发展目标基础上，优化各岗位工作内容，降低整体人力成本，提升工作能效，进行公司内部管控。</p>
---

人员变动：报告期内，公司因战略计划及经营需要，推行人员优化工作，合理控制人员规模，因此对人员及岗位进行合理整合及淘汰，稳定核心管理团队。

人才引进：公司采用内部增减结合外部招聘两种方式发掘人才，重点培养和引进具有较深理论水平又有丰富实践经验的工程管理及技术研发人才。

培训情况：公司注重人才的增减与选拔，重视员工的职业发展渠道，通过多层次及渠道地开展各类员工培训工作，完善培训考核体系，通过员工自我工作价值表现的提升，实现公司与员工的共同发展。

薪酬情况：公司建立公正、公司开的薪酬绩效考核体系，通过量化考核指标及多方面晋升渠道，为人才引进员工职业发展提供了保障。

劳动关系：公司按照国家及地方相关法律法规，与员工签订劳动合同，为员工办理五险一金。

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工情况。

## **(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## **三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	374,138.10	247,958.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	12,267,776.18	13,995,987.56
其中：应收票据		700,000.00	
应收账款		11,567,776.18	13,995,987.56
应收款项融资			
预付款项	五、4	2,763,791.81	2,177,585.05
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、3	917,623.93	1,411,303.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	20,512,175.54	24,239,750.47
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>36,835,505.56</b>	<b>42,072,585.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、6	84,678.96	206,151.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、7	8,122.89	14,215.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、8	297,703.96	297,703.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		390,505.81	518,070.73
<b>资产总计</b>		37,226,011.37	42,590,655.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、9	788,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、10	3,032,970.47	6,660,040.12
其中：应付票据			
应付账款		3,032,970.47	
预收款项	五、11	814,896.71	279,442.67
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、12	1,206,032.74	1,810,604.04
应交税费	五、13	1,192,033.14	1,719,976.73
其他应付款	五、14	1,577,461.19	1,519,712.93
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		8,611,394.25	12,989,776.49
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、15	6,000,000.00	6,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		6,000,000.00	6,000,000.00
<b>负债合计</b>		14,611,394.25	18,989,776.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、16	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	1,718,411.06	1,718,411.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	188,246.84	188,246.84
一般风险准备			
未分配利润	五、19	707,959.22	1,694,221.56
归属于母公司所有者权益合计		22,614,617.12	23,600,879.46
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		22,614,617.12	23,600,879.46
<b>负债和所有者权益总计</b>		37,226,011.37	42,590,655.95

法定代表人：李震

主管会计工作负责人：黄莲蒂

会计机构负责人：黄莲蒂

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,357,925.59	12,280,690.88



其中：营业收入	五、20	1,357,925.59	12,280,690.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		2,391,705.13	11,478,523.04
其中：营业成本	五、20	6,570.10	8,494,198.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、21	4,157.86	100,534.13
销售费用	五、22	218,889.90	280,243.84
管理费用	五、23	1,885,293.62	2,386,472.37
研发费用			
财务费用	五、24	276,793.65	217,073.79
其中：利息费用		274,237.95	
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,033,779.54	802,167.84
加：营业外收入	五、25	57,517.20	6,477.33
减：营业外支出	五、26	10,000.00	533.05
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-986,262.34	808,112.12
减：所得税费用	五、27		3,844.90
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-986,262.34	804,267.22
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）		-986,262.34	804,267.22
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		-986,262.34	804,267.22
<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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-986,262.34	804,267.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		-986,262.34	804,267.22
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）		-0.05	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）			0.04

法定代表人：李震

主管会计工作负责人：黄莲蒂

会计机构负责人：黄莲蒂

### (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		7,943,438.32	12,118,378.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		57,817.41	218,762.30
<b>经营活动现金流入小计</b>			12,337,140.59
购买商品、接受劳务支付的现金		5,120,045.88	8,174,919.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			2,779.80
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,984,877.24	1,841,482.96
支付的各项税费		249,019.73	580,469.45
支付其他与经营活动有关的现金		820,764.67	1,312,735.60
<b>经营活动现金流出小计</b>			11,912,387.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-173,451.79	424,753.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			32,090.00
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>			32,090.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-32,090.00
<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		4,674,400.00	4,952,194.00
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>			4,952,194.00
偿还债务支付的现金		4,114,567.00	5,771,007.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		260,201.93	72,437.50
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>			5,843,445.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		299,631.07	-891,251.00
<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>		126,179.28	-498,587.62
加：期初现金及现金等价物余额		247,958.82	53,385,519
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		374,138.10	36,797.57

