



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



年度报告

2019

## 公司年度大事记

1、公司 2019 年度获得“一种江水源热泵职能补水装置”、“一种可再生能源建筑一体化应用系统”等 9 项实用型专利技术。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	27
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	38

## 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 年年度报告
上年度、上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
本年度、本年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
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	东吴证券股份有限公司
永拓、会计事务所	指	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	最近一次经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	指	通过设计、按照技术利用自然界中不可以不断再生、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

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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）黄莲蒂保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、绿色建筑行业的风险	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。
二、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。
三、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。
四、运营资金紧张的风险	报告期内，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。
五、公司应收账款余额较大的风险	公司 2018 年 12 月 31 日，2019 年 12 月 31 日应收账款账面价值分别为 13,995,987.56 元、7,472,158.93 元，占同期资产总额的比重分别为 32.86%、20.91%。占报告期各期营业收入的比重分别为 56.15%、289.81%。应收账款账面价值相对较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，到期不能偿还欠款，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。
六、公司存货余额较大的风险	公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日存货的账面价值分别为 24,239,750.47 元、23,167,859.74 元，占同期资产总额的比重分别为 56.91%、64.84%。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。
七、经营活动产生的现金流量净额较低引起的经营风险	2018 年、2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -698,304.54 元、1,777,328.81 元。公司 2019 年经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是：公司所处行业为资金密集型行业，在工程项目的施工中，公司需要先支付投标保证金、履约保证金、质量保证金及垫付工程款等，按照合同约定与发包方办理工程款结算，分期收回款项。公司 2019 年在建项目较少，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 13,900,968.30 元，其次购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 10,650,331.16 元。由于公司目前规模较小，各项业务均处于保守稳定期，如果不能合理安排资金使用，有效提高营运资金的周转，将会引发公司的经营风险
八、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。
九、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。
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	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事务负责人	黄莲蒂
职务	董事、财务总监、董事会秘书（代）
电话	0771-5832533
传真	0771-5832533
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（530028）
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	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（M75）-技术推广服务（M751）-节能技术推广服务业（M751）
主要产品与服务项目	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
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	9145010079733431X	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	否
注册资本	20,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李景伟 谢家龙
会计师事务所办公地址	北京朝阳区关东北街 1 号 2 栋 13 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

经全国股转公司批准同意，公司持续督导券商自 2020 年 5 月 7 日起，由招商证券变更为东吴证券。



### 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	2,578,292.37	24,928,139.29	-89.66%
毛利率%	36.99%	34.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,416,372.63	353,873.27	-1,348.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,737,285.63	153,944.35	-3,177.27%
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）	-20.64%	1.51%	-
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）	-22.14%	0.66%	-
基本每股收益	-0.22	0.02	-1204.09

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	35,730,896.90	42,590,655.95	-16.11%
负债总计	16,546,390.07	18,989,776.49	-12.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,184,506.83	23,600,879.46	-18.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.96	1.18	-18.71%
资产负债率%（母公司）	46.31%	44.59%	-
资产负债率%（合并）	46.31%	44.59%	-
流动比率	2.14	3.24	-
利息保障倍数	-6.29	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	1,777,328.81	-698,304.54	-354.52%
应收账款周转率	0.21	1.75	-
存货周转率	0.07	0.65	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-16.11%	-8.28%	-
营业收入增长率%	-89.66%	33.05%	-
净利润增长率%	-1,348.01%	-64.38%	-

#### 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	20,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

#### 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）	331,912.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,999.89
<b>非经常性损益合计</b>	<b>320,913.10</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>320,913.10</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款		13,995,987.56		
应书票据及应收账	13,995,987.56			

款				
应付账款		6660040.12		
应付票据及应付账款	6,660,040.12			

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 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，根据不同物料的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，物质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。

#### 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

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，加大市场开拓，依靠技术创新，促战略转型，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为中心，不断适应市场变化，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采取了积极有效的措施，保障公司经营平衡有序。

报告期内公司实现营业收入 2,578,292.37 元，较上年同期降低 89.66%，实现净利润-4,416,372.63 元，较上年同期降低 1,348.01%。截止报告期末，公司所有者权益为 19,184,506.83 元，较上年同期减少 18.71%，公司总资产为 35,730,896.90 元，较上年同期降低 16.11%，负债合计为 16,546,390.07 元，较上年同期降低 12.87%。

报告期内，营业收入下降，主要是因为公司在本期进行主营业务调整，对风险较大，账期回收时间较长的客户进行筛选，主动对减少与这类型客户的签单合同，报告期内收入下降，主要是公司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，公司在保持加研发费用占营业收入 4%以上的投入，2019 年度全年投入研发费用 736,465.61 元，占营业收入的 28.56%。

截止报告期末，公司累计获得 60 项专利证书，其中 2019 年度新增 9 项实用新型专利。

报告期内公司主营业务、主要产品和服务均未发生变化。

### (二) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	87,102.21	0.24	247,958.82	0.58%	-64.87%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	7,472,158.93	20.91%	13,995,987.56	32.86%	-46.61%

存货	23,167,859.74	64.84%	24,239,750.47	56.91%	-4.42%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0.00	0%	00.00	0%	0%
固定资产	57,663.90	0.16	206,151.72	0.48%	-72.03%
在建工程	0.00	0%	00.00	0%	0%
短期借款	1,000,000.00	2.80%	1,000,000.00	2.35%	0.00%
长期借款	0.00	0%	6,000,000.00	14.09%	-100.00%
应付账款	5,768,468.26	16.14%	6,660,040.12	15.64%	-13.39%
预付账款	3,832,447.51	10.73%	2,177,585.05	5.11%	76.00%
一年内到期的非流动负债	5,600,000.00	15.67%	0.00	0.00%	100.00%
资产总计	35,730,896.90		42,590,655.95		-16.11%

### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：货币资金较上年减少 160856.61 元，降低幅度为 64.87%，主要由于公司加快完工在建工程项目的结算，在收回部门工程回款的基础上，同时加大对供应商的付款力度及其他各项费用的支付。
  - 2、应收账款：应收账款较上年减少 6,523,828.57 元，降低幅度为 46.61%，主要是由于公司报告期内营业收入减少所致。
  - 3、固定资产：固定资产较上年减少 72.03%，主要是由于 2019 年公司未增购任何固定资产，累计折旧 2019 年计提 148,487.82 元。
  - 4、长期借款：长期借款较上年减少 100.00%，主要是由于公司从中国邮政储蓄银行南宁分行借款 6000000 元，借款期是 2017.12.7 至 2020.12.25。根据该项还款计划，公司 2019 年已还 400000 元，2020 年还清其他余款，故款项金额转入一年内到期的非流动负债。
  - 5、应付账款：应付账款较上年减少 891,571.86 元，降低幅度为 13.39%，主要是由于公司加大了对供应商支付力度所致。
  - 6、预付账款：预付账款较上年增加 1,654,862.46 元，增加幅度为 76.00%，主要是由于公司 2019 年末新增工程项目开工实施，提前预付劳务费用所致。
- 一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债较上年增加 100.00%，主要是由于长期借款在 2020 年需到期还清余款，故款项金额转入所致。
- 8、资产：资产较上年减少 6,859,759.05 元，降低幅度 16.11%。主要是由于流动资产相较上年同期减少 6,703,873.67 元所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	2,578,292.37	-	24,928,139.29	-	-89.66%
营业成本	1,624,620.11	63.01	16,335,755.06	65.53%	-90.05%
毛利率	36.99%	-	34.47%	-	-
销售费用	589,496.76	22.86%	977,647.55	3.92%	-39.70%

