

证券代码：831483

证券简称：汇通华城

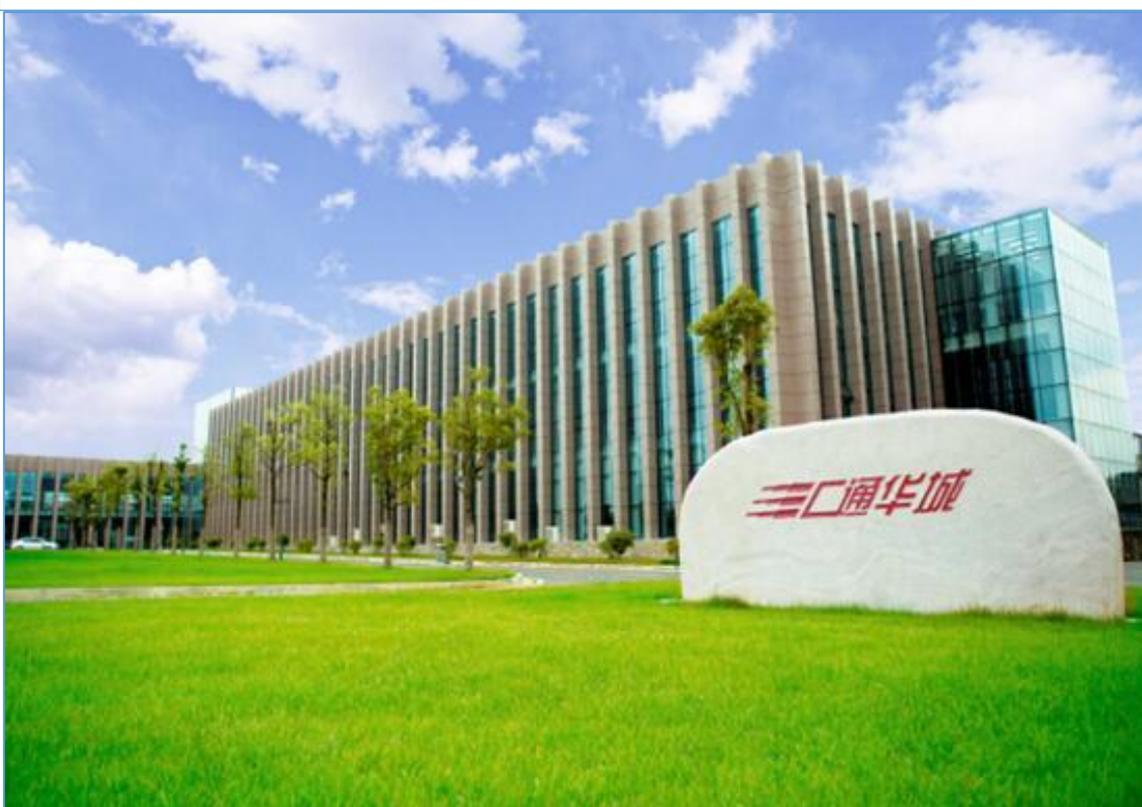
主办券商：西部证券



汇通华城

NEEQ：831483

贵州汇通华城股份有限公司



半年度报告

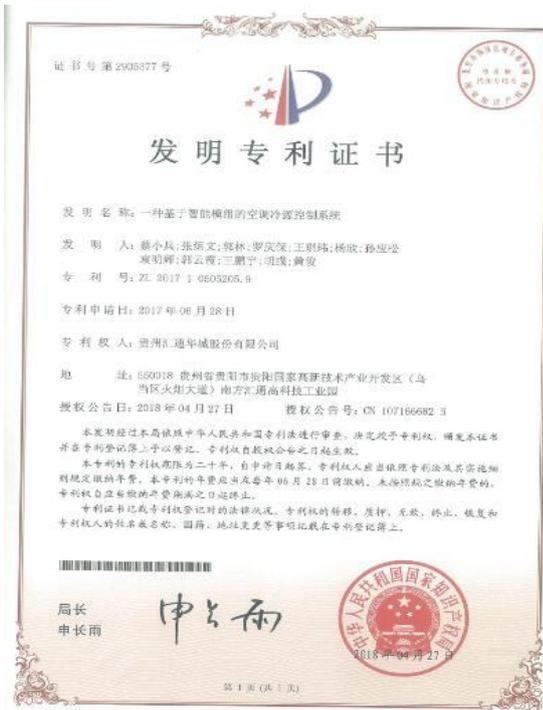
2018

公司半年度大事记

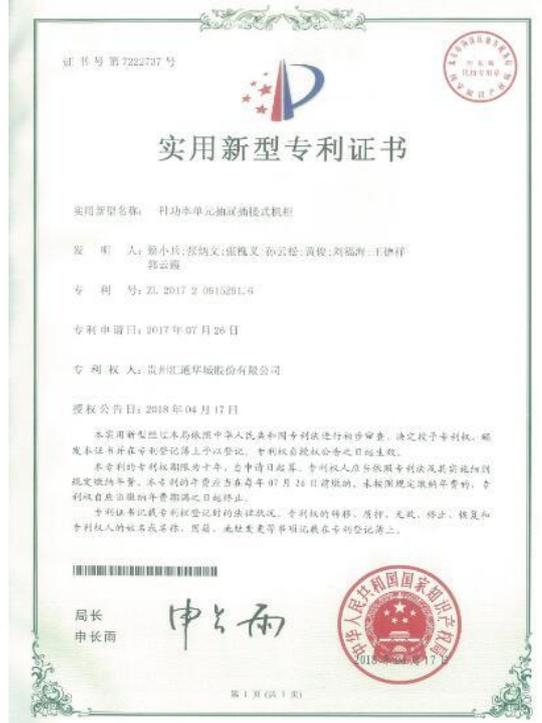
一、报告期内重大项目：

2018 年 3 月，公司中标华星光电第 6 代柔性 LTPS-AMOLED 显示面板生产线项目冰机智能控制系统包（简称“华星光电 T4”），此次为汇通华城继中标“华星光电 T3”及“华星光电 T6”后第三次中标华星光电项目，连续中标大型电子工厂类项目，充分体现了华星光电等行业重要客户对汇通华城在电子工厂领域的高技术水平、优良的产品品质及专业工程服务能力的认可。

二、报告期内，公司获发明专利 1 项、实用新型专利 1 项。



专利号：ZL 2017 1 0505205.9



专利号：ZL 2017 2 0915291.6

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	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、汇通华城	指	贵州汇通华城股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《贵州汇通华城股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
沙文园区	指	贵州省贵阳市白云区沙文工业园科新南街 777 号汇通华城工业园
电气公司	指	贵州汇通华城电气设备有限公司
科技公司	指	贵州汇通华城科技有限公司
节能投资公司	指	贵州汇通华城节能投资管理有限公司
北京公司	指	汇通华城楼宇科技（北京）有限责任公司
上海公司	指	汇通华城楼宇科技（上海）有限公司
深圳公司	指	汇通华城（深圳）科技有限公司
成都公司	指	成都汇通华城科技有限公司
绿云公司	指	贵州绿云科技有限公司
十方公司	指	贵州十方科技有限公司

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。

公司负责人蔡小兵、主管会计工作负责人邹振松及会计机构负责人（会计主管人员）邹振松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	贵州汇通华城股份有限公司董事会办公室
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表； 2、年度内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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	贵州汇通华城股份有限公司
英文名称及缩写	GuiZhou Huiton Huacheng Co.Ltd.
证券简称	汇通华城
证券代码	831483
法定代表人	蔡小兵
办公地址	贵州省贵阳市白云区沙文工业园科新南街 777 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张晓彬
是否通过董秘资格考试	否
电话	0851—84873773
传真	0851—84873225
电子邮箱	419171326@qq.com
公司网址	www.hthc.cn
联系地址及邮政编码	贵州省贵阳市白云区沙文工业园科新南街 777 号 550014
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	贵州汇通华城股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002-6-20
挂牌时间	2014-12-16
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业-科技推广和应用服务业-技术推广服务-节能技术推广服务
主要产品与服务项目	中央空调节能控制系统设备及节能产品的生产、销售、安装、调试和售后服务
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	69,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	蔡小兵

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	91520115736637848Q	否
注册地址	贵州省贵阳市乌当区火炬大道 126 号汇通工业园	否
注册资本（元）	69,300,000	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室
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	44,284,469.68	38,206,932.66	15.91%
毛利率	51.27%	55.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,096,524.96	-2,000,876.22	-104.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,678,814.96	-3,961,448.66	-43.35%
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）	-3.23%	-1.61%	-
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）	-4.47%	-3.20%	-
基本每股收益	-0.06	-0.03	-100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	203,483,266.73	221,773,262.98	-8.25%
负债总计	70,521,334.90	84,376,250.73	-16.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	124,968,408.88	129,064,933.84	-3.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.80	1.86	-3.17%
资产负债率（母公司）	41.34%	45.83%	-
资产负债率（合并）	34.66%	38.05%	-
流动比率	1.98	1.83	-
利息保障倍数	-3.01	1.81	-

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	-3,760,570.37	-1,368,096.88	-174.88%
应收账款周转率	0.62	0.58	-
存货周转率	1.09	1.59	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-8.25%	-8.72%	-

营业收入增长率	15.91%	-0.69%	-
净利润增长率	-100.45%	69.20%	-

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	69,300,000	69,300,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家专业从事节能技术研发、设备制造、节能方案设计、工程实施和运行保障等综合性节能服务的企业。经过多年探索发展，公司在中央空调全系统仿真及节能控制、轨道交通站房环境控制技术等领域取得多项技术突破，多项产品列入国家重点新产品，技术开发被列入国家火炬计划、国家支撑项目计划等。公司核心技术获得多项授权专利，出版了专著《中央空调系统模糊节能控制技术及其应用》，主持编制了国家标准——《中央空调水系统节能控制装置》，为推动行业技术进步做出了应有的贡献。