法定代表人：李震

主管会计工作负责人：黄莲蒂

会计机构负责人：黄莲蒂

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

#### 广西盛业节能科技股份有限公司 2019年1-6月财务报表附注

#### 一、公司的基本情况

##### 公司的挂牌及股本等基本情况

广西盛业节能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由广西盛业建筑节能技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。

2015年7月25日，广西盛业建筑节能技术有限公司按发起人协议、股东会决议和章程之规定，以经审计的2015年5月31日的账面净资产21,718,411.06元进行折股，每股面值1元，股份总额为2,000.00万元，剩余净资产1,718,411.06元作为资本公积。

2017年1月25日公司获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意广西盛业节能科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2017]565号）的挂牌函，股票代码：870980。

截至2019年6月30日，公司股本20,000,000.00元，公司股权结构如下：

股 东	认缴出资额	实缴出资额	出资比例（%）
李震	18,600,000.00	18,600,000.00	93.00
李英	1,000,000.00	1,000,000.00	5.00
深圳远盛管理咨询合伙企业（有限 合伙）	400,000.00	400,000.00	2.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00

## 2、公司注册地、总部地址

公司名称：广西盛业节能科技股份有限公司。

公司注册地：南宁市竹溪大道 84 号南宁市外商投资中心 9 层 901、902、903、905 号。

统一社会信用代码：91450100799733431X

法人代表：李震

## 3、经营范围及主要经营活动

公司主要经营活动：绿色建筑技术咨询、太阳能光热、光伏、地源、水源热泵一体化系统设备的集成安装。

公司经营范围：绿色建筑新技术与建筑节能技术研发、应用、转让、咨询及技术服务；绿色建筑咨询；建筑信息模型技术咨询；太阳能光热、光伏一体化系统设备的集成安装，地源热泵、江水源热泵、污水源热泵空调热水系统设备的集成安装，中央空调系统和空气源热泵系统设备的集成安装，雨水回收、中水回收综合利用系统设备的集成安装，绿色导光，照明系统设备的集成安装，楼宇智能、楼宇能耗监测系统设备的集成安装，绿色室内环境系统设备的集成安装（以上除国家禁止或限制的项目外）；环保节能工程设计与安装（凭资质证经营）；对既有建筑、城市照明、耗能系统实施合同能源管理（国家有专项规定除外）；对区域能源业的投资；运维智能化管理系统开发与应用服务；节能设备检修服务；批发销售；节能产品、五金机电、建筑材料（危险化学品及木材除外）；国内外绿色建筑会议和学术交流活动策划（国家禁止或限制的项目除外）；建筑机电安装工程；电子与智能化工程；建筑幕墙工程；城市及道路照明工程；环保工程；制冷空调设备维修安装工程。（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）

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发

布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## **2、持续经营**

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **三、重要会计政策和会计估计**

### **1、遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **2、会计期间**

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### **3、营业周期**

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

### **4、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **5、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（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。

### **6、金融工具**

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

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他

综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。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。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损

失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额

## 7、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

#### ① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在100万元以上。

② 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

项目	组合的依据	计提方法
组合 1	除员工备用金借款、关联方往来款项以外的款项	账龄分析法
组合 2	员工备用金借款、关联方往来款项	除有确凿证据表明其无法收回外，不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄不能分析法计提坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备；如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备；如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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。

## 8. 存货

### （1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、工程项目形成的已完工未结算的在安装资产、低值易耗品等。

### （2） 存货取得和发出存货的计价方法

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。领用和发出时按加权平均法计价。

工程项目按实际成本计量，包括从合同签订开始工程项目完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建项目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。在建项目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在存货中列示为“工程项目形成的已完工未结算资产”；工程项目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）之和的部分在预收款项中列示为“工程项目形成的已结算尚未完工款”。

### （3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，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。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