管理费用	3,671,161.94	142.39%	4,574,900.06	18.35%	-19.75%
研发费用	736,465.61	28.56%	1,106,978.97	4.44%	-33.47%
财务费用	658,365.17	25.53%	372,135.54	1.49%	76.92%
信用减值损失	-31,911.76	-1.24%	0.00	0.00%	0.00%
资产减值损失	0.00	0.00%	-1,122,620.40	-4.50%	-100.00%
其他收益	331,912.99	12.87%	0.00	0.00%	0.00%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-4,410,159.50	-171.05%	382,539.11	1.53%	-1,252.86%
营业外收入	0.11	0.00%	6,497.33	0.03%	-100.00%
营业外支出	11,000.00	0.43%	9,286.95	0.04%	18.45%
净利润	-4,416,372.63	-171.29%	353,873.27	1.42%	-1,348.01%

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入：营业收入同比上年同期减少 89.66%，是由于公司 2019 年着重对原有项目的实施，加大对长期项目的完工结算，同时主动放弃风险较大、账款回收周期较长的客户合作，加大对高质量客户深耕培育。本期主要减少了房地产工程项目合同。
- 2、营业成本：营业成本同比上年同期减少 90.05%，是由于报告期内确认收入合同数同比减少，营业收入降低所致。
- 3、销售费用：销售费用同比上年同期减少 39.70%，主要是由于职工薪酬较上年减少 653,783.18 元，业务招待费较上年减少 21,063 元，业务宣传费较上年减少 20,902.62 元
- 4、管理费用：管理费用同比上年同期减少 19.75%，主要是由于公司节控成本，职工薪酬相较上年减少 75,597.68 元，管理咨询费用相较上年减少 40,413.99 元；折旧摊销较上年减少 267,534.81 元，招待费较上年减少 75,813.20 元，装修维修费较上年减少 94,617.24 元；办公费用较上年减少 102,093.55 元，交通费用较上年减少 75,833.01 元，差旅费用较上年减少 57,017.98 元，检验费较上年减少 28,822.98 元，其他费用较上年减少 90,981.48 元所致。
- 5、研发费用：研发费用同比上年同期减少 33.47%，主要是由于根据公司 2019 经营规则，营业收入降低同时，相应减少研发费用支出，但仍保持研发费用占营业收入 4%-5%的比重。
- 6、财务费用：财务费用同比上年同期增加 76.93%，是由于支付银行贷款利息较上年增加 286,478.27 元所致。
- 7、资产减值损失：资产减值损失同比上年同期减少 100.00%，主要是由于本期计提坏账准备减少，且计入信用减值损失科目所致。
- 8、其他收益：其他收益同比上年增加 100%，主要是由于 2019 发生稳岗补贴 7517.20 元，企业政府补助 100,000 元，研发补助 221,395.79 元，基层建设补助经费 3,000 元。
- 9、营业利润：营业利润同比上年同期减少 1,252.86%，主要是由于本期营业收入减少 22,349,846.92 元，减少幅度 89.66%，减少原因主要是由于公司调整发展战略，加大对长期项目的完工结算，同时主动放弃风险较大、账款回收期较长的客户合作，加大对高质量客户深耕培育。本期主要减少了房地产工程项目合同，因此，2019 年度建筑安装合同收入较上年减少 21,436,747.25 元；另一方面是由于公司前期服务收入受市场竞争对手增加，同时行业客户合同以低价竞争的影响，因此 2019 年度前期业务合同成交金额减少 941,135.76 元，导致 2019 年主营业务收入下降；本期营业成本较上年度减少 14,711,134.95 元，减少幅度 90.05%；管理费用由于公司节控管理成本，较上

年度减少 903,738.12 元, 减少幅度 19.75%; 研发费用由于营业收入减少相应减少研发费用支出, 较上年度减少 370,513.36 元, 减少幅度 33.47%; 销售费用由于销售人员薪酬的减少及售后服务费用减少, 较上年度减少 388,150.79 元, 减少幅度 39.70%; 财务费用由于银行借款利息的增加, 较上年同期增加 286,229.63 元, 增加幅度 76.93%。从而导致营业利润减少。

10、 营业外收入: 营业外收入同比上年同期减少 100.00%, 主要是由于 2019 年未发生其他收入所致。

11、 营业外支出: 营业外支出同比上年同期增加 18.45%, 主要是由于捐赠扶贫较上年增加 7,500 元所致。

净利润: 净利润同比上年同期减少 1348.01%, 主要是由于公司营业利润减少 4,770,245.90 元所致。

## (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	2,578,292.37	24,928,139.29	-89.66%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	1,624,620.11	16,335,755.06	-90.05%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

### 按产品分类分析:

适用  不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
建筑安装收入	256,966.10	9.97%	21,693,713.35	87.03%	-98.82%
前期服务收入	2,321,326.27	90.03%	3,165,726.55	12.70%	-26.67%
材料收入	0.00	0.00%	55,051.32	0.22%	-100.00%
其他收入	0.00	0.00%	13,648.07	0.05%	0.00%
合计	2,578,292.37	100.00%	24,928,139.29	100.00%	89.66%

### 按区域分类分析:

适用  不适用

### 收入构成变动的的原因:

报告期内, 主营业务构成保持稳定, 主营业务收入由建筑安装收入、前期服务收入、材料收入及其他收入构成。主营业务收入较上期减少 89.66%, 主要是由于: 建筑安装收入方面: 2018 年建筑安装收入金额 21,693,713.35 元, 2019 年建筑安装收入 256,966.10 元, 本期较上期下降 98.82%, 主要是由于公司 2019 做业务调整发展, 主动放弃风险较大, 账款回收周期较长的客户合作, 加大对高质量客户深耕培育。本期主动减少房地产工程项目合同; 前期服务收入方面: 2018 年前期服务收入金额 3,165,726.55 元, 2019 年前期服务收入金额 2,321,326.27 元, 本期较上期下降 26.67%, 主要原因是随着同行业竞争对手增加, 市场对绿色建筑咨询业务以低价竞争, 导致公司部分成交单价金额偏低及成交数量减少造成。

## (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	广西嘉和置业集团有限公司	372,641.51	14.45%	否
2	南宁振宁资产经营有限责任公司	263,609.48	10.22%	否
3	柳州华腾房地产开发有限公司	216,096.76	8.38%	否
4	广西世纪同人城房地产开发有限公司	194,933.24	7.56%	否
5	南宁市恒亮房地产开发有限公司	193,396.22	7.50%	否
合计		1,240,677.21	48.11%	-