公司产品主要应用于轨道交通站房、电子工厂、大型建筑等的中央空调系统，产品主要应用客户包括地铁、工厂、医院、机场、城市综合体、酒店、商场等。公司的研发、生产采购、销售、服务等模式简介如下：

1、研发：公司研发中心负责新产品研发、技术改进工作，采取自主研发为主、外部合作为辅的研发模式，以适应市场需要、满足用户要求、提高产品技术水平为目标，致力为用户提供节能效率和节能价值更高的优质产品。公司拥有较强的软件开发、技术创新能力，与知名高校、科研机构进行深度合作，在多个领域展开联合科技攻关，取得多项技术突破。

2、生产采购：公司产品的系统控制软件及核心控制器由公司自行生产，机箱、机柜及其他原材料器件则外协采购，公司完成产品的总装、测试、调试并检验合格后，包装发运至客户方。

3、销售：产品销售模式为“直销+经销”。销售业务由设立的直销事业部和经销事业部完成，业务覆盖全国区域。直销事业部专门针对全国性和区域性集团客户、区域内重大项目客户进行产品销售。经销事业部负责开发经销商，通过向经销商提供产品和技术服务，协助经销商完成项目销售。

4、服务：公司设有售后服务中心，服务范围覆盖全国区域，为全国用户提供质保期内的免费维保和质保期结束后的有偿维保。

公司主要收入来源于产品销售及提供相关服务。

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司按照既定的企业发展战略，专注于节能服务市场的拓展及节能新产品的开发及投入。

报告期内实现营业收入 4,428.45 万元，较上年同期增加 15.91%，主要是武汉华星光电项目等大项目增加的收入；实现净利润-443.51 万元，较上年同期下降 100.45%。利润下降的主要原因：报告期内虽然收入提高增加销售毛利 158.60 万元，但由于市场拓展等因素，使销售费用中的业务推广费、办公费等费用增加支出 713.01 万元，同时企业加强内部管理，使管理费用下降 228.14 万元，这些因素共同影响致使净利润下降。报告期内，公司总资产从期初的 22,177.33 万元降低为期末的 20,348.33 万元，减少了 1,829.00 万元，主要原因是报告期内公司货币资金、应收账款等流动资产项目由于资金减少、货款回收等因素减少 1,584.00 万元，固定资产折旧及无形资产摊销等因素致使非流动资产减少 244.46 万元；公司净资产期末比期初值减少 443.51 万元为经营亏损所致。

报告期内，经营活动净现金流量净额比去年同期减少 239.25 万元，主要原因是本期“销售商品、提供劳务收到的现金”为 4,574.35 万元，比去年同期减少 373.81 万元；退税收入比去年同期增加 80.83 万元，公司增加员工福利，“支付给职工以及为职工支付的现金”比去年同期增加 119.44 万元。

报告期内，投资活动净现金流量净额比去年同期增加 31.18 万元，主要是本期减少了小额固定资产购置支出。

报告期内，筹资活动的现金流量净额比去年同期增加 973.23 万元，主要是去年归还了招商银行贵阳分行借款 1000.00 万元，而本期贷款均为到期还后再贷，未发生压缩贷款的情形。

公司的主营业务为中央空调整能控制。报告期内，公司继续将主营业务重点聚焦在电子工厂、大型冷源站、轨道交通等国家大力投入和发展的产业，在聚焦领域深耕细作，持续在深圳、武汉的电子工厂项目获得订单。同时，企业坚持以客户为中心，依托领先的行业系统解决方案和专业及时的技术服务，不断达到并超越客户需求，持续为客户创造价值，日益赢得客户信赖。公司在坚持主营业务为主导的前提下，持续进行技术更新和新产品研发，积极扩展新的业务领域，以提升企业的核心竞争力，在激烈的市场竞争中稳步发展。

报告期内，公司持续优化营销、生产、服务等组织机构及人员配置，改善、提高人员劳动效率，改进业务流程，加强对技术人员、核心管理人员的培训及交流，进一步形成学习、分享经验的良好氛围，保证公司的经营活动正常进行。

报告期内公司主营业务、销售渠道、收入模式、供应商和客户等方面没有发生重大变化。

三、 风险与价值

1、技术更新换代风险

中央空调整能控制技术是暖通空调技术与智能化控制技术结合的产物，其技术发展动向受暖通空调

技术与智能化控制技术的影响。公司产品的主要应用领域轨道交通和电子工厂等用户的应用环境和需求也在快速变化，这些变化都可能引发中央空调节能控制技术的重大变革，对当前技术体系下的中央空调节能服务厂商造成影响。

应对措施：紧跟前沿科技发展动向，及时更新市场需求信息，加大研发投入，持续保持产品更新换代。开发新产品，增强抵御技术更新换代风险的能力。

2、应收账款管理风险

公司的经营模式决定了部分项目的应收账款账期较长，部分应收账款的账龄有逐渐增高的趋势，如果不能及时回收，公司将面临坏账的风险，对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

应对措施：建立制度落实责任，加强对应收账款的催收力度。对于账龄较长的应收账款，将由专门负责人通过电话、邮件等方式向客户催收。同时，定期对应收账款的账龄和客户的还款能力进行评估，采取对应措施，避免坏账损失的发生。

3、国家税收政策的风险

公司是高新技术企业和软件企业，享受国家税收优惠政策。随着宏观经济形势或国民经济发展的变化，国家的税收优惠政策有可能调整，税赋政策的变化将直接对企业的盈利能力造成影响。

应对措施：不断夯实基础，增加收入，努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力；充分利用目前的税收优惠政策，严格执行新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，满足高新技术企业认定条件，以持续享受现行高新技术企业的各类优惠政策。

4、公司股权结构分散的风险

一直以来，公司股权结构较为分散，核心人员占股比例较小，很容易被稀释，不利于进一步引入战略投资者和核心人才，可能会对公司的进一步发展壮大产生限制效应。

2016年，公司完成了非公开发行股票1000万股，发行对象为公司核心员工。该次发行完成后，公司核心团队的持股比例有所提升，至报告期末，公司董监高及核心员工合计持股比例达到45.96%，原有的股权结构分散的风险得到一定的缓解。

报告期内及报告期后至报告披露日公司主要风险与2017年相比，未发生重大变化。

四、 企业社会责任

- 1、公司非常重视人才培养，同高校建立实习合作平台，不断创造就业机会，实现公司的社会价值。
- 2、公司在发展企业的同时，积极承担和履行社会责任，结合公司经营需要，安置社会劳动力，适当安排残疾人员就业；诚信经营，自觉履行纳税义务。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input 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	7,000,000.00	111,952.59
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

报告期内公司发生的日常关联交易符合预计日常关联交易，详见公告编号：2018-011《关于预计 2018 年度日常性关联交易的公告》。

(二) 承诺事项的履行情况

一、2011 年 9 月公司由有限责任公司整体变更为股份公司。公司 47 位自然人股东于 2014 年 7 月

20 日共同出具了承诺函：“如因有关税务部门要求或决定，公司需要补缴或被追缴整体变更时自然人股东以净资产折股所涉及的个人所得税，或因公司当时未履行代扣代缴义务而承担惩罚或损失，承诺人将按照公司整体变更时本人持股比例承担公司补缴（被追缴）的上述个人所得税款及相关费用和损失”。

二、实际控制人为避免同业竞争的承诺

2014 年 7 月 20 日，公司实际控制人蔡小兵出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益或控制权；愿意承担因违反上述承诺，由其直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

以上承诺事项均履行。报告期内公司无新增承诺事项。

（三） 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
货币资金	冻结	5,462,620.32	2.68%	保证金
固定资产	抵押	60,713,363.64	29.84%	银行贷款抵押担保
无形资产	抵押	11,600,000.00	5.70%	银行贷款抵押担保
总计	-	77,775,983.96	38.22%	-

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	43,417,060	62.65%	495,000	43,912,060	63.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,840,549	5.54%	525,000	4,365,549	6.30%	
	董事、监事、高管	6,120,980	8.83%	535,000	6,655,980	9.60%	
	核心员工	8,381,615	12.09%	525,000	8,906,615	12.85%	
有限售条件股份	有限售股份总数	25,882,940	37.35%	-495,000	25,387,940	36.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,621,647	19.66%	-525,000	13,096,647	18.90%	
	董事、监事、高管	20,462,940	29.53%	-495,000	19,967,940	28.81%	
	核心员工	22,852,005	32.98%	-525,000	22,327,005	32.22%	
总股本		69,300,000	-	0	69,300,000	-	
普通股股东人数							102

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蔡小兵	17,462,196	0	17,462,196	25.20%	13,096,647	4,365,549
2	南方汇通股份有限公司	10,950,000	0	10,950,000	15.80%	0	10,950,000
3	贵州省科技风险投资有限公司	5,759,000	0	5,759,000	8.31%	0	5,759,000
4	张炳文	4,788,400	0	4,788,400	6.91%	3,591,300	1,197,100
5	张晓彬	2,989,744	0	2,989,744	4.31%	2,242,308	747,436
合计		41,949,340	0	41,949,340	60.53%	18,930,255	23,019,085
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上的股东间不存在关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为董事长蔡小兵，持有公司 17,462,196 股股份，占总股本的 25.20%。