### （4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### （5） 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 9、固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### （1）固定资产的分类

本公司固定资产分为运输工具、电子设备、其他设备。

### （2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	4-5	0.00	20.00- 25.00
电子设备	3-5	0.00	20.00- 33.33
其他设备	3-5	0.00	20.00- 33.33

### （3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按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确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 10、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
软件	2

## 11、长期待摊费用

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。

## 12、职工薪酬

职工薪酬，是指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。本公司提供给职工配偶、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

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

### （4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 13、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 14、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

#### （1）销售商品

本公司销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

#### （2）提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

#### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

#### （4）本公司收入确认的具体方法

本公司主要收入来自于建筑安装工程，采用完工百分比法确认收入。

## 15、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### （1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能

取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

## （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 17、建造合同

### （1）建造合同收入、支出的确认原则和会计处理方法

①在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用，并计入当期损益。

②当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

### （2）确认合同完工进度的方法

本公司确定合同完工进度选用的方法为：累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

### （3）合同预计损失的确认标准和计提方法

①建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：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。

②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。

## 18、租赁

### （1）经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关

资产成本或当期损益；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。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁

### ①作为承租人

本公司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，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

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。

### ②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用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。

## 19、持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企

业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 20、资产减值

当存在下列迹象的，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、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或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回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **21、重要会计政策和会计估计的变更**

### **(1) 重要会计政策变更**



## (2) 重要会计估计变更

2019 年上半年度未发生重要会计估计变更。

## 四、 税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税(注1)	销售收入(抵扣进项税后缴纳)	17%、16%、11%、10%、6%、3%
城市建设维护税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
企业所得税(注2)	应纳税所得额	15%

注1:根据财政部财税[2018]32号《关于调整增值税率的通知》,公司适用增值税率自2018年5月1日起由17%、11%下调至16%、10%。

2016年4月30日前开工的建筑安装项目执行的增值税税率为3%,公司绿色建筑设计咨询等前期业务收入缴纳增值税,执行增值税税率为6%。

注2:2018年8月15日公司取得编号为GR201845000155号高新技术企业证书,有效期三年,在2018年度减按15%的税率征收企业所得税。

## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
库存现金	263,386.08	3,184.74
银行存款	110,752.02	244,774.08
合计	374,138.10	247,958.82

### 2、应收票据及应收账款

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
应收票据	700,000.00	-
应收账款	11,567,776.18	13,995,987.56
合计	12,267,776.18	13,995,987.56

#### (1) 应收账款

##### 1) 应收账款分类

单位:元 币种:人民币

类别	期末数			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
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	12,660,305.79	100%	2,316,994.68	18.30%
其中：账龄分析法				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	12,660,305.79	100%	2,316,994.68	18.30%

(续)

单位：元 币种：人民币

类别	期初数			
	账面金额		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	15,623,971.21	100%	1,627,983.65	10.42%
其中：账龄分析法				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	15,623,971.21	100%	1,627,983.65	10.42%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,993,229.04	5%	99,661.00	7,450,102.46	5%	372,505.12
1-2 年	4,399,359.04	10%	439,935.90	5,932,038.27	10%	593,203.83
2-3 年	4,167,033.88	20%	833,406.78	1,256,408.32	20%	251,281.66
3-4 年	1,165,279.67	30%	349,581.20	682,024.72	30%	204,607.42
4-5 年	682,024.72	50%	341,012.36	194,023.64	50%	97,011.82

5 年以上	253,397.44	100%-	253,397.44-	109,373.80	100%	109,373.80
合计	12,660,305.79	-	2,316,994.68	15,623,971.21	-	1,627,983.65

(2)截止 2018 年 6 月 30 日应收账款前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国建筑第八工程有限公司	非关联方	1,128,165.97	1年内	8.91
		371,834.03	1-2年	2.94
海南建宏投资有限公司	非关联方	1,437,964.56	2-3年	11.36
		164,748.00	3-4年	1.30
珠海兴业新能源科技有限公司	非关联方	1,295,402.00	2-3年	10.23
广西良凤江投资有限公司	非关联方	540,650.83	1-2年	4.27
防城港新东方地产开发公司	非关联方	500,000.00	4-5年内	3.95
合计		5,438,765.39		42.96