#### (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	广西开户贸易有限公司	461,213.46	25.29%	否
2	南宁北川制冷设备有限责任公司	407,580.35	22.35%	否
3	广西南宁广一泵机电设备有限公司	259,861.06	14.25%	否
4	南宁集泉胜机电设备有限公司	285,220.97	15.64%	否
5	辽阳给排水设备阀门有限公司	110,714.12	6.07%	否
合计		1,524,589.96	83.60%	-

### 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	1,777,328.81	-698,304.54	-354.52
投资活动产生的现金流量净额	0	-28,258.65	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,938,185.42	439,136.82	-541.36%

#### 现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额 1,777,328.81 元，主要是由于本年度公司业务调整，营业收入 2,578,292.37 元，较上年同期下降 89.66%，因此销售商品、提供劳务收到的现金较上年减少 13,900,968.30 元；收到的其他与经营活动有关的现金较上年度增加 1,433,607.99 元，主要是本期收到股东往来款较上期增加；购买商品、接受劳务支付的现金较上年度减少 10,650,331.16 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较上年度减少 1,252,282.42 元，主要系本期职工人数减少，因此需支付薪酬金额相应减少；支付各项税费较上年度减少 561,285.53 元，支付的其他与经营活动有关的现金较上年度减少 1,479,094.55 元。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额未发生，主要是由于购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支出的现金未发生。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 1,938,185.42 元，主要是：（1）2019 年度没有新增贷款，导致借款所收到的现金较上年度减少 976,594 元。（2）本期偿还短期借款，较上年同期增加 1,400,000 元。（3）本期支付借款利息较上年度增加 728.24 元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见	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性段落 <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

董事会就非标准审计意见的说明：

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对广西盛业节能科技股份有限公司（以下简称“公司”）2019年12月31日的资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了保留意见的专项说明（京永审字【2020】第146165号）。

一、注册会计师对出具保留意见审计报告涉及事项的基本意见的具体内容如下：

盛业节能2019年12月31日应收账款账面余额920.75万元，我们对较大金额的应收账款763.30万元实施了函证程序，占应收账款余额的82.90%，收到回函金额为160.98万元，占应收账款账面余额的17.48%。虽然企业按账龄组合对应收账款计提减值准备173.53万元，但由于回函比例较低，我们无法实施进一步有效的替代程序，就上述应收账款的准确性及应收账款的可收回性获取充分、适当的审计证据。盛业节能2019年12月31日存货账面余额为2,316.79万元，其中工程项目形成的已施工未结算资产2,296.19万元，占存货期末余额的99.11%。施工项目结算、回款周期长，同时2019年度工程施工收入大幅降低，工程项目形成的已施工未结算资产存在减值迹象，由于公司管理层未提供充分的存货减值测试过程，我们无法实施进一步有效的替代程序获取充分、适当的审计证据以核实该资产余额准确性、完整性。盛业节能2019年12月31日应付账款余额576.85万元，我们对金额较大的应付账款419.45万元实施了函证程序，占应付账款余额的72.71%，收到回函金额为191.95万元，占应付账款账面余额的33.28%。我们无法实施进一步有效的替代程序获取充分、适当的审计证据以核实应付账款余额准确性、完整性。我们认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。

我们认为上述保留意见中应收账款、存货、应付账款保留事项符合《中国注册会计师审计准则第 1502 号-在审计报告中发表非无保留意见》第八条第二款规定的情形，即“注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。”

因此，我们对盛业节能 2019 年度财务报告出具了保留意见的审计报告。

## 二、采取的措施

- 1、积极拓展公司原有业务，注入新业务模式，改善公司经营局面；
- 2、加强成本控制，提升预算管控机制，增加公司现金流运营；
- 3、加强企业内部控制，做好信息披露工作，提高公司治理水平。

## 三、公司董事会对该事项的意见

公司董事会认为：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度的财务报表出具保留意见审计报告，是为了提醒审计报告使用者关注，因此我们同意审计机构对审计报告中保留意见的说明。公司董事会已积极采取切实措施，改善经营环境，不断提高公司的持续经营能力，努力落实并发展业务，缩减亏损。

## (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

### 1、会计政策变更

#### (1)新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。

公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

## (2)财务报表列报

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

相关列报调整影响如下：

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款		13,995,987.56	13,995,987.56
应收票据及应收账款	13,995,987.56	-13,995,987.56	
应付账款		6,660,040.12	6,660,040.12
应付票据及应付账款	6,660,040.12	-6,660,040.12	

## 三、持续经营评价

首先，公司加大前期设计咨询业务和中期 EPC 业务上进行短期和长期项目的储备，保证了业务延续，以及通过原有客户的筛选和维护，业务续签比例将得到保障。

其次，公司在管理上进行变革，采用扁平化管理方式提高执行效率，各事业部按照业务类型进行划分，作为公司运营的独立单元闭环式开展经营工作，实行业务部核心层决策、营收独立核算、上缴指标利润、超额分享的创新管理模式，在保证公司平台发展和股东收益的前提下，实现多劳多配的激励机制。

最后，公司培育新增医院后勤机电智慧运维平台 搭建业务（称为平台业务），目的是聚焦医院行业的机电运维细分市场，也是盛业往大数据、智慧化的新兴产业方向做市场和研发铺垫，通过对设备设施智慧化改造达到节能效应，利用互联网和物联网技术实现业务的无边际复制，提升公司科技亮点和高盈利性，通过自主创新达到转型成功。

综合上述三个方面，公司可通过持续稳健地经营，在传统业务（绿建设计咨询、节能系统 EPC）资源基础上推动平台业务的发展。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不影响的事项。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

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，同时积极通过股权豆浆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 12 月 31 日，2019 年 12 月 31 日应收账款账面价值分别为 13,995,987.56 元、7,472,158.93 元，占同期资产总额的比重分别为 32.86%、20.91%。占报告期各期营业收入的比重分别为 56.15%、289.81%。应收账款账面价值相对较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 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日存货的账面价值分别为 24,239,750.47 元、23,167,859.74 元，占同期资产总额的比重分别为 56.91%、64.84%。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、2019 年度公司经营活动产生的现金

流量净额分别为-698,304.54 元、1,777,328.81 元。公司 2019 年经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是：公司所处行业为资金密集型行业，在工程项目的施工中，公司需要先支付投标保证金、履约保证金、质量保证金及垫付工程款等，按照合同约定与发包方办理工程款结算，分期收回款项。由于公司目前规模较小，各项业务均处于保守扩张期，因此销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 13,900,968.30 元，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 10,650,331.16 元。如果不能合理安排资金使用，有效提高营运资金的周转，将会引发公司的经营风险

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。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	25,000,000.00	5,403,268.50
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

### (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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
李震、韦妮娜、李英、陆启升	中国邮政银行信用卡借款提供担保	6,000,000.00	6,000,000.00	已事前及时履行	2017年10月10日
李震、韦妮娜、李英、陆启升	助融信用借款提供担保	1,000,000.00	1,000,000.00	已事前及时履行	2018年5月14日
李震、韦妮娜、李英、陆启升	助融信用借款提供担保	1,000,000.00	1,000,000.00	已事后补充履行	2020年6月30日