蔡小兵，董事长兼总经理，男，1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年毕业于西安电子科技大学。1988-1996 年曾先后任职于中国振华国营第四一一零厂、海南万胜电子公司、汕头宏志电脑公司。1996 年 4 月-2002 年 6 月任职于贵州华城智能系统工程有限公司、贵州华城楼宇科技有限公司。2002 年 6 月至 2006 年 9 月任贵州汇通华城楼宇科技有限公司总经理，2006 年 9 月至 2010 年 12 月任公司总经理、法定代表人，2010 年 12 月至 2013 年 1 月任公司董事长、总经理、法定代表人，2013 年 1 月起担任公司董事长、法定代表人，2017 年 9 月起任董事长兼总经理、法定代表人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
蔡小兵	董事长、总经理	男	1967-9-23	本科	2017.9.12-2020.9.11	是
崔景泉	董事	男	1960-8-12	本科	2017.9.12-2020.9.11	否
杨颖	董事	男	1971-12-19	硕士	2017.9.12-2020.9.11	否
张炳文	董事、副总经理	男	1975-12-04	硕士	2017.9.12-2020.9.11	是
张晓彬	董事、董事会秘书	女	1966-03-07	本科	2017.9.12-2020.9.11	是
刘芸	监事会主席、股东代表监事	女	1972-11-19	大专	2017.9.12-2020.9.11	否
黄峻	股东代表监事	女	1978-01-19	本科	2017.9.12-2020.9.11	否
杜亚君	职工代表监事	女	1980-12-29	本科	2017.9.12-2020.9.11	是
郭林	总工程师	男	1975-09-29	硕士	2017.9.12-2020.9.11	是
邹振松	财务负责人	男	1972-06-22	本科	2017.9.12-2020.9.11	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
蔡小兵	董事长、总经理	17,462,196	0	17,462,196	25.20%	0
崔景泉	股东代表董事	0	0	0	0%	0
杨颖	股东代表董事	0	0	0	0%	0
张炳文	董事、副总经理	4,788,400	0	4,788,400	6.91%	0
张晓彬	董事、董事会秘书	2,989,744	0	2,989,744	4.31%	0
刘芸	监事会主席、股东代表监事	0	0	0	0%	0
黄峻	股东代表监事	0	0	0	0%	0
杜亚君	职工代表监事	110,700	40,000	150,700	0.22%	0
郭林	总工程师	769,000	0	769,000	1.11%	0
邹振松	财务负责人	463,880	0	463,880	0.67%	0
合计	-	26,583,920	40,000	26,623,920	38.42%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	36	36
生产人员	30	38
销售人员	25	26
技术人员	104	105
财务人员	11	11
员工总计	206	216

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	4
本科	100	113
专科	70	69
专科以下	31	30
员工总计	206	216

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内公司关键技术人员没有发生变动，人员总体结构基本保持稳定。

公司的招聘与人才引进主要通过与合作高校或通过智联及前程无忧等网站进行招聘。

公司人力资源部承担了员工入职及在职员工的继续教育培训组织工作，制定了针对不同层次和岗位的培训计划。报告期内组织了多次新员工入职培训、技术培训、外派培训、质量体系培训、外聘专家培训等。

为了保持公司薪酬的对外竞争力和对内公平性，公司每年开展薪酬调查，针对每个职位制定合理的岗位薪酬标准，结合岗位绩效考核办法，激发员工工作积极性。

报告期内需要公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
蔡小兵	董事长、总经理	17,462,196
张炳文	董事、副总经理	4,788,400
张晓彬	董事、董事会秘书	2,989,744
郭林	总工程师	769,000
袁立新	节能服务事业群总监	1,038,400
郭云霞	行政总监	200,000
孟庆春	大项目事业群副总经理	1,970,000
刘福海	技术总监	214,000
陈迪	经理	150,000
王琪玮	总监	281,400
杨志钢	经理	272,560
李增柱	经理	100,000
王德祥	事业群副总工	50,140
杨欣	事业群总工	90,280
梅世云	主任	325,200
董爱琳	总监	263,300
吴林	总监	60,000
黄俊	总监	209,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
郭晟	产品部经理	86,800
龙超晖	高级软件工程师	70,280

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工及核心技术人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	20,535,791.18	24,021,186.18
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	六、2	57,194,844.42	65,345,562.54
预付款项	六、3	2,658,304.97	1,477,375.23
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	六、4	3,037,572.22	4,908,180.74
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、5	17,163,004.15	21,292,958.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六、6	2,288,476.14	1,678,172.03
流动资产合计		102,877,993.08	118,723,434.72
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款	六、7	7,804,218.88	7,868,120.24
长期股权投资	六、8	462,127.88	605,185.22
投资性房地产	六、9	3,489,724.79	3,626,077.60
固定资产	六、10	68,030,180.16	70,516,442.73
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六、11	10,800,056.32	11,037,689.92
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	六、12	96,582.91	289,748.95
递延所得税资产	六、13	9,922,382.71	9,106,563.60
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		100,605,273.65	103,049,828.26
资产总计		203,483,266.73	221,773,262.98
流动负债：			
短期借款	六、14	36,000,000.00	36,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	六、15	7,046,403.16	9,319,619.28
预收款项	六、16	5,757,720.10	9,645,748.18
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、17	0.00	62,836.21
应交税费	六、18	1,600,689.75	7,089,906.92
其他应付款	六、19	1,656,321.89	2,688,590.14
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		52,061,134.90	64,806,700.73
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	六、21	18,460,200.00	19,569,550.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		18,460,200.00	19,569,550.00
负债合计		70,521,334.90	84,376,250.73
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、22	69,300,000.00	69,300,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、23	15,933,233.25	15,933,233.25
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	六、24	8,522,357.95	8,522,357.95
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、25	31,212,817.68	35,309,342.64
归属于母公司所有者权益合计		124,968,408.88	129,064,933.84
少数股东权益		7,993,522.95	8,332,078.41
所有者权益合计		132,961,931.83	137,397,012.25
负债和所有者权益总计		203,483,266.73	221,773,262.98

法定代表人：蔡小兵

主管会计工作负责人：邹振松

会计机构负责人：邹振松

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		13,929,106.05	8,617,836.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十三、1	53,655,197.93	90,014,885.41
预付款项		5,286,666.80	500,044.95
其他应收款	十三、2	4,208,621.31	7,169,081.34
存货		29,667,845.63	23,710,722.92
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		1,191,140.55	748,539.80
流动资产合计		107,938,578.27	130,761,111.28
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十三、3	51,895,699.59	52,038,756.93
投资性房地产		40,667,606.49	18,582,105.91
固定资产		34,748,349.57	60,355,546.01
在建工程		0.00	0.00

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		10,800,056.32	11,037,689.92
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		4,287,388.91	3,961,680.19
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		142,399,100.88	145,975,778.96
资产总计		250,337,679.15	276,736,890.24
流动负债：			
短期借款		36,000,000.00	36,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		25,366,091.27	41,791,740.50
预收款项		20,279,544.47	23,206,674.75
应付职工薪酬		0.00	62,836.21
应交税费		587,202.75	3,074,389.69
其他应付款		4,078,138.49	4,460,484.64
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		86,310,976.98	108,596,125.79
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		17,185,200.00	18,219,550.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		17,185,200.00	18,219,550.00
负债合计		103,496,176.98	126,815,675.79
所有者权益：			
股本		69,300,000.00	69,300,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		15,933,233.25	15,933,233.25

减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		8,522,357.95	8,522,357.95
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		53,085,910.97	56,165,623.25
所有者权益合计		146,841,502.17	149,921,214.45
负债和所有者权益合计		250,337,679.15	276,736,890.24

法定代表人：蔡小兵

主管会计工作负责人：邹振松

会计机构负责人：邹振松

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、26	44,284,469.68	38,206,932.66
其中：营业收入	六、26	44,284,469.68	38,206,932.66
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		52,890,829.32	43,786,905.82
其中：营业成本	六、26	21,580,015.23	17,088,381.99
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	六、27	671,753.91	614,910.05
销售费用	六、28	17,299,959.05	10,169,820.87
管理费用	六、29	8,813,259.68	11,094,703.88
研发费用	六、30	4,709,386.32	3,926,754.37
财务费用	六、31	486,193.70	1,223,382.10
资产减值损失	六、32	-669,738.57	-331,047.44
加：其他收益	六、33	3,505,654.16	804,940.16
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	-143,057.34	-112,665.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-143,057.34	-112,665.67
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、35	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,243,762.82	-4,887,698.67
加：营业外收入	六、36	8,758.29	2,429,413.33

减：营业外支出	六、37	15,895.00	120,584.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,250,899.53	-2,578,869.43
减：所得税费用	六、38	-815,819.11	-366,318.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,435,080.42	-2,212,550.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-4,435,080.42	-2,212,550.78
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-338,555.46	-211,674.56
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,096,524.96	-2,000,876.22
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		-4,435,080.42	-2,212,550.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,096,524.96	-2,000,876.22
归属于少数股东的综合收益总额		-338,555.46	-211,674.56
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.06	-0.03
(二)稀释每股收益		-0.06	-0.03

法定代表人：蔡小兵

主管会计工作负责人：邹振松

会计机构负责人：邹振松

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	57,004,443.00	26,297,161.77

减：营业成本	十三、4	33,519,407.93	14,839,118.78
税金及附加		644,436.80	551,493.98
销售费用		16,629,310.00	5,089,623.12
管理费用		8,123,780.69	8,226,440.35
研发费用		3,977,990.16	3,484,518.97
财务费用		1,324,664.65	1,223,452.41
其中：利息费用		1,308,897.80	1,038,599.67
利息收入		20,289.82	8,516.35
资产减值损失		-521,829.41	-751,676.01
加：其他收益		3,430,654.16	804,940.16
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	-143,057.34	-112,665.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-143,057.34	-112,665.67
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,405,721.00	-5,673,535.34
加：营业外收入		300.00	2,406,400.00
减：营业外支出		0.00	2,301.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,405,421.00	-3,269,437.14
减：所得税费用		-325,708.72	-119,516.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,079,712.28	-3,149,920.21
（一）持续经营净利润		-3,079,712.28	-3,149,920.21
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-3,079,712.28	-3,149,920.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	-0.05
（二）稀释每股收益		-0.04	-0.05