### 3、其他应收款

(1) 其他应收款分类

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末数			
	账面金额		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	1,274,333.38	100%	361,616.49	28.38%
其中: 账龄分析法				
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	1,274,333.38	100%	361,616.49	28.38%

(续)

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数			
	账面金额		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	1,768,012.77	100%	356,709.45	20.18%
其中：账龄分析法				
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	1,768,012.77	100%	356,709.45	20.18%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

单位：元    币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	35,908.50	5%	1,795.43	376,254.34	5%	18,812.72
1-2 年	229,202.45	10%	22,920.25	688,823.75	10%	68,882.38
2-3 年	623,587.75	20%	124,717.55	242,500.59	20%	48,500.12
3-4 年	182,500.59	30%	54,750.18	221,202.00	30%	66,360.60
4-5 年	91,402.00	50%	45,701.00	170,156.92	50%	85,078.46
5 年以上	111,732.09	100%	111,732.09	69,075.17	100%	69,075.17
合计	1,274,333.38	-	361,616.49	1,768,012.77	-	356,709.45

(2) 其他应收款中欠款金额前五名

单位：元    币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例
南宁步云房地产开发有限责任公司	非关联方	289,923.75	2-3 年以内	22.75%
南宁市中小企业服务中心	非关联方	159,000.00	1-2 年以内	1.18%
广西世纪同人城房地产开发有限公司	非关联方	168,031.00	1-2 年	13.19%
中国建筑第八工程局有限公司	非关联方	120,000.00	2-3 年以内	9.42%
中国建筑第二工程局广西分公司	非关联方	29,664.00	2-3年	2.33%
		30,900.00	3-4年	2.42%
		9,575.00	4-5年	0.75%
合计		822,093.75		64.51%

#### 4、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余数		期初余数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	-	0.00%	747,742.31	34.34%
1-2 年	747,742.31	34.34%	1,429,842.74	65.66%
2-3 年	1,429,842.74	65.66%	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	2,177,585.05	100.00%	2,177,585.05	100.00%

(2) 预付帐款中欠款金额前五名

(2) 单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例
南宁市闽冠材有限公司	非关联方	271,020.00	1-2年以内	12.45%
		433,801.82	2-3年	19.92%
南宁市精善五金机电经营部	非关联方	401,831.00	2-3年以内	18.45%
深圳市振远节能设备有限公司	非关联方	283,383.95	2-3年	13.01%
南宁市承珂管道配件经营部	非关联方	35,147.06	1-2年	1.61%
		140,000.00	2-3年	6.43%
南宁集泉胜机电设备有限公司	非关联方	96,246.47	1-2年	4.42%
合计		1,661,430.30	-	76.30%

#### 5、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	367,344.42	-	367,344.42	188,577.48	-	188,577.48
库存商品		-			-	

工程项目形成的已完工未结算的资产	20,144,831.12		20,144,831.12	24,051,192.99		25,621,725.66
合计	20,512,175.54	-	20,512,175.54	24,239,750.47	-	24,239,750.47

(2) 工程项目形成的已完工未结算资产

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末余额	期初余额
累计已发生成本	89,017,399.20	89,405,829.83
累计已确认毛利	22,467,187.48	21,992,779.45
减：预计损失		
减：已办理结算的价款	91,339,755.56	87,347,416.29
工程项目形成的已完工未结算资产	20,144,831.12	24,051,192.99

(3) 存货跌价准备

报告期内，对存货是否存在减值迹象进行了分析判断，认为本公司期末存货不存在减值迹象，故未计提存货跌价准备。

6、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,303,000.00	526,031.75	112,769.74	1,941,801.49
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	1,303,000.00	526,031.75	112,769.74	1,941,801.49
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,211,283.33	417,903.06	106,463.38	1,735,649.77
2. 本期增加金额	91,716.67	28,577.15	1,178.94	121,472.76
(1) 计提	91,716.67	28,577.15	1,178.94	121,472.76
3. 本期减少金额	-	-	-	-

(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	1,303,000.00	446,480.21	107,642.32	1,857,122.53
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、账面价值合计				
1. 期末账面价值	0.00	79,551.54	5,127.42	84,678.96
2. 期初账面价值	91,716.67	108,128.69	6,306.36	206,151.72