#### 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。

3、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）申请助融金借款1,000,000元。起止日期为2019.6.26-2020.6.26，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。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。



(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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年1月26日		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年1月26日		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年1月26日		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年1月26日		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年1月26日		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。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
------	------	--------	------	----------	------

四个软著专利	无形资产	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。
<b>总计</b>	-	-	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，四个软件著作权专利，此抵押物无账面价值。

## 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	5033333.00	25.17%	0.00	5,033,333.00	25.17%
	其中：控股股东、实际控制人	4,650,000.00	23.25%	0.00	4,650,000.00	23.25%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,966,667.00	74.83%	0.00	14,966,667.00	74.83%
	其中：控股股东、实际控制人	13,950,000.00	69.75%	0.00	13,950,000.00	69.75%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
总股本		20,000,000	-	0.00	20,000,000	-
普通股股东人数						3

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李震	18,600,000.00	0	18,600,000.00	93.00%	13,950,000.00	4,650,000.00
2	李英	1,000,000.00	0	1,000,000.00	5.00%	750,000.00	250,000.00
3	深圳远盛管理咨询合伙企业（有限合伙）	400,000.00	0	400,000.00	2.00%	266,667.00	133,333.00
合计		20,000,000.00	0	20,000,000.00	100.00%	14,966,667.00	5,033,333.00

普通股前十名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、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学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。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用借款	中国邮政银行股份有限公司广西壮族自治区南宁分公司	银行贷款	6,000,000.00	2017年12月27日	2020年12月25日	7.125
2	助融信用借款	广西连连赚互联网金融服务有限公司	金融平台机构贷款	1,000,000.00	2018年6月12日	2019年6月11日	8.00
	助融信用借款	广西连连赚互联网金融服务有限公司	金融平台机构贷款	1,000,000.00	2019年6月26日	2020年6月26日	8.00

		司					
合计	-	-	-	8,000,000.00	-	-	-

1、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）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。

2、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）申请助融金借款人民币 100 万元。借款期限 12 个月，2019 年 6 月 26 日至 2020 年 6 月 26 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。

3、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。

## 六、 权益分派情况

### （一）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

### （二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
李震	董事长、总经理	男	1978 年 11 月	本科	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日	是
韦妮娜	董事	女	1079 年 5 月	中专	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日	否
甘毅志	董事	男	1975 年 5 月	专科	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日	是
黄莲蒂	董事、财务总监	女	1954 年 3 月	专科	2019 年 6 月 15 日	2022 年 8 月 14 日	是
黄彩玲	董事	女	1969 年 10 月	中专	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日	是
贺燕斌	监事会主席	女	1978 年 10 月	本科	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日	否
何乃庚	职工监事	男	1980 年 3 月	本科	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日	是

			月		月 15 日	月 14 日	
张晟	职工监事	男		本科	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 14 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							2

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:**

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	18,600,000.00	0	18,600,000.00	93.00%	0
合计	-	18,600,000.00	0	18,600,000.00	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 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（新任、换届、离任）	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
李英	董事	换届	无	换届选举
区丹	职工监事	换届	无	换届选举
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

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。

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

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。

## 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
员工总计	32	30

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
员工总计	32	30

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 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
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 一、 公司治理

### (一) 制度与评估

#### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，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。公司建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保决策制度》、《信息披露管理制度》等治理制度。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，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合规运作，未出现违法违规情形，能够切实履行应尽的现职和义务。

#### 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

报告期内，根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前均履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

#### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度地促进公司的规范运作。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未出现修改情况

### (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	5	1、2019年3月13日，公司召开第一届董事会第十五次会议，会议审议并通过了《关于

		<p>提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》，同意将《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案》直接提交股东大会审议。</p> <p>2、2019 年 4 月 25 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于&lt;2018 年度总经理工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务报表及审计报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年年度报告&gt;及报告摘要的议案》、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》直接提交股东大会审议。</p> <p>3、2019 年 7 月 31 日，公司召开了第一届董事会第十七次会议，会议审议通过《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》，同意将《关于董事会换届选举的议案》直接提交股东大会审议。</p> <p>4、2019 年 8 月 15 日，公司召开了第二届董事会第一次会议，会议审议通过《关于选举董事长的议案》、《关于聘任李震为公司总经理的议案》、《关于聘任黄莲蒂为公司财务总监的议案》</p> <p>5、2019 年 8 月 23 日，公司召开了第二届董事会第二次会议，会议审议通过《公司 2019 年半年度报告》的议案。</p>
监事会	4	<p>1、2019 年 4 月 25 日，公司召开第一届监事会第六次会议，会议审议并通过了《关于&lt;2018 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务报表及审计报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年年度报告&gt;及报告摘要的议案》、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度利润分配方案&gt;的议案》。</p> <p>2、2019 年 7 月 31 日，公司召开第一届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》</p> <p>3、2019 年 8 月 15 日，公司召开了第二届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举第二届监事会主席的议案》。</p> <p>4、2019 年 8 月 23 日，公司召开第二届监事会第二次会议，会议审议并通过了《公司</p>

		2019年半年度报告》的议案。
股东大会	3	<p>1、2019年3月29日，公司召开2019年第一次临时股东大会，会议审议并通过了《关于预计2019年度公司日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、2019年4月25日，公司召开2018年年度股东大会，会议审议并通过了《关于&lt;2018年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018年度财务报表及审计报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018年年度报告&gt;及报告摘要的议案》、《关于&lt;2018年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》。</p> <p>3、2019年8月15日，公司召开2019年第二次临时股东大会，会议审议并通过了《关于董事会换届的议案》、《关于监事会换届的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会评估认为，公司2019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”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，公文程序规范。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”议事规则等治理制度勤勉、诚信的履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司历次监事会会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。监事会在报告期内的监督活动未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司的业务、资产、人员、财务和机构拥有独立性，具有面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

#### 业务独立性

公司建立健全了企业法人治理结构和内部组织结构，在经营及管理上独立运作，不存在依赖于股东及其他关联方的情形。公司具有独立的生产经营场所、完整的业务流程以及独立的研发、采购、销售等业务部门。公司具有独立于公司股东的生产经营场所。公司从技术研发、服务体系构建到原料采购、业务开展及对外销售，均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立且运行有效的产供销和研

发体系，具有面向市场独立经营的能力，公司在业务上具有完全的独立性。

#### 资产独立性

公司各股东出资均已足额到位。公司具有公司业务运营所需的独立的固定资产、无形资产及知识产权。核心技术人员及股东个人名下未持有与公司业务相关的知识产权。截止本报告出具日，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用、或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形。公司具有开展生产经营所必备的资产，其资产具有独立性。

#### 人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。截止本报告出具日，公司依法独立与30名员工签署劳动合同及保密协议并依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

#### 财务独立性

公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职会计，公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

#### 机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理和董事会秘书等高级管理人员；公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，公司组织机构具有独立性。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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。内部管理是一项长期而持续的系统工程，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。

#### 关于会计核算体系

报告期内，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细节制度，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。