法定代表人：蔡小兵

主管会计工作负责人：邹振松

会计机构负责人：邹振松

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,743,497.13	49,481,644.54
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		1,613,485.45	805,156.03
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	4,709,478.69	3,427,781.24
经营活动现金流入小计		52,066,461.27	53,714,581.81
购买商品、接受劳务支付的现金		23,385,243.03	23,315,208.15
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		9,501,155.76	8,306,779.61
支付的各项税费		7,982,688.51	8,028,066.64
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	14,957,944.34	15,432,624.29
经营活动现金流出小计		55,827,031.64	55,082,678.69
经营活动产生的现金流量净额		-3,760,570.37	-1,368,096.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		114,511.16	426,346.05

投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		114,511.16	426,346.05
投资活动产生的现金流量净额		-114,511.16	-426,346.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		34,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		34,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		34,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,365,520.00	1,097,788.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		35,365,520.00	11,097,788.61
筹资活动产生的现金流量净额		-1,365,520.00	-11,097,788.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-5,240,601.53	-12,892,231.54
加：期初现金及现金等价物余额		20,313,772.39	32,638,254.04
六、期末现金及现金等价物余额		15,073,170.86	19,746,022.50

法定代表人：蔡小兵

主管会计工作负责人：邹振松

会计机构负责人：邹振松

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		85,155,318.19	50,740,767.10
收到的税费返还		1,611,632.16	804,940.16
收到其他与经营活动有关的现金		10,299,123.15	2,774,075.81
经营活动现金流入小计		97,066,073.50	54,319,783.07
购买商品、接受劳务支付的现金		57,474,365.53	35,826,698.68
支付给职工以及为职工支付的现金		8,076,556.93	3,258,606.85
支付的各项税费		5,340,535.31	5,195,238.88
支付其他与经营活动有关的现金		22,461,793.51	11,137,346.81
经营活动现金流出小计		93,353,251.28	55,417,891.22
经营活动产生的现金流量净额		3,712,822.22	-1,098,108.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00

取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		114,511.16	379,050.00
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		114,511.16	379,050.00
投资活动产生的现金流量净额		-114,511.16	-379,050.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		34,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,423,271.60	193,676.58
筹资活动现金流入小计		37,423,271.60	193,676.58
偿还债务支付的现金		34,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,365,520.00	1,097,788.61
支付其他与筹资活动有关的现金		2,100,000.00	523,200.00
筹资活动现金流出小计		37,465,520.00	11,620,988.61
筹资活动产生的现金流量净额		-42,248.40	-11,427,312.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		3,556,062.66	-12,904,470.18
加：期初现金及现金等价物余额		4,910,423.07	16,203,687.60
六、期末现金及现金等价物余额		8,466,485.73	3,299,217.42

法定代表人：蔡小兵

主管会计工作负责人：邹振松

会计机构负责人：邹振松

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
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. 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	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司的主营业务为中央空调产品节能控制系统产品的销售，由于主营业务与基础建设项目的进度关联度较大，因此，每年的上半年为项目生产、调试、发货及收入确认的淡季，自第3季度起，相应订单生产、调试、发货均有大幅度的增长。因此，公司经营呈现季节性特征。

二、 报表项目注释

2018 年半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

贵州汇通华城股份有限公司(以下简称本公司)系由贵州汇通华城楼宇科技有限公司(以下简称楼宇科技公司)于 2011 年 9 月 29 日整体改制成立。贵州汇通华城楼宇科技有限公司系由贵阳市工商行政管理局批准，由南方汇通股份有限公司和贵州华城楼宇科技有限公司共同出资，于 2002 年 6 月 20 日在贵阳高新技术开发区成立；注册资本为 1000 万元。

2005 年 2 月 25 日，楼宇科技公司股东会决议，楼宇科技公司股东贵州华城楼宇科技有限公司将其持有的 45%股权转让给冀玉栋、智勇、刘斌、蔡小兵和贵州汇通华城楼宇科技有限公司职工持股会等五位股东，并签订了股权转让协议。2005 年 8 月 25 日，智勇和冀玉栋将其分别持有的 10.869%股权转让给楼宇科技公司股东贵州汇通华城楼宇科技有限公司职工持股会。2005 年 10 月 8 日，刘斌将其持有的 6.521%股权转让给楼宇科技公司股东蔡小兵。2008 年，南方汇通股份有限公司将其持有的楼宇科技公司 20%股权转让给贵州省科技风险投资有限公司。2010 年 8 月 30 日，南方汇通股份有限公司将其持有的楼宇科技公司 10%股权转让给公司股东蔡小兵。2010 年 12 月 27 日，楼宇科技公司股东贵州汇通华城楼宇科技有限公司职工持股会将持有的全部股权转让给持股会会员。

2011 年 6 月，根据股东会决议和修改后章程的规定，楼宇科技公司新增的注册资本为人民币 299.087 万元，由蔡小兵、张炳文、张晓彬、崔岑等 28 人于 2011 年 6 月 13 日之前缴足。并经北京兴华会计师事务所有限责任公司（2011）京会兴验字第 6-27 号验资报告验证。

2011 年 8 月 20 日，本公司召开创立大会暨第一届股东大会。股东会决议通过将原有楼宇科技公司整体变更为股份有限公司，以 2011 年 6 月 30 日，经北京兴华会计师事务所审计并出具的（2011）京会兴专审的字第 6-184 号审计报告为转股依据，将经审计后的净资产 56,903,070.98 元按 1:1 折成 56,900,000 股份，其余 3,070.98 元计入资本公积。北京兴华会计师事务所对本次变更进行审验，并出具（2011）京会兴验字第 6-037 号验资报告验证。

2012 年 12 月 22 日公司临时股东大会通过对冯志刚实施非公开定向发行股票，发行股份数为 240 万股，价格以 2012 年 12 月 31 日经审计每股净资产价乘以 1.05 确定，面值 1 元，溢价部分计入资本公积。2013 年 4 月 27 日贵州致远兴宏会计师事务所有限公司对本期出资进行验资，出具黔致远兴宏验字【2013】130 号验资报告。

2014 年 5 月 20 日股东孟庆春将持有本公司股份 80,000 股以每股一元价格转让给吴刚，股东向涛将持有本公司股份 50,000 股以每股一元价格转让给杨志刚，股东王琪玮将持有本公司股份

76,280 股以每股一元价格转让给龙超晖，股东王琪玮将持有本公司股份 26,280 股以每股一元价格转让给杨欣，股东王琪玮将持有本公司股份 93,800 股以每股一元价格转让给郭晟，股东杨欣将持有本公司股份 35,000 股以每股一元价格转让给袁明辉，股东杨欣将持有本公司股份 25,000 股以每股一元价格转让给曾茂刚，股东杨欣将持有本公司股份 25,000 股以每股一元价格转让给罗庆保，股东杨欣将持有本公司股份 25,000 股以每股一元价格转让给蒋志祥，股东屠仁民将持有本公司股份 107,600 股以每股一元价格转让给吕富林，股东屠仁民将持有本公司股份 56,940 股以每股一元价格转让给王建军，股东屠仁民将持有本公司股份 20,000 股以每股一元价格转让给何勇，股东汪海峰将持有本公司股份 13,140 股以每股一元价格转让给王德祥，股东汪海峰将持有本公司股份 43,800 股以每股一元价格转让给王林，股东胡波将持有本公司股份 10,000 股以每股一元价格转让给晏祖章，股东胡波将持有本公司股份 20,000 股以每股一元价格转让给杨志钢，股东胡波将持有本公司股份 20,000 股以每股一元价格转让给刘福海。2014 年 12 月 16 日，本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2016 年 2 月 16 日，本公司以非公开发行的方式成功发行 1000 万股人民币普通股，发行价格系在综合考虑本公司截止 2015 年 7 月 31 日经审计账面净资产及以 2015 年 7 月 31 日为评估基准日的资产评估以及公司所处行业、成长性等多种因素，并与发行对象沟通的基础上最终确定的。

公司法定代表人为蔡小兵。注册地：贵阳市乌当区火炬大道南方汇通高科技工业园。

本公司属建筑智能化及建筑节能服务行业，经营范围主要包括：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（中央空调系统设备及节能产品的生产、销售、工程施工和售后服务；承接电子与智能化系统、能源监测与管理、工业自动化系统的设计、销售、工程施工和售后服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；设备租赁业务；自行研发销售软、硬件业务；房屋租赁，场地租赁，物业管理。）

本公司营业执照号：91520115736637848Q

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 24 日决议批准报出。

本公司本报告期纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注七、“在其他主体中的权益”。本公司半年度合并范围与上年度相比无变化。

本公司及各子公司主要从事中央空调系统节能控制设备及节能产品的生产、销售、安装、调试和售后服务。

二、财务报表的编制基础

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 42 项具体会计准则、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”），以及参考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。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事中央空调系统设备及节能产品生产、销售、安装、调试和售后服务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

2、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。

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同

一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本

之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经

营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润

为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、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、现金流量折现法和期权定价模型等。

(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摊余成本法确定，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。

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。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(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) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 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。

(9) 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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1,000.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	合并范围内关联方
押金、备用金	企业的押金、备用金款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项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）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提
关联方组合	合并范围内关联方不计提坏账
押金、备用金组合	押金、备用金不计提坏账

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00	3.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
本集团内各公司间应收款	0.00	0.00
押金备用金	0.00	0.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

(3) 坏账准备的转回

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就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。其中，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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投

资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视

同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	3	4.85
机器设备	直线法	10	3	9.70
电子设备	直线法	5	3	19.40
运输设备	直线法	5-10	3	9.7-19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市