## 7、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	软件	合计
一、账面原值	.	
1. 期初余额	103,648.65	103,648.65
2. 本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	103,648.65	103,648.65
二、累计摊销		
1. 期初余额	89,433.60	89,433.60
2. 本期增加金额	6,092.16	6,092.16
(1) 计提	6,092.16	6,092.16
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	95,525.76	95,525.76

三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	-	-
账面余额		
1. 期末账面价值	8,122.89	8,122.89
2. 期初账面价值	14,215.05	14,215.05

## 8、递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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
资产减值准备	1,984,693.10	297,703.96	1,984,693.10	297,703.96
合计	1,984,693.10	297,703.96	1,984,693.10	297,703.96

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

本公司无未经抵销的所得税负债

## 9、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	988,000.00	1,000,000.00
合计	1,980,194.00	1,000,000.00

## 10、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1 年以内	164,535.86	3,113,342.77
1-2 年	969,969.54	1,997,720.13
2-3 年	651,541.25	1,377,238.26
3 年以上	660,717.06	171,738.96
合计	2,446,763.71	6,660,040.12



## (2)按期末余额归集的应付账款前五名客户

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	款项性质或内容	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)
深圳市派沃新能源科技股份有限公司	非关联方	材料款	691,993.63	3-4	28.28
南宁安美康建材有限公司	非关联方	材料款	446,633.93	1-2	18.25
海南樱桃红农业开发有限公司	非关联方	材料款	353,806.20	2-3	14.46
南宁市昌宁电气有限责任公司	非关联方	材料款	263,156.31	1-2	10.76
天津莫超笛钻井工程有限公司	非关联方	材料款	244,239.81	1-2	9.98
合计			1,999,829.88		81.73

**11、预收款项**

## (1) 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	814,896.71	279,442.67
1-2 年		
2-3 年		
合计	814,896.71	279,442.67

**12、应付职工薪酬**

## (1) 应付职工薪酬的分类：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,763,433.84	1,344,753.20	1,949,324.50	1,206,032.74
二、离职后福利-设定提存计划	47,170.20-	-	-	-
三、短期辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,810,604.04	1,344,753.20	1,949,324.50	1,206,032.74

## (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	1,743,844.34	1,167,350.30	1,949,324.50	1,792,840.23
2. 职工福利费	-			-
3. 社会保险费	19,589.50-	177,402.90		244,162.60-
其中：(1) 医疗保险费	14,513.80-	38,882.00		53,395.80
(2) 工伤保险费	3,149.10-	6,092.50		9,241.60
(3) 生育保险费	1,926.60-	8,423.70		10,350.30
4. 住房公积金	-	-	-	-

5. 工会经费和职工教育经费	.			
6. 短期带薪缺勤	-	-	-	-
7. 短期利润分享计划	-	-	-	-
8. 其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	1,810,604.04	1,344,753.20	1,949,324.50	1,206,032.74

### 13、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业所得税	658,066.44	802,150.26
增值税	-104,679.23	244,047.02
营业税	609,302.95	609,302.95
城市维护建设税	35,041.45	37,693.69
教育费附加	14,718.93	15,855.60
地方教育附加	9,814.67	10,572.45
个人所得税	-8,450.96	-
待认证进项税额	-111,999.00	-105,829.27
车船税	-2,520.00	-
未交增值税	-456,910.02	-456,910.02
简易计税	666,468.14	662,513.48
预缴增值税	-117,174.99	-117,174.99
价格调节基金	354.76	354.76
合计	1,192,033.14	1,719,976.73

### 14、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
借款	1,849,639.60	1,071,052.60
未支付职工款	-	29,170.73
费用款	-227,178.40	419,489.60
合计	1,577,461.19	1,519,712.93

### 15、长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证、抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

注：借款期限 2017 年 12 月 7 日至 2020 年 12 月至 25 日；担保人：李震、韦妮娜、李英、陆启升；抵押物为房产：房产权编号为桂（2017）南宁市不动产第 115629 号、桂（2017）南宁市不动产 0118213 号、邕房权证字第 01591079 号、邕房权证字第 01526942 号、邕房权证字第 02431813 号；抵押物为：以一种节能雨水回收系统（ZL201620109475.9）、一种节能空气能热水器（ZL201520573195.9）、一种太阳能和空气能组合热水器（ZL201520573193.X）、一种组合式太阳能热水器（ZL201520571290.5）为抵押物。