#### 关于财务管理体系

报告期内，公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，结合公司的实际情况及行业特点，从会计人员、财务部门、财务管理制度等方面完善公司的财务管理体系。

#### 关于风险控制体系

报告期内，公司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。报告期内，公司未发生上述管理制度存在重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。2019年公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司将及时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	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性段落 <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	京永审字（2020）第 146165 号
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京朝阳区关东店北街 1 号幢 13 层
审计报告日期	2020 年 6 月 30 日
注册会计师姓名	李景伟 谢家龙
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	100,000

审计报告正文：

## 审 计 报 告

京永审字（2020）第 146165 号

广西盛业节能科技股份有限公司全体股东：

### 一、保留意见

我们审计了广西盛业节能科技股份有限公司财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成保留意见的基础

（一）如附注五、2 所述，公司 2019 年 12 月 31 日应收账款账面余额 920.75 万元，我们对较大金额的应收账款 763.30 元实施了函证程序，占应收账款余额的 82.90%，收到回函金额为 146.08 万元，占应收账款账面余额的 15.86%。虽然企业按账龄组合对应收账款计提减值准备 173.53 万元，但由于回函比例较低，我们无法实施进

一步有效的替代程序，就上述应收账款的准确性及应收账款的可收回性获取充分、适当的审计证据。

(二) 如附注五、5 所述，公司 2019 年 12 月 31 日存货账面余额为 2,316.79 万元，其中工程项目形成的已施工未结算资产 2,296.19 万元，占存货期末余额的 99.11%。施工项目结算、回款周期长，同时 2019 年度工程施工收入大幅降低，工程项目形成的已施工未结算资产存在减值迹象，由于公司管理层未提供充分的存货减值测试过程，我们无法实施进一步有效的替代程序获取充分、适当的审计证据以核实该资产余额准确性、完整性。

(三) 如附注五、11 所述，公司 2019 年 12 月 31 日应付账款余额 576.85 万元，我们对金额较大的应付账款 419.45 万元实施了函证程序，占应付账款余额的 72.71%，收到回函金额为 126.78 万元，占应付账款账面余额的 21.98%。我们无法实施进一步有效的替代程序获取充分、适当的审计证据以核实应付账款余额准确性、完整性。

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，为发表保留审计意见提供了基础。

### **三、其他信息**

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 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。

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

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

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

### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、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，就可能导致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，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。



永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二〇年六月三十日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	87,102.21	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			
应收账款	五、2	7,472,158.93	13,995,987.56
应收款项融资			
预付款项	五、3	3,832,447.51	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、4	674,370.92	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	23,167,859.74	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	五、6	134,772.24	
<b>流动资产合计</b>		<b>35,368,711.55</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		0.00	0.00
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、7	57,663.90	206,151.72
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	2,030.73	14,215.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	302,490.72	297,703.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>362,185.35</b>	<b>518,070.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>35,730,896.90</b>	<b>42,590,655.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、10	1,000,000.00	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			
应付账款	五、11	5,768,468.26	6,660,040.12
预收款项	五、12		279,442.67

合同负债			
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、13	1,563,609.93	1,810,604.04
应交税费	五、14	1,451,218.46	1,719,976.73
其他应付款	五、15	1,163,093.42	1,519,712.93
其中：应付利息		142,500.02	47,500.02
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、16	5,600,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>16,546,390.07</b>	<b>12,989,776.49</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、17	0.00	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>			<b>6,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>16,546,390.07</b>	<b>18,989,776.49</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、18	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、19	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、20	188,246.84	188,246.84
一般风险准备			
未分配利润	五、21	-2,722,151.07	1,694,221.56

归属于母公司所有者权益合计		19,184,506.83	23,600,879.46
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>19,184,506.83</b>	<b>23,600,879.46</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>35,730,896.90</b>	<b>42,590,655.95</b>

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	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>2,578,292.37</b>	<b>24,928,139.29</b>
其中：营业收入	五、22	2,578,292.37	24,928,139.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>7,288,453.10</b>	<b>23,422,979.78</b>
其中：营业成本	五、23	1,624,620.11	16,335,755.06
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、23	8,343.51	55,562.60
销售费用	五、24	589,496.76	977,647.55
管理费用	五、25	3,671,161.94	4,574,900.06
研发费用	五、26	736,465.61	1,106,978.97
财务费用	五、27	658,365.17	372,135.54
其中：利息费用		606,785.42	320,557.20
利息收入		504.35	754.40
加：其他收益	五、28	331,912.99	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	-31,911.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、30		-1,122,620.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,410,159.50</b>	<b>382,539.11</b>
加：营业外收入	五、31	0.11	6,497.33
减：营业外支出	五、32	11,000.00	9,286.95
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-4,421,159.39</b>	<b>379,749.49</b>
减：所得税费用	五、33	-4,786.76	25,876.22
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,416,372.63</b>	<b>353,873.27</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,416,372.63	353,873.27
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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>-4,416,372.63</b>	<b>353,873.27</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,416,372.63	353,873.27
（二）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）		-0.22	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.22	0.02

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	2019 年	2018 年
<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		10,363,600.01	24,264,568.31
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	五、34	5,793,952.99	4,360,345.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>16,157,553.00</b>	<b>28,624,913.31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,330,181.48	16,980,512.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,409,375.59	3,661,658.01
支付的各项税费		258,544.33	819,829.86
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	5,382,122.79	7,861,217.34
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>14,380,224.19</b>	<b>29,323,217.85</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,777,328.81</b>	<b>-698,304.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			28,258.65
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>			28,258.65
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		0	-28,258.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,973,600.00	2,950,194.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,973,600.00	2,950,194.00
偿还债务支付的现金		3,400,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		511,785.42	511,057.18
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>		3,911,785.42	2,511,057.18
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,938,185.42	439,136.82
<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>		-160,856.61	-287,426.37
加：期初现金及现金等价物余额		247,958.82	535,385.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		87,102.21	247,958.82

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

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益 合计
	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	20,000,000.00				1,718,411.06				188,246.84		1,694,221.56		23,600,879.46
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				1,718,411.066				1,882,446.84		1,694,221.56		23,600,879.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											- 4,416,372.63		-4,416,372.63
（一）综合收益总额											- 4,416,372.63		-4,416,372.63
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													



(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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>	20,000,000.00				1,718,411.06				188,246.84		-272,215.07	19,184,506.83

项目	2018 年											少数 股东	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	20,000,000.00				1,718,411.06				152,859.51		1,375,735.62		23,247,006.19
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	20,000,000.00				1,718,411.06				152,859.51		1,375,735.62		23,247,006.19
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									35,387.33		318,485.94		353,873.27
（一）综合收益总额											353,873.27		353,873.27
（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									35,387.33		-35,387.33		
1. 提取盈余公积									35,387.33		-35,387.33		
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.其他综合收益结转留存收益												
6.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>	20,000,000.00				1,718,411.06				188,246.84		1,694,221.56	23,600,879.46

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

# 广西盛业节能科技股份有限公司

## 2019年度财务报表附注

### 一、 公司的基本情况

#### 1、 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，其余净资产1,718,411.06元计入资本公积。

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12月31日，公司股本总数2,000万股，其股权结构如下：