场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

合同能源管理收入根据确认收入根据节能量的测量与客户签订的合同分成比例确认收入。

有偿服务销售模式根据合同金额，服务期间，按年确认收入。

销售设备销售模式下，收入确认根据合同约定权利义务发生转移始点确认收入进度，基本情况为设备发出，对方公司初步验收，根据对方公司签字的验收单确认设备收入，设备运行调试结束并稳定运行一段时间，对方公司生成设备正常运行相关测试报告，根据对方测试报告确认工程部分收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所

得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

26、重要会计政策、会计估计的变更

无。

27、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的

报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资

产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、16%、10%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%
土地使用税	每平方米5元
房产税	从价计征，以房产余值为计税依据，征收率为1.2%；从租计征，租金12%

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%/10%。

不同企业所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
贵州汇通华城股份有限公司	15%
成都汇通华城科技有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
贵州汇通华城电气设备有限公司	15%
贵州汇通华城节能投资管理有限公司	25%
贵州汇通华城科技有限公司	25%
汇通华城（深圳）科技有限公司	25%
汇通华城楼宇科技(北京)有限责任公司	25%
汇通华城楼宇科技(上海)有限公司	25%
贵州绿云科技有限公司	25%

2、税收优惠及批文

本公司经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准认定为高新技术企业并于2017年复审通过，授予高新技术企业证书（证书编号GR201752000163）。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，减按15%的税率征收企业所得税，自2017年11月13日起，有效期三年，已经贵阳市乌当区国家税务局完成减免税审批。

根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，对设在西部地区的以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占总收入70%以上的企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司子公司贵州汇通华城电气设备有限公司符合本政策鼓励类第三十八项（环境保护与资源节约综合利用）第23条（节能、节水、节材环保及资源综合利用等技术开发、应用及设备制造），享受此项税收优惠，已经税务局备案。

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号“关于软件产品增值税政策的通知”，本公司对软件销售增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	2018 年 6 月 30 日	2018 年 1 月 1 日
库存现金	8,343.35	20,461.29
银行存款	15,064,827.51	20,293,311.10
其他货币资金	5,462,620.32	3,707,413.79
合计	20,535,791.18	24,021,186.18

注：2018 年 6 月 30 日其他货币资金为开具银行保函保证金 4,950,700.60 元；办理进京施工许可证而冻结的农民工保证金 511,919.72 元。

2、应收票据及应收账款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2018 年 1 月 1 日
应收票据	0.00	1,786,400.00
应收账款	57,194,844.42	63,559,162.54
合 计	57,194,844.42	65,345,562.54

(1) 应收票据情况

① 应收票据分类

项 目	2018 年 6 月 30 日	2018 年 1 月 1 日
银行承兑汇票		1,786,400.00
商业承兑汇票		
合 计	0	1,786,400.00

② 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	683,982.47	0.00
商业承兑汇票	311,624.00	0.00
合 计	995,606.47	0.00

(2) 应收账款情况

(1) 应收账款分类披露

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	62,798,136.81	92.19	5,645,918.19	8.99	57,152,218.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	5,317,141.59	7.81	5,274,515.79	99.20	42,625.80
合计	68,115,278.40	100.00	10,920,433.98	16.03	57,194,844.42

(续)

类别	2018 年 1 月 1 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	2018 年 1 月 1 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	69,566,967.42	92.85	6,050,430.68	8.7	63,516,536.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	5,356,941.59	7.15	5,314,315.79	99.20	42,625.80
合计	74,923,909.01	100.00	11,364,746.47	15.17	63,559,162.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,738,669.49	1,195,318.07	3.00
1 至 2 年	9,409,192.26	470,459.61	5.00
2 至 3 年	6,178,768.66	617,876.86	10.00
3 至 4 年	5,812,797.24	1,743,839.17	30.00
4 至 5 年	201,423.42	161,138.74	80.00
5 年以上	1,457,285.74	1,457,285.74	100.00
合计	62,798,136.81	5,645,918.19	8.99

(续)

账龄	2018 年 1 月 1 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	45,631,034.01	1,368,931.02	3.00
1 至 2 年	8,161,261.61	408,063.08	5.00
2 至 3 年	8,637,582.76	863,758.28	10.00
3 至 4 年	5,242,244.56	1,572,673.37	30.00
4 至 5 年	289,197.75	231,358.20	80.00
5 年以上	1,605,646.73	1,605,646.73	100.00
合计	69,566,967.42	6,050,430.68	8.70

(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-444,312.49 元。本期无收回或是转回的坏账。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 30,430,782.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 44.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,726,494.60 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018 年 6 月 30 日		2018 年 1 月 1 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,657,644.63	99.98	1,409,063.89	95.38
1 至 2 年	660.34	0.02	66,051.34	4.47
2 至 3 年	0.00	0.00	2,260.00	0.15
合计	2,658,304.97	100.00	1,477,375.23	100.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,293,634.62 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 86.28%。

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	3,037,572.22	4,908,180.74
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
合 计	3,037,572.22	4,908,180.74

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类别	2018 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,154,199.01	97.92	116,626.79	3.70	3,037,572.22

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	66,884.78	2.08	66,884.78	100.00	0.00
合计	3,221,083.79	100.00	183,511.57	5.70	3,037,572.22

(续)

类别	2018 年 1 月 1 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,026,690.00	94.54	118,509.26	2.36	4,908,180.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	290,428.39	5.46	290,428.39	100.00	0.00
合计	5,317,118.39	100.00	408,937.65	7.69	4,908,180.74

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	0.00	0.00	3.00
1 至 2 年	466,960.38	23,348.03	5.00
2 至 3 年	37,943.41	3,794.34	10.00
3 至 4 年	91,498.31	27,449.49	30.00
4 至 5 年	75.03	60.02	80.00
5 年以上	61,974.91	61,974.91	100.00
合计	658,452.04	116,626.79	17.71

(续)

账龄	2018 年 1 月 1 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

账龄	2018 年 1 月 1 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年	466,960.39	23,348.01	5.00
2 至 3 年	37,943.41	3,794.34	10.00
3 至 4 年	91,498.31	27,449.50	30.00
4 至 5 年	2,428.13	1,942.50	80.00
5 年以上	61,974.91	61,974.91	100.00
合计	660,805.15	118,509.26	17.93

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金备用金组合	2,495,746.97	0.00	0.00
合计	2,495,746.97	0.00	0.00

(续)

组合名称	2018 年 1 月 1 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金备用金组合	4,365,884.85	0.00	0.00
合计	4,365,884.85	0.00	0.00

④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-225,426.08 元，本期无收回或是转回的坏账。

⑤其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,521,796.97	3,238,459.85
押金	973,950.00	1,127,425.00
代垫款及其他	725,336.82	951,233.54
合计	3,221,083.79	5,317,118.39

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2018 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款期末合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
特灵空调系统(中国)有限公司	待回退货款	446,153.85	2 年以内	13.85	22,307.69

单位名称	款项性质	2018年6月30日	账龄	占其他应收款期末合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
胶州市公共资源交易管理联席会议办公室	保证金	290,000.00	1年以内	9.00	0.00
中国南方电网有限责任公司(白云供电局)	保证金	200,000.00	3年以内	6.21	0.00
武汉华星光电半导体显示技术有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	6.21	0.00
中国电信股份有限公司江苏分公司	保证金	150,000.00	2年以内	4.66	0.00
合计	—	1,286,153.85	—	39.93	22,307.69

5、存货

(1) 存货分类

项目	2018年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,788,565.29	0.00	3,788,565.286
在产品	1,418,441.80	0.00	1,418,441.803
库存商品	2,175,495.31	30,695.83	2,144,799.48
发出商品	9,197,705.98	621,256.90	8,576,449.08
自制半成品	1,234,748.50	0.00	1,234,748.50
合计	17,814,956.88	651,952.73	17,163,004.15

(续)

项目	2018年1月1日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,078,922.75	0.00	4,078,922.75
在产品	2,977,121.66	0.00	2,977,121.66
库存商品	3,950,354.60	30,695.83	3,919,658.77
发出商品	9,795,971.13	621,256.90	9,174,714.23
自制半成品	1,142,540.59	0.00	1,142,540.59
合计	21,944,910.73	651,952.73	21,292,958.00

(2) 存货跌价准备

项目	2018年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2018年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	

库存商品	30,695.83	0.00	0.00	0.00	0.00	30,695.83
发出商品	621,256.90	0.00	0.00	0.00	0.00	621,256.90
合计	651,952.73	0.00	0.00	0.00	0.00	651,952.73

6、其他流动资产

项目	2018年6月30日	2018年1月1日
待抵扣进项税	2,288,476.14	1,677,126.03
预缴税金	0.00	1,046.00
待认证进项税	0.00	0.00
合计	2,288,476.14	1,678,172.03

7、长期应收款

长期应收款情况

项目	2018年6月30日			2018年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	9,825,635.70	2,021,416.82	7,804,218.88	9,889,537.06	2,021,416.82	7,868,120.24
其中：未实现融资收益	8,359,299.48	0	8,359,299.48	9,196,640.46	0.00	9,196,640.46
分期收款销售商品	1,126,931.00	1,126,931.00		1,126,931.00	1,126,931.00	0.00
分期收款提供劳务	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,952,566.70	3,148,347.82	7,804,218.88	11,016,468.06	3,148,347.82	7,868,120.24

8、长期股权投资

被投资单位	2018年1月1日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
贵州十方科技有限公司	605,185.22	0.00	0.00	-143,057.34	0.00	0.00
合计	605,185.22	0.00	0.00	-143,057.34	0.00	0.00

(续)

被投资单位	本期增减变动			2018年6月30日	减值准备 2018年6月30日余额
	宣告发放现金股	计提减值准备	其他		

	利或利润				
联营企业					
贵州十方科技有限 公司	0.00	0.00	0.00	462,127.88	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	462,127.88	0.00