## 16、股本

单位：元 币种：人民币

股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
李震	18,600,000.00	-	-	18,600,000.00
李英	1,000,000			1,000,000.00
深圳远盛管理咨询有限公司（有限合伙）	400,000.00			400,000.00
合计	20,000,000.00			20,000,000.00

## 17、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,718,411.06	0	0	1,718,411.06
合计	1,718,411.06	0	0	1,718,411.06

## 18、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	188,246.84	0	0	188,246.84
合计	188,246.84	0	0	188,246.84

## 19、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
上年年末未分配利润	1,694,221.56	1,375,735.62
加：年初未分配利润调整数(调减“-”)		
本年年初未分配利润	1,694,221.56	1,375,735.62
加：本年净利润	-986,262.34	353,873.27
加：其他转入		
减：提取法定盈余公积	0	35,387.33
提取任意盈余公积	0	
应付利润	0	
转作资本的未分配利润		
未分配利润	707,959.22	1,694,221.56

## 20、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项目	本期数	上期数
营业收入	1,357,925.59	12,280,690.88
其中：主营业务收入	1,357,925.59	12,280,690.88
其他业务收入		
营业成本	2,391,705.13	8,494,198.91
其中：主营业务成本	2,391,705.13	8,291,198.91
其他业务成本	-	-

(3) 公司前五名客户的营业收入情况：

单位：元 币种：人民币

客户名称	与本公司关系	2019年1-6月	占公司全部营业收入的比例(%)
广西彬彬投资有限公司	非关联方	149,056.60	10.98%
南宁市龙光骏鑫房地产开发有限公司	非关联方	132,075.47	9.73%
柳江华腾房地产开发有限公司	非关联方	121,960.01	8.98%
南宁市龙光玖鑫房地产开发有限公司	非关联方	104,105.94	7.67%
广西建设工程项目管理中心有限公司	非关联方	94,339.62	6.95%
合计		601,582.64	44.30%

21、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1月-6月	2018年1月-6月
城市维护建设税	2,425.42	12,662.29
教育费附加	1,039.46	6,304.61
地方教育费附加	692.98	4,203.09
城镇土地使用税		1,991.99
地方水利建设基金		10,800.29
印花税		
残疾人就业保证金		63,286.62
其他		1,365.24
合计	4,157.96	100,534.13

22、销售费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	76,871.07	215,927.12
业务招待费	1,472.00	17,577.00
售后服务费	9,994.31	25,152.10

差旅费	2,024.96	
业务宣传费		20,912.62
投标费	8,000.00	550.00
交通费	820.00	125.00
其他		
检测费	99,707.56	
专家评审费	20,000.00	
合计	218,889.90	280,243.84

## 23、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	789,932.99	749,473.87
研发费用	463,623.35	347,522.40
管理咨询费	200,156.44	476,419.92
房租/设施管理费用	142,192.60	270,816.00
折旧摊销	127,564.92	229,006.62
招待费	31,803.37	71,878.45
水电物业	13,656.29	24,785.69
办公费	31,527.34	76,480.32
交通费	15,272.90	16,412.71
差旅费	6,711.16	31,296.18
邮电费	22,157.95	6,607.61
检测费/检验费		64,198.11
其他	30,956.31	3,468.00
会议费		2,358.49
低值易耗品摊销		1,838.00
运输费		6,163.00
维修费		2,332.00
诉讼费		3,000.00
专利登记费	9,740.00	2,415.00
税金		
合计	1,885,293.62	2,386,472.37

## 24、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2019年1-6月
利息支出	274,601.93	214,479.50

减：利息收入	363.98	420.51
手续费	2,555.70	2,779.80
合计	276,793.65	217,073.79

## 25、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
政府补助	57,517.20	5,400.16
其他		1,077.17
合计	57,517.20	6,477.33

## 26、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
违约金及滞纳金		533.050-
捐赠支出	10,000.00	
合计	10,000.00	533.05-

## 27、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1月-6月	2018年1月-6月
当期所得税费用	-	3,844.90
递延所得税费用	-	-
合计	-	3,844.90

### (2) 会计所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-986,262.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-
调整以前期间所得税的影响	
税法规定的额外可扣除费用的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