股东名称	出资额(元)	持股比例(%)
李震	18,600,000.00	93.00
李英	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	2.00
合计	20,000,000.00	100.00

#### 2、 公司名称、注册地

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施工安装。

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）

#### **4、财务报告批准报出日**

本财务报表于2020年6月30日经公司董事会批准报出。

### **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。

##### **(1) 金融资产的分类、确认和计量**

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

##### **①以摊余成本计量的金融资产**

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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



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

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### ①减值准备的确认方法

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

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

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

##### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作

为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### ③金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

#### A、信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合3（关联方组合）	关联方的其他应收款

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

#### 不同组合计量损失准备的计提方法：

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

#### C、各组合预期信用损失率如下列示：

##### 组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
----	-------------	--------------

	(%)	(%)
1年以内 (含1年)	5	5
1-2年 (含2年)	10	10
2-3年 (含3年)	20	20
3-4年 (含4年)	30	30
4-5年 (含5年)	50	50
5年以上	100	100

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

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

## 7、 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。

### 8、 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（%）
运输设备	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。

## 9、 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

## 10、 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。

## 11、 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。

## 12、 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。

## 13、 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。

### 14、 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。

## 15、 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。

## 16、 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。

## 17、 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。

## 18、 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对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。

## 19、 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。

## **20、重要会计政策和会计估计的变更**

### **（1）重要会计政策变更**

#### **①新金融工具准则**

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。

公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值

计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

A、于2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收账款	贷款和应收款项	13,995,987.56	以摊余成本计量的金融资产	13,995,987.56
其他应收款	贷款和应收款项	1,411,303.32	以摊余成本计量的金融资产	1,411,303.32

B、于2019年1月1日，原金融资产减值准备期末余额调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按修订前金融工具确认和计量准则计提的损失准备 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则计提的损失准备 2019年1月1日
应收账款	1,627,983.65			1,627,983.65
其他应收款	356,709.45			356,709.45

## ②财务报表列报

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用



追溯调整法变更了相关列报。

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款		13,995,987.56	13,995,987.56
应收票据及应收账款	13,995,987.56	-13,995,987.56	
应付账款		6,660,040.12	6,660,040.12
应付票据及应付账款	6,660,040.12	-6,660,040.12	

注：调整数中，以正数表示调增数，以负数表示调减数。

## （2）重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## 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)	16%、13%、10%、9%、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 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，公司适用增值税率自 2019 年 4 月 1 日起由 16%、10% 下调至 13%、9%。

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，2019 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	期末余额	期初余额
库存现金	857.20	3,184.74
银行存款	86,245.01	244,774.08
<b>合计</b>	<b>87,102.21</b>	<b>247,958.82</b>

公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 账龄组合	9,207,504.60	100	1,735,345.67	18.24	7,472,158.93
<b>合计</b>	<b>9,207,504.60</b>	<b>100</b>	<b>1,735,345.67</b>	<b>18.24</b>	<b>7,472,158.93</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 账龄组合	15,623,971.21	100.00	1,627,983.65	10.42	13,995,987.56
<b>合计</b>	<b>15,623,971.21</b>	<b>100.00</b>	<b>1,627,983.65</b>	<b>10.42</b>	<b>13,995,987.56</b>

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率%
1年以内	2,076,285.67	103,814.28	5.00
1至2年	2,823,825.99	282382.6	10.00
2至3年	2,462,522.53	492,504.51	20.00
3至4年	897,448.25	269,234.48	30.00
4-5年	720,024.72	360,012.36	50.00
5年以上	227,397.44	227,397.44	100.00
合计	9,207,504.60	1,735,345.67	

### (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 107,362.02 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
中建八局广西建设有限公司	非关联方	1,128,165.97	1年以内	12.25	56,408.30
		371,834.03	1-2年	4.04	37,183.40
珠海兴业新能源科技有限公司	非关联方	1,295,402.00	2-3年	14.07	259,080.40
南宁万达茂投资有限公司	非关联方	324,125.72	1-2年	3.52	32,412.57
防城港新东方地产开发有限公司	非关联方	500,000.00	4-5年	5.43	250,000.00
南宁青秀万达广场投资有限公司	非关联方	129,988.84	2-3年	1.41	25,997.77
		264,863.82	3-4年	2.88	79,459.15
合计		4,014,380.38		43.60	740,541.59

## 3、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,088,188.95	80.58	747,742.31	34.34

1至2年	430,704.43	11.24	1,429,842.74	65.66
2至3年	313,554.13	8.18		
合计	<b>3,832,447.51</b>	<b>100.00</b>	<b>2,177,585.05</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
广西宏焱劳务有限公司	非关联方	2,280,000.00	1年以内	合同执行中	59.49
海南奥普佳新能源科技有限公司	非关联方	154,691.46	1年以内	合同执行中	4.04
南宁市闽冠管材有限公司	非关联方	224,821.82	1-2年	未到货	5.87
深圳市振远节能设备有限公司	非关联方	197,569.66	1年以内	未到货	5.15
南宁市承珂管道配件经营部	非关联方	35,147.06	1-2年	未到货	0.92
		140,000.00	2-3年	未到货	3.65
合计		<b>3,032,230.00</b>			<b>79.12</b>

## 4、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	674,370.92	1,411,303.32
合计	<b>674,370.92</b>	<b>1,411,303.32</b>

### 4.1 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1：账龄组合	955,630.11	100	281,259.19	29.43	674,370.92

合计	955,630.11	100	281,259.19	29.43	674,370.92
----	------------	-----	------------	-------	------------

(续)

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	1,768,012.77	100	356,709.45	20.18	1,411,303.32
<b>合计</b>	<b>1,768,012.77</b>	<b>100</b>	<b>356,709.45</b>	<b>20.18</b>	<b>1,411,303.32</b>

按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	95,800.43	4,790.02	5
1 至 2 年	211,031.00	21,103.10	10
2 至 3 年	313,664.00	62,732.80	20
3 至 4 年	154,000.59	46,200.18	30
4 至 5 年	69,402.00	34,701.00	50
5 年以上	111,732.09	111,732.09	100
<b>合计</b>	<b>955,630.11</b>	<b>281,259.19</b>	

### (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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 75,450.26 元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款客户

单位：元 币种：人民币

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
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	17.58	16,803.10
南宁市中小企业服务中心	非关联方	159,000.00	2-3 年	16.64	31,800.00
中国建筑第八工程局有限公司	非关联方	120,000.00	2-3 年	12.56	24,000.00
中国建筑第二工程局	非关联方	29,664.00	2-3 年	3.10	5,932.80

广西分公司		30,900.00	3-4 年	3.23	9,270.00
		9,575.00	4-5 年	1.00	4,787.50
南宁青秀万达广场投资有限公司	非关联方	20,000.00	4-5 年	2.09	10,000.00
		40,000.00	5 年以上	4.19	40,000.00
<b>合计</b>		<b>577,170.00</b>		<b>60.39</b>	<b>142,593.40</b>