9、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	5,936,936.56	5,936,936.56
2、本年增加金额	11,789.40	11,789.40
(1) 固定资产转入	0	0
3、本年减少金额		
4、年末余额	5,948,725.96	5,948,725.96
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	2,310,858.96	2,310,858.96
2、本年增加金额	148,142.21	148,142.21
(1) 固定资产转入	0	0
3、本年减少金额		
4、年末余额	2,459,001.17	2,459,001.17
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	3,489,724.79	3,489,724.79
2、年初账面价值	3,626,077.60	3,626,077.60

10、固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备 及其他	合计

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备 及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	65,477,324.33	10,733,105.92	5,236,062.55	11,031,945.44	92,478,438.24
2、本期增加金额	104,390.00	0.00	0.00	15,702.34	120,092.34
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	15,702.34	15,702.34
(2) 在建工程转入	104,390.00	0.00	0.00	0.00	104,390.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	65,581,714.33	10,733,105.92	5,236,062.55	11,047,647.78	92,598,530.58
二、累计折旧					
1、期初余额	7,715,539.64	3,764,399.91	3,179,816.30	7,302,239.66	21,961,995.51
2、本期增加金额	642,535.84	878,854.15	245,081.71	839,883.21	2,606,354.91
(1) 计提	642,535.84	878,854.15	245,081.71	839,883.21	2,606,354.91
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 转入投资性房地 地产	0.00				0.00
4、期末余额	8,358,075.48	4,643,254.06	3,424,898.01	8,142,122.87	24,568,350.42
三、减值准备					
1、期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1、期末账面价值	57,223,638.85	6,089,851.86	1,811,164.54	2,905,524.91	68,030,180.16
2、期初账面价值	57,761,784.69	6,968,706.01	2,056,246.25	3,729,705.78	70,516,442.73

注：固定资产受限情况见附注六、41 所有权或使用权受限制的资产。

11、无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专有技术	软件	合计
一、账面原值				
1、期初余额	11,600,000.00	30,000.00	3,515,215.62	15,145,215.62
2、本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	11,600,000.00	30,000.00	3,515,215.62	15,145,215.62
二、累计摊销	0.00	0.00	0.00	0.00
1、期初余额	1,295,333.11	30,000.00	2,782,192.59	4,107,525.70
2、本期增加金额	115,999.98	0.00	121,633.62	237,633.60
(1) 计提	115,999.98	0.00	121,633.62	237,633.60
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	1,411,333.09	30,000.00	2,903,826.21	4,345,159.30
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
1、期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2、本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00
1、期末账面价值	10,188,666.91	0.00	611,389.41	10,800,056.32
2、期初账面价值	10,304,666.89	0	733,023.03	11,037,689.92

注：无形资产受限情况见附注六、41 所有权或使用权受限制的资产。

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	289,748.95	0.00	193,166.04	0.00	96,582.91
合计	289,748.95	0.00	193,166.04	0.00	96,582.91

13、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	2018年6月30日		2018年1月1日	
	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
未实现内部销售利润	19,077,166.56	2,861,574.98	16,092,739.70	2,570,490.49
资产减值准备	12,231,142.41	1,838,556.21	12,582,088.42	1,895,596.28
非货币性投资	12,000,000.00	1,800,000.00	12,000,000.00	1,800,000.00
可抵扣亏损	12,971,204.51	2,783,971.52	8,891,452.28	2,038,551.00
递延收益	3,355,200.00	638,280.00	4,389,550.00	793,432.50
应付利息	0.00	0.00	56,622.20	8,493.33
未支付工资	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	59,634,713.48	9,922,382.71	54,012,452.60	9,106,563.60

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018年6月30日	2018年1月1日
可抵扣暂时性差异	2,673,103.69	2,991,896.25
可抵扣亏损	3,554,714.87	3,339,928.28
合计	6,227,818.56	6,331,824.53

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2016	50,639.01	50,639.01	
2017	313,349.88	313,349.88	
2018	1,865,168.54	1,865,168.54	
2019	20,006.03	20,006.03	
2020	602,820.32	602,820.32	
2021	487,944.50	487,944.50	
2022	214,786.59	0.000	
合计	3,554,714.87	3,339,928.28	

14、短期借款

短期借款分类

项目	2018年6月30日	2018年1月1日
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	36,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	0.00	16,000,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	36,000,000.00	36,000,000.00

注：

1、抵押

本公司与贵阳银行股份有限公司直属支行签订流动资金借款合同，借款合同编号 J13412015012807，约定综合授信借款 2,400 万元，授信期间为 2015 年 2 月 2 日-2018 年 2 月 1 日，同时签订对于该笔授信借款的抵押合同、保证合同。抵押合同编号 GD1342016091401，约定用本公司沙文园区固定资产和土地进行抵押，贵阳银行股份有限公司直属支行为第一顺位抵押。保证合同编号 B13412015012807，合同约定保证人蔡小兵对该笔授信借款承担连带保证责任，保证期间为 2015 年 2 月 2 日-2018 年 2 月 1 日，债务履行期限届满之日后两年止。截止 2018 年 6 月 30 日，在该授信下借款 800 万元，借款起止期限：2017 年 10 月 13 日-2018 年 10 月 12 日。

2018 年 2 月，本公司获得的贵阳银行股份有限公司直属支行的综合授信 4000 万元到期（其中含上述 2400 万元的抵押方式担保的授信及贵州天信担保公司担保、贵阳市中小企业信用担保有限公司担保的 1600 万元授信），我公司重新向该行申请了 4000 万元的综合授信，授信期间为 2018 年 4 月 16 日-2021 年 4 月 15 日，签订的借款合同编号为 GJ1342018041601，抵押合同编号为 GD1342018041601，约定用本公司沙文园区固定资产和土地进行抵押，贵阳银行股份有限公司直属支行为第二顺位抵押。截止 2018 年 6 月 30 日，在该项重新获得的授信项下借款 2800 万元，2017 年通过贵州天信担保公司担保、贵阳市中小企业信用担保有限公司担保向贵阳银行股份有限公司直属支行借入的 1600 万元借款，在 2018 年 2 月全部归还完毕，担保已经解除。

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、41 所有权或使用权受限制的资产。

15、应付票据及应付账款

种类	2018年6月30日	2018年1月1日
应付票据		
应付账款	7,046,403.16	9,319,619.28
合计	7,046,403.16	9,319,619.28

(1) 应付票据情况

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

(2) 应付账款按性质列示

项目	2018 年 6 月 30 日	2018 年 1 月 1 日
工程款	1,261,085.97	1,007,872.83
材料款	5,313,568.77	7,756,396.34
费用及其他	471,748.42	555,350.11
合计	7,046,403.16	9,319,619.28

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2018 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
贵州建工集团第六建筑工程有限公司责任公司	740,206.32	园区建设尾款
上海黔创自动化科技有限公司	470,429.20	尚未结算
中达电通股份有限公司成都分公司	343,926.00	购入设备存在故障
贵阳东方家私有限公司	111,813.75	尚未结算
合计	1,666,375.27	—

16、预收款项

(1) 预收款项按性质列示

项目	2018 年 6 月 30 日	2018 年 1 月 1 日
货款	5,757,720.10	9,645,748.18
合计	5,757,720.10	9,645,748.18

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	2018 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
东恒亚太（北京）能源科技有限公司	813,805.00	项目尚未结束
贵州铜仁睿力酒店有限公司	660,000.00	项目尚未结束
西安爱辉利康环保科技有限公司	500,000.00	项目尚未结束
合计	1,973,805.00	—

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	62,836.21	9,567,695.27	9,630,531.48	0.00
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	885,008.56	885,008.56	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	62,836.21	10,452,703.83	10,515,540.04	0.00

(2) 短期薪酬列示

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	8,231,476.10	8,231,476.10	0.00
2、职工福利费	0.00	314,959.59	314,959.59	0.00
3、社会保险费	0.00	531,592.82	531,592.82	0.00
其中：医疗保险费	0.00	440,627.54	440,627.54	0.00
工伤保险费	0.00	33,751.08	33,751.08	0.00
生育保险费	0.00	57,214.20	57,214.20	0.00
4、住房公积金	0.00	386,682.00	386,682.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	62,836.21	77,672.25	140,508.46	0.00
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、其他短期薪酬	0.00	25,312.51	25,312.51	0.00
合计	62,836.21	9,567,695.27	9,630,531.48	0.00

(3) 设定提存计划列示

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
1、基本养老保险	0.00	853,596.71	853,596.71	0.00
2、失业保险费	0.00	31,411.85	31,411.85	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	885,008.56	885,008.56	0.00

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

18、应交税费

项目	2018 年 6 月 30 日	2018 年 1 月 1 日
----	-----------------	----------------

项目	2018年6月30日	2018年1月1日
增值税	1,068,655.64	4,999,937.33
营业税	100.00	100.00
企业所得税	299,069.34	1,500,345.69
个人所得税	11,226.68	26,253.50
城市维护建设税	110,711.19	282,295.47
教育费附加	81,153.94	167,538.01
地方教育费附加	28,514.96	112,178.92
堤围防护费	776.70	776.70
价格调节基金	0.00	0.00
应交河道税	481.30	481.30
合计	1,600,689.75	7,089,906.92

19、其他应付款**(1) 按款项性质列示**

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	1,656,321.89	2,688,590.14
其中：押金及保证金	778,685.00	800,237.00
代扣款	293,209.59	875,566.88
往来款	0.00	13,530.96
费用及其他	584,427.30	942,633.10
应付利息	0.00	56,622.20
应付股利		
合计	1,656,321.89	2,688,590.14

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
浙江圆锥科技有限公司	200,000.00	保证金
陶培华	150,000.00	保证金
合计	350,000.00	—