所得税费用

-

## 28、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2017年1-6月	2018年1-6月
往来款	-63.77	211,864.46
利息收入	363.98	420.51
其他营业外收入	57,517.20	6,477.33
合计	57,817.41	218,762.30

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金

(5) 单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
往来款	135,593.30	630,477.94
各项费用	685,171.37	682,257.66
合计	820,764.67	1,312,735.60

## 29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-986,262.34	804,267.22
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,472.76	201,628.54
无形资产摊销	6,092.16	27,378.08
长期待摊费用摊销	0	
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）	0	0
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	276,793.65	
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）		
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）	3,727,574.93	-599,785.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,263,665.42	381,700.54

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,213,276.41	-390,435.64
其他（因递延收益产生的营业外收入）		
经营活动产生的现金流量净额	1,196,060.17	424,753.38
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	374,138.10	36,797.57
减：现金的期初余额	247,958.82	535,385.19
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	126,179.28	-498,587.62

(2) 现金和现金等价物的构成：

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金	374,138.10	36,797.57
其中：库存现金	263,386.08	15,773.68
可随时用于支付的银行存款	110,752.02	21,023.89
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	374,138.10	36,797.57

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东

实际控制人姓名	持股数量	持股比例（%）	表决权比例（%）	与公司关系
李震	18,600,000.00	93.00	93.00	董事长、总经理

本公司实际控制人为李震。



## 2、持股 5%以上股东

单位：元 币种：人民币

股 东	持股数量	持股比例（%）	表决权比例（%）	与公司关系
李英	1,000,000.00	5.00	5.00	董事

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南宁品得酒业有限公司	同受实际控制人控制的企业
广西南宁联捷商务有限公司	董事韦妮娜控股的企业
其他关联方人员	董事、监事、高管

## 4、关联方交易情况

### 采购商品、接受劳务的关联交易

无。

### (2) 销售商品提供劳务有关的交易

无。

### (3) 关联方担保

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	保证期间	担保是否已经履行完毕
李震、韦妮娜、李英、陆启升	1,000,000.00	2018.6.12-2019.6.11	否
李震、韦妮娜、李英、陆启升	6,000,000.00	自本合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年	否
李震、韦妮娜、李英、陆启升			
李震、韦妮娜、李英、陆启升			

公司通过广西连连赚互联网金融服务有限公司“连连赚”网站（[www.lianlian.com](http://www.lianlian.com)）申请助融金借款人民币 100 万元。借款期限 12 个月，2018 年 6 月 12 日至 2019 年 6 月 11 日，本次借款由公司关联方李震、李英、韦妮娜、陆启升无偿为公司借款提供连带责任保证担保。

2017 年 12 月公司向中国邮政储蓄银行借款 600 万元，期限 2017 年 12 月 27 日至 2020 年 12 月 25 日，李震、韦妮娜、李英、陆启升为公司向邮政储蓄银行借款提供担

保，担保期间约定自本合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年。

#### (4) 2019 年度公司向关联方拆借资金情况

关联方	期初金额	拆入	归还	期末余额
李震	45,938.48	1,166,700.00	438,900.00	773,738.48
李英	17,125.12	1,551,100.00	1,086,000.00	482,225.12
广西南宁联捷商务有限公司	1,000,000.00	-	356,667.00	643,333.00

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

截至 2019 年 06 月 30 日无关联方应收项目。

#### (2) 应付项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	李震	773,738.48	45,938.48
其他应付款	李英	482,225.12	17,125.12
其他应付款	广西南宁联捷商务有限公司	643,333.00	1,000,000.00

### 七、承诺及或有事项

#### 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应在本附注中披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

截至资产负债表日，本公司无应在本附注中披露的或有事项。

### 八、补充资料

#### 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

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

委托他人投资或管理资产的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,517.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-	
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>47,517.20</b>	

### 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	
		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	-3.61%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.78%	-0.05	-0.05

广西盛业节能科技股份有限公司  
 董事会  
 2019年8月23日