## 5、存货

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	205,943.47		205,943.47	188,557.48		188,557.48
库存商品						
工程项目形成的已施工未结算资产	22,961,916.27		22,961,916.27	24,051,192.99		24,051,192.99
<b>合计</b>	<b>23,167,859.74</b>		<b>23,167,859.74</b>	<b>24,239,750.47</b>		<b>24,239,750.47</b>

### (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	92,149,459.10	89,405,829.83
累计已确认毛利	21,638,194.21	21,992,779.45
减：预计损失		
减：已办理结算的价款	90,825,737.04	87,347,416.29
工程项目形成的已完工未结算资产	22,961,916.27	24,051,192.99

### (3) 存货跌价准备

报告期末，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、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待认证进项税额	134,772.24
<b>合计</b>	<b>134,772.24</b>

## 7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	57,663.90	206,151.72
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>57,663.90</b>	<b>206,151.72</b>

### 7.1 固定资产

#### (1) 固定资产情况

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	<b>1,941,801.49</b>
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				
(2) 政府补助冲减				
4.期末余额	1,303,000.00	526,031.75	112,769.74	<b>1,941,801.49</b>
二、累计折旧				
1.期初余额	1,211,283.33	417,903.04	106,463.40	<b>1,735,649.77</b>
2.本期增加金额	91,716.67	54,413.29	2,357.86	<b>148,487.82</b>
(1) 计提	91,716.67	54,413.29	2,357.86	<b>148,487.82</b>
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	1,303,000.00	472,316.33	108,821.26	<b>1,884,137.59</b>
三、减值准备				
1.期初余额				

项目	运输设备	电子设备	其他设备	合计
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		53,715.42	3,948.48	<b>57,663.90</b>
2.期初账面价值	91,716.67	108,128.71	6,306.34	<b>206,151.72</b>

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

无暂时闲置的固定资产。

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无 通过融资租赁租入的固定资产。

### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无通过经营租赁租出的固定资产。

### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无未办妥产权证书的固定资产。

## 8、无形资产

### (1) 无形资产情况

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	<b>103,648.65</b>
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		



项目	软件	合计
(2) 政府补助冲减		
4.期末余额	103,648.65	<b>103,648.65</b>
二、累计摊销		
1.期初余额	89,433.60	<b>89,433.60</b>
2.本期增加金额	12,184.32	12,184.32
(1) 计提	12,184.32	12,184.32
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	101,617.92	<b>101,617.92</b>
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	2,030.73	<b>2,030.73</b>
2.期初账面价值	14,215.05	<b>14,215.05</b>

## 9、递延所得税资产

### (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	2,016,604.86	302,490.72	1,984,693.10	297,703.96
合计	<b>2,016,604.86</b>	<b>302,490.72</b>	<b>1,984,693.10</b>	<b>297,703.96</b>

## 10、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,000,000.00	1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>

## 11、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,279,776.44	3,113,342.77
1-2年	1,433,898.07	1,997,720.13
2-3年	1,894,262.65	1,377,238.26
3年以上	1,160,531.10	171,738.96
<b>合计</b>	<b>5,768,468.26</b>	<b>6,660,040.12</b>

### (2) 按期末余额归集的应付账款前五名客户

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
南宁集泉胜机电设备有限公司	货款	285,220.97	1年以内	4.94
		182,800.89	1-2年	3.17
天津英超笛钻井工程有限公司	劳务款	281,458.67	2-3年	4.88
深圳市派沃新能源科技股份有限公司	货款	691,993.63	3-4年	12.00
南宁安美康建材有限公司	货款	152,819.82	1年以内	2.65
	货款	293,814.11	1-2年	5.09
海南樱桃红农业开发有限公司	货款	353,806.20	2-3年	6.13
<b>合计</b>		<b>2,241,914.29</b>		<b>38.86</b>

## 12、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		279,442.67
1-2年		
2-3年		
合计		279,442.67

### 13、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

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	1,922,649.49	2,315,857.70	1,370,225.63
二、离职后福利-设定提存计划	47,170.20	220,127.60	73,913.50	193,384.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,810,604.04	2,142,777.09	2,389,771.20	1,563,609.93

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,743,844.34	1,772,177.31	2,239,486.92	1,276,534.73
二、职工福利费		43,266.98	43,266.98	
三、社会保险费	19,589.50	104,685.20	30,583.80	93,690.90
其中：医疗保险费	14,513.80	78,997.80	24,497.10	69,014.50
工伤保险费	3,149.10	9,413.20	777.10	11,785.20
生育保险费	1,926.60	16,274.20	5,309.60	12,891.20
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		2,520.00	2,520.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,763,433.84	1,922,649.49	2,315,857.70	1,370,225.63

#### (3) 设定提存计划列示

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

1、基本养老保险	45,960.60	213,857.20	71,866.50	187,951.30
2、失业保险费	1,209.60	6,270.40	2,047.00	5,433.00
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>47,170.20</b>	<b>220,127.60</b>	<b>73,913.50</b>	<b>193,384.30</b>

#### 14、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	732,202.74	853,349.97
城市建设维护税	35,653.10	37,693.69
教育费附加	14,981.07	15,855.60
地方教育费附加	9,989.43	10,572.45
企业所得税	656,217.98	802,150.26
价格调节基金	354.76	354.76
个人所得税	1,202.28	
印花税	617.10	
<b>合计</b>	<b>1,451,218.46</b>	<b>1,719,976.73</b>

#### 15、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	142,500.02	47,500.02
应付股利		
其他应付款	1,020,593.40	1,472,212.91
<b>合计</b>	<b>1,163,093.42</b>	<b>1,519,712.93</b>

##### 15.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	142,500.02	47,500.02

合计	142,500.02	47,500.02
----	------------	-----------

## 15.2 其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	448,201.42	1,071,052.60
欠款	179,052.80	164,985.17
未支付职工款	194,363.18	35,199.14
保证金	198,976.00	200,976.00
<b>合计</b>	<b>1,020,593.40</b>	<b>1,472,212.91</b>

## 16、一年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	5,600,000.00	
<b>合计</b>	<b>5,600,000.00</b>	

注：公司从中国邮政储蓄银行南宁市分行借款 600 万元，借款期限是 2017 年 12 月 7 日至 2020 年 12 月 25 日。根据贷款还款计划表，2019 年度已还款 40 万元，2020 年 1 月 20 日、2020 年 7 月 20 日、2020 年 12 月 25 日需还款 20 万元、20 万元、520 万元。

## 17、长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押、质押借款		6,000,000.00
<b>合计</b>		<b>6,000,000.00</b>

注：公司从中国邮政储蓄银行南宁市分行借款 600 万元，借款期限是 2017 年 12 月 7 日至 2020 年 12 月 25 日，担保人是李震、韦妮娜、李英、陆启升，以桂（2017）南宁市不动产第 0115629 号、桂（2017）南宁市不动产 0118213 号、

邕房权证字第 01591079 号、邕房权证字 01526942 号、邕房权证字 02431813 号房产为抵押物，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。

## 18、股本

单位：元 币种：人民币

股东名称	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>						<b>20,000,000.00</b>