(3) 应付利息情况

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00

项 目	年末余额	年初余额
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	56,622.20
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
合 计	0.00	56,622.20

20、政府补助

(1) 本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延收 益	其他收益	营业外 收入	
乌当工信局一企一策 专项补贴	100,000.00				100,000.00		是
2017 年专项资助返款	100,000.00				500,000.00		是
2017 年国家级知识产 权示范企业补助	500,000.00				100,000.00		是
增值税即征即退	1,611,632.16				1,611,632.16		是
见习生生活补助款	84,672.00				84,672.00		是
合 计	2,396,304.16	0			2,396,304.16		---

(2) 计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益 相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
贵州省知识产权优 势企业培育工程	与收益相关	100,000.00		
专项知识产权资助	与收益相关	500,000.00		
一企一策专项补贴	与收益相关	100,000.00		
采用自然冷源的数据 机房高效冷却控制 系统开发	与资产相关	12,500.00		
高科技工业园一期 建设项目、沙文园 区建设用地资金扶 持	与资产相关	23,100.00		
轨道交通环控系统 电机节能控制装置 产业化	与资产相关	400,000.00		
基于物联网技术公 共建筑节能监控系 统研发与示范项目	与资产相关	62,500.00		
冷（热）源站能效 云诊断系统开发及 服务示范	与资产相关	18,750.00		

利用自然冷源的服务器机柜定向冷却装置产业化	与资产相关	12,500.00		
利用自然冷源的数据机房分布式定向冷却系统开发与成果转化	与资产相关	75,000.00		
中央空调节能控制工程技术研究中心	与资产相关	70,000.00		
中央空调节能控制系统生产线建设	与资产相关	435,000.00		
见习生生活补助款	与收益相关	84,672.00		
增值税即征即退	与收益相关	1,611,632.16		

21、递延收益

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	形成原因
政府补助	19,569,550.00	700,000.00	1,809,350.00	18,460,200.00	政府补助尚未达到收入确认条件
合计	19,569,550.00	700,000.00	1,809,350.00	18,460,200.00	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
创新型领军企业专项经费	600,000.00						600,000.00	与收益相关
贵州省知识产权优势企业培育工程		100,000.00		100,000.00			0.00	与收益相关
专项知识产权资助		500,000.00		500,000.00			0.00	与收益相关
一企一策专项补贴		100,000.00		100,000.00			0.00	与收益相关
采用自然冷源的数据机房高效冷却控制系统开发	175,000.00			12,500.00			162,500.00	与资产相关
创新型领军企业专项经费	400,000.00						400,000.00	与资产相关
高科技工业园一期建设建项目、沙文园区建	2,052,050.00			23,100.00			2,028,950.00	与资产相关

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
设用地资金扶持								
轨道交通环控系统电机节能控制装置产业化	5,600,000.00			400,000.00			5,200,000.00	与资产相关
基于物联网技术公共建筑节能监控系统研发与示范项目	875,000.00			62,500.00			812,500.00	与资产相关
冷（热）源站能效云诊断系统开发及服务示范	262,500.00			18,750.00			243,750.00	与资产相关
利用自然冷源的服务器机柜定向冷却装置产业化	175,000.00			12,500.00			162,500.00	与资产相关
利用自然冷源的数据机房分布式定向冷却系统开发与成果转化	450,000.00			75,000.00			375,000.00	与资产相关
利用自然冷源的数据机房高效冷却装置成果转化	900,000.00						900,000.00	与资产相关
中央空调节能控制工程技术研究中心	1,120,000.00			70,000.00			1,050,000.00	与资产相关
中央空调节能控制系统生产线建设	6,960,000.00			435,000.00			6,525,000.00	与资产相关
合计	19,569,550.00	700,000.00		1,809,350.00			18,460,200.00	—

22、股本

项目	2018年1月1日	本期增减变动（+、-）					2018年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	69,300,000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	69,300,000.00

23、资本公积

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
资本溢价	15,930,162.27	0.00	0.00	15,930,162.27
其他资本公积	3,070.98	0.00	0.00	3,070.98
合计	15,933,233.25	0.00	0.00	15,933,233.25

24、盈余公积

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
法定盈余公积	8,522,357.95	0.00	0.00	8,522,357.95
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	8,522,357.95	0.00	0.00	8,522,357.95

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

25、未分配利润

项目	2018 年 6 月 30 日	2018 年 1 月 1 日
调整前上期末未分配利润	35,309,342.64	31,429,874.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	35,309,342.64	31,429,874.28
加：本期归属于母公司股东的净利润	-4,096,524.96	4,166,804.50
减：提取法定盈余公积	0.00	287,336.14
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	31,212,817.68	35,309,342.64

26、营业收入和营业成本

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,693,738.53	21,305,728.46	37,195,093.68	16,849,035.02
其他业务	1,590,731.15	274,286.77	1,011,838.98	239,346.97
合计	44,284,469.68	21,580,015.23	38,206,932.66	17,088,381.99

27、税金及附加

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
营业税	0.00	0.00
城市维护建设税	127,738.92	61,362.34
教育费附加	73,559.41	32,567.61
地方教育费附加	48,033.19	21,711.73
土地使用税	113,680.00	113,680.00
房产税	258,046.29	347,679.44
印花税	50,696.10	37,897.15
其他	0.00	11.78
合计	671,753.91	614,910.05

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

28、销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
业务推广费	7,014,559.58	3,795,080.58
差旅费	2,314,959.21	2,217,798.75
职工薪酬	5,207,549.03	2,510,399.21
维保费	42,468.79	198,071.40
业务招待费	793,543.96	813,933.10
办公费	1,463,205.21	469,244.37
物业费	0.00	19,795.46
用车费	248,400.54	46,953.16
其他	215,272.73	98,544.84
合计	17,299,959.05	10,169,820.87

29、管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	3,075,459.34	3,392,572.05
折旧费及摊销	3,585,679.25	3,610,643.84
办公费	737,579.18	1,858,899.60
汽车使用费	353,910.62	475,657.67
差旅费	294,586.46	867,763.64

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
物业费	580,441.26	690,106.17
业务招待费	90,643.94	0.00
其他	94,959.63	199,060.91
合计	8,813,259.68	11,094,703.88

30、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
研发人员薪酬	1,491,257.65	1,135,396.15
研发材料及器材费用	2,821,727.28	2,386,764.71
研发设备折旧	201,211.39	327,580.51
差旅费	0.00	30,773.00
其他	195,190.00	46,240.00
合 计	4,709,386.32	3,926,754.37

31、财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	1,308,897.80	1,038,599.67
减：利息收入	35,998.48	25,910.32
减：利息资本化金额	0.00	0.00
手续费及其他	50,635.36	210,692.75
未确认融资收益	-837,340.98	0.00
合计	486,193.70	1,223,382.10

32、资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	-669,738.57	-331,047.44
存货跌价损失	0.00	0.00
长期股权投资减值损失	0.00	0.00
固定资产减值损失	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	-669,738.57	-331,047.44

33、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
增值税即征即退	1,611,632.16	804,940.16	0.00
中央空调节能控制系统生产线建设	435,000.00		435,000.00
轨道交通环控系统电机节能控制装置产业化	400,000.00		400,000.00
利用自然冷源的服务器机柜定向冷却装置产业化	12,500.00		12,500.00
利用自然冷源的数据机房分布式定向冷却系统开发与成果转化	75,000.00		75,000.00
冷（热）源站能效云诊断系统开发及服务示范	18,750.00		18,750.00
采用自然冷源的数据机房高效冷却控制系统开发	12,500.00		12,500.00
中央空调节能控制工程技术研究中心	70,000.00		70,000.00
贵州省创新型领军企业专项经费			
贵州省创新型领军企业专项经费			
基于物联网技术公共建筑节能监控系统研发与示范项目	62,500.00		62,500.00
稳岗补贴	84,672.00		84,672.00
高科技工业园一期建设项目、沙文园区建设用地资金扶持	23,100.00		23,100.00
贵州省知识产权优势企业培育工程	100,000.00		100,000.00
一企一策专项补贴	500,000.00		500,000.00
2017 年专项知识产权资助	100,000.00		100,000.00
合 计	3,505,654.16	804,940.16	1,894,022.00

34、投资收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-143,057.34	-112,665.67
处置长期股权投资产生的投资收益		0.00
合计	-143,057.34	-112,665.67

35、资产处置收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00

36、营业外收入

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		0.00	0.00
其中：固定资产处置利得		0.00	0.00
无形资产处置利得		0.00	0.00
债务重组利得		0.00	0.00
非货币性资产交换利得		0.00	0.00
接受捐赠		0.00	0.00
政府补助		2,406,200.00	
其他	8,758.29	23,213.33	8,758.29
合计	8,758.29	2,429,413.33	8,758.29

37、营业外支出

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	0.00	0.00
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠支出	0.00	0.00	0.00
其他	15,895.00	120,584.09	15,895.00
合计	15,895.00	120,584.09	15,895.00

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税费用	0.00	0.00
递延所得税费用	-815,819.11	-366,318.65
合计	-815,819.11	-366,318.65

项 目	本年发生额
利润总额	-5,250,899.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-787,634.93
子公司适用不同税率的影响	117,173.41
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	21,458.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-144,986.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0
本年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	-21,830.12
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00
研发费用加计扣除	
所得税费用	-815,819.11

39、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息收入	35,998.48	25,910.32
往来款	3,888,808.21	3,401,870.92
政府补助	784,672.00	0.00
合计	4,709,478.69	3,427,781.24

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
----	--------------	--------------

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
付现费用	10,629,799.01	10,467,801.91
往来款及其他	4,328,145.33	4,964,822.38
合计	14,957,944.34	15,432,624.29