## 19、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,718,411.06			1,718,411.06
<b>合计</b>	<b>1,718,411.06</b>			<b>1,718,411.06</b>

## 20、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	188,246.84			188,246.84
<b>合计</b>	<b>188,246.84</b>			<b>188,246.84</b>

## 21、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,694,221.56	1,375,735.62
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	1,694,221.56	1,375,735.62
加：本期净利润	-4,416,372.63	353,873.27

项目	本期	上期
减：提取法定盈余公积		35,387.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	<b>-2,722,151.07</b>	<b>1,694,221.56</b>

## 22、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,578,292.37	1,624,620.11	24,928,139.29	16,335,755.06
合计	<b>2,578,292.37</b>	<b>1,624,620.11</b>	<b>24,928,139.29</b>	<b>16,335,755.06</b>

## 23、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,037.07	23,440.09
教育费附加	1,301.60	10,104.24
地方教育费附加	867.74	6,736.18
地方水利建设基金		10,800.29
印花税	617.10	4,481.80
车船税	2,520.00	
合计	<b>8,343.51</b>	<b>55,562.60</b>

## 24、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	152,748.17	806,531.35
业务招待费	2,893.00	23,956.00
售后服务费	53,027.32	43,918.73
差旅交通费	3,502.60	3,903.54
业务宣传费	850.00	21,752.62
检测费	135,405.67	74,160.38
投标费用	8,250.00	
专家评审费	144,000.00	
佣金	88,000.00	
其他	820.00	3,424.93
<b>合计</b>	<b>589,496.76</b>	<b>977,647.55</b>

## 25、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,572,713.79	1,648,311.47
管理咨询费	553,153.71	593,567.70
房租/设施管理费	459,594.73	497,651.36
折旧摊销	160,672.14	428,206.95
招待费	53,709.05	129,522.20
装修/维修费	574,665.78	669,282.99
水电物业	67,368.16	68,538.10
办公费	75,581.01	177,674.56
交通费	22,343.78	98,176.79
差旅费	9,034.08	66,052.06
邮电费	54,538.65	30,286.33
检验费	6,603.77	35,426.75
会费	46,256.31	25,358.49
专利费	12,295.00	12,430.00



项目	本期发生额	上期发生额
低值易耗品摊销	1,353.98	3,432.83
其他	1,278.00	90,981.48
<b>合计</b>	<b>3,671,161.94</b>	<b>4,574,900.06</b>

## 26、研发费用

### (1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	736,465.61	1,106,978.97

### (2) 按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	610,310.33	688,562.60
材料费	96,155.28	180,689.65
服务费	30,000.00	133,009.74
测验加工费		104,716.98
<b>合计</b>	<b>736,465.61</b>	<b>1,106,978.97</b>

## 27、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	606,785.42	320,557.20
减：利息收入	504.35	754.40
利息净支出	606,281.07	319,802.80
手续费	52,084.10	52,332.74
<b>合计</b>	<b>658,365.17</b>	<b>372,135.54</b>

## 28、其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	7,517.20		与收益相关
广西壮族自治区高新技术企业政府补助	50,000.00		与收益相关
南宁市高新技术企业补助资金	50,000.00		与收益相关
统计局2018年度基层建设补助经费	3,000.00		与收益相关
广西壮族自治区高新技术企业研发补助	221,395.79		与收益相关
<b>合计</b>	<b>331,912.99</b>		

## 29、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据减值损失		
应收账款减值损失	-107,362.02	
其他应收款减值损失	75,450.26	
<b>合计</b>	<b>-31,911.76</b>	

## 30、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-1,122,620.40
<b>合计</b>		<b>-1,122,620.40</b>

## 31、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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
与日常活动无关的政府补助			
其他	0.11	6,497.33	0.11
<b>合计</b>	<b>0.11</b>	<b>6,497.33</b>	<b>0.11</b>

## 32、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
扶贫捐款	11,000.00	3,500.00	11,000.00
税收滞纳金		786.95	
其他		5,000.00	
<b>合计</b>	<b>11,000.00</b>	<b>9,286.95</b>	<b>11,000.00</b>

### 33、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		113,642.98
递延所得税费用	-4,786.76	-87,766.76
<b>合计</b>	<b>-4,786.76</b>	<b>25,876.22</b>

#### (2) 会计利润与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	-4,421,159.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	-663,173.91
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	-82,852.38
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	62,680.30
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	678,559.23
所得税费用	<b>-4,786.76</b>

### 34、现金流量表项目

#### (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	本期发生额	上期发生额

政府补助	331,912.99	238,000.00
利息收入	504.35	754.40
往来款及保证金	5,461,535.54	4,121,590.60
其他	0.11	
<b>合计</b>	<b>5,793,952.99</b>	<b>4,360,345.00</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	1,110,584.45	2,202,969.84
往来款及保证金	4,271,538.34	5,658,247.50
<b>合计</b>	<b>5,382,122.79</b>	<b>7,861,217.34</b>

## 35、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

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-4,416,372.63	353,873.27
加：信用减值损失	31,911.76	
资产减值准备		1,122,620.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	148,487.82	399,586.81
无形资产摊销	12,184.32	28,620.14
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	606,785.42	320,557.20
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,786.76	-87,766.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,071,890.73	1,638,703.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,471,126.33	1,608,834.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,143,898.18	-6,083,333.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>1,777,328.81</b>	<b>-698,304.54</b>
<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	87,102.21	247,958.82
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	<b>-160,856.61</b>	<b>-287,426.37</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	87,102.21	247,958.82
其中：库存现金	857.20	3,184.74
可随时用于支付的银行存款	86,245.01	244,774.08
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	87,102.21	247,958.82
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

## 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

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	股东

### 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
深圳远盛管理咨询合伙企业（有限合伙）	同受实际控制人控制的企业
广西芒洋农业科技有限公司	同受实际控制人控制的企业
广西天业阳光投资有限公司	同受实际控制人控制的企业
广西全顺电梯有限公司	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
广西岜农说生态食品有限公司	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

#### (1) 采购商品、接受劳务的关联交易

无。

#### (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

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年6月12日至2019年6月11日	是
李震、韦妮娜、李英、陆启升	1,000,000.00	2019年6月26日至2020年6月26日	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

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.lianlianz.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。

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.lianlianz.com）申请助融金借款人民币 100 万元。借款期限 12 个月，2019 年 6 月 26 日至 2020 年 6 月 26 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	2,308,548.50	1,957,986.00	396,500.98
李英	17,125.12	2,094,720.00	2,110,144.68	1,700.44
广西南宁联捷商务有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	

### 5、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

截至 2019 年 12 月 31 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	396,500.98	45,938.48
其他应付款	李英	1,700.44	17,125.12
其他应付款	广西南宁联捷商务有限公司		1,000,000.00

### 七、承诺及或有事项

#### 1、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

### 1、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）	331,912.99	
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	-10,999.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：非经常性损益的所得税影响数		
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>320,913.10</b>	

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	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	-20.64	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.14	-0.24	-0.24

广西盛业节能科技股份有限公司

2020年6月30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：

公司企管中心办公室