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,435,080.42	-2,212,550.78
加：资产减值准备	-669,738.57	-331,047.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,754,497.12	3,412,061.82
无形资产摊销	237,633.60	237,633.60
长期待摊费用摊销	193,166.04	226,241.04
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）	471,556.82	1,224,731.74
投资损失（收益以“-”号填列）	143,057.34	112,665.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-815,819.11	-366,318.65
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）	4,129,953.85	-760,760.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,920,602.53	6,180,439.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,849,194.51	-9,091,193.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,760,570.37	-1,368,096.88
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：		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	15,073,170.86	19,746,022.50
减：现金的期初余额	20,313,772.39	32,638,254.04
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	-5,240,601.53	-12,892,231.54

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2018 年 6 月 30 日	2018 年 1 月 1 日
一、现金	15,073,170.86	20,313,772.39
其中：库存现金	8,343.35	20,461.29
可随时用于支付的银行存款	15,064,827.51	20,293,311.10
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	15,073,170.86	20,313,772.39
其中：母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

41、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	5,462,620.32	保证金
固定资产	60,713,363.64	抵押担保
无形资产	11,600,000.00	抵押担保
合计	77,775,983.96	

七、合并范围的变更

无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
汇通华城楼宇科技（北京）有限责任公司	北京	北京	工业	100.00	0.00	设立
汇通华城楼宇科技（上海）有限公司	上海	上海	工业	100.00	0.00	设立

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
汇通华城（深圳）科技有限公司	深圳	深圳	工业	100.00	0.00	设立
成都汇通华城科技有限公司	成都	成都	工业	100.00	0.00	设立
贵州汇通华城电气设备有限公司	贵阳	贵阳	工业	100.00	0.00	设立
贵州汇通华城节能投资管理有限公司	贵阳	贵阳	工业	100.00	0.00	同一控制下 企业合并
贵州汇通华城科技有限公司	贵阳	贵阳	工业	100.00	0.00	设立
贵州绿云科技有限公司	贵阳	贵阳	工业	75.00	0.00	设立

2、在合营企业或联营企业中的权益

重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2018年6月30日/2018年	2017年1月1日/2017年1-6
	1-6月	月
联营企业：		
投资账面价值合计	1,145,037.99	1,288,095.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-143,057.34	-112,665.67
—其他综合收益		
—综合收益总额		

九、关联方及关联交易

1、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

2、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
贵州十方科技有限公司	联营企业

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
蔡小兵	本公司股东、董事长、总经理
南方汇通股份有限公司	本公司股东

贵州省科技风险投资有限公司	本公司股东
张晓彬	本公司董事、董秘
崔景泉	本公司董事
杨颖	本公司董事
张炳文	本公司董事、副总经理
刘芸	本公司监事会主席
黄峻	本公司监事
杜亚君	本公司监事
郭林	本公司总工程师
邹振松	本公司财务负责人

注：蔡小兵持有本公司股份 1,746.22 万股，占 25.198%，南方汇通股份有限公司持有本公司股份 1,095 万股，占 15.80%，贵州省科技风险投资有限公司持有本公司股份 575.9 万股，占 8.31%。

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
贵州十方科技有限公司	采购软件	3,773.58	0.00
贵州十方科技有限公司	软件维护服务费	108,179.01	0.00
合计		111,952.59	0.00

出售商品/提供劳务情况

无

(3) 关联担保情况

本公司与贵阳银行股份有限公司直属支行签订流动资金借款合同，借款合同编号 J13412015012807，约定综合授信借款 2,400 万元，同时签订对于该笔授信借款的抵押合同、保证合同。抵押合同编号 GD1342016091401，约定用本公司沙文园区固定资产和土地进行抵押，贵阳银行股份有限公司直属支行为第一顺位抵押。保证合同编号 B13412015012807，合同约定保证人公司董事长、总经理蔡小兵对该笔授信借款承担连带保证责任。截止 2018 年 6 月 30 日，在该授信下借款 800 万元。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

截止至 2018 年 6 月 30 日无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释**1、应收票据及应收账款**

项 目	2018 年 6 月 30 日	2018 年 1 月 1 日
应收票据	0	1,312,000.00
应收账款	53,655,197.93	88,702,885.41
合 计	53,655,197.93	90,014,885.41

(1) 应收票据情况**1) 应收票据分类**

项 目	2018 年 6 月 30 日	2018 年 1 月 1 日
银行承兑汇票		1,312,000.00
商业承兑汇票		
合 计	0	1,312,000.00

2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	683,982.47	0
商业承兑汇票	311,624.00	
合 计	995,606.47	0

(2) 应收账款情况**(1) 应收账款分类披露**

类别	2018 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	58,402,150.47	91.98	4,746,952.54	8.13	53,655,197.93

类别	2018 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	5,093,784.60	8.02	5,093,784.60	100.00	0
合计	63,495,935.07	100	9,840,737.14	15.50	53,655,197.93

(续)

类别	2018 年 1 月 1 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	93,713,427.06	94.81	5,010,541.65	5.35	88,702,885.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	5,133,584.60	5.19	5,133,584.60	100.00	0.00
合计	98,847,011.66	100.00	10,144,126.25	10.26	88702,885.41

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,867,262.51	1,136,017.86	3
1 至 2 年	8,282,495.26	414,124.76	5
2 至 3 年	5,934,878.86	593,487.89	10
3 至 4 年	4,689,668.79	1,406,900.64	30
4 至 5 年	91,873.42	73,498.74	80
5 年以上	1122922.65	1122922.65	100
合计	57,989,101.49	4,746,952.54	8.19

(续)

账龄	2018 年 1 月 1 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,910,651.66	1,227,319.55	3.00

账龄	2018 年 1 月 1 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	7,042,604.21	352,130.21	5.00
2 至 3 年	7,956,883.01	795,688.30	10.00
3 至 4 年	4,628,162.46	1,388,448.74	30.00
4 至 5 年	172,667.75	138,134.20	80.00
5 年以上	1,108,820.65	1,108,820.65	100.00
合计	61,819,789.74	5,010,541.65	8.11

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2018 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	413,048.98	0.00	0.00
合计	413,048.98	0.00	0.00

组合名称	2018 年 1 月 1 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	31,893,637.32	0.00	0.00
合计	31,893,637.32	0.00	0.00

(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-303,389.11 元，本期无收回或是转回的坏账。

(4) 按欠款方归集的 2018 年 6 月 30 日前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 30,430,782.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 47.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,726,494.60 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2018 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,282,575.84	99.54	73,954.53	1.73	4,208,621.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.46	20,000.00	100.00	0.00
合计	4,302,575.84	100	93,954.53	2.18	4,208,621.31

(续)

类别	2018 年 1 月 1 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,243,035.86	96.81	73,954.52	1.02	7,169,081.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	238,440.31	3.19	238,440.31	100.00	0.00
合计	7,481,476.17	100.00	312,394.83	4.18	7,169,081.34

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	0.00	0.00	0.00
1 至 2 年	446,153.85	22,307.70	5.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	51,646.83	51,646.83	100.00
合计	497,800.68	73,954.53	14.86

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	1,609,916.65	0.00	0.00
押金备用金	2,174,858.51	0.00	0.00
合计	3,784,775.16	0.00	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-218,440.30 元，本期无收回或是转回的坏账。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,056,070.50	2,828,015.04
备用金	1,264,658.51	2,947,220.14
保证金	897,200.00	970,000.00
押金	33,000.00	13,500.00
其他	51,646.83	722,740.99
合计	4,302,575.84	7,481,476.17

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
成都汇通华城科技有限公司	往来款	826,179.90	3-5 年以上	19.20	0.00
汇通华城（深圳）科技有限公司	往来款	469,085.15	2-4 年	10.90	0.00
特灵空调系统（中国）有限公司	待退货款	446,153.85	1-2 年	10.37	22,307.69
胶州市公共资源交易管理联席会议办公室	保证金	290,000.00	1 年以内	6.74	0.00
武汉华星光电半导体显示技术有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	4.65	0.00
合计	—	2,231,418.90	—	51.86	22,307.69

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018 年 6 月 30 日			2018 年 1 月 1 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	51,433,571.71	0	51,433,571.71	51,433,571.71	0.00	51,433,571.71
对联营、合营企业投资	462,127.88	0	462,127.88	605,185.22	0.00	605,185.22
合计	51,895,699.59	0	51,895,699.59	52,038,756.93	0.00	52,038,756.93

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都汇通华城科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00

贵州汇通华城电气设备有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
贵州汇通华城节能投资管理有限 公司	3,433,571.71	0.00	0.00	3,433,571.71	0.00	0.00
贵州汇通华城科技有限公司	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00	0.00	0.00
汇通华城（深圳）科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
汇通华城楼宇科技(北京)有限责任 公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
汇通华城楼宇科技(上海)有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
贵州绿云科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
合计	51,433,571.71	0.00	0.00	51,433,571.71	0.00	0.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动
联营企业						
贵州十方科技有限公司	605,185.22			-143,057.34		0.00
合计	605,185.22			-143,057.34		0.00

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他		
联营企业					
贵州十方科技有限公司	0.00	0.00	0.00	462,127.88	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	462,127.88	0.00

4、营业收入、营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,797,945.08	32,961,737.27	25,652,204.13	14,725,417.12
其他业务	4,206,497.92	557,670.66	644,957.64	113,701.66
合计	57,004,443.00	33,519,407.93	26,297,161.77	14,839,118.78

5、投资收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-143,057.34	-112,665.67
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
合计	-143,057.34	-112,665.67

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益	0	0
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	0	0
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,894,022.00	2,406,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0	0
非货币性资产交换损益	0	0
委托他人投资或管理资产的损益	0	0
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0	0
债务重组损益	0	0
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0	0
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0	0
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0	0
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0	0
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0	0
对外委托贷款取得的损益	0	0
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0	0
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0	0
受托经营取得的托管费收入	0	0

项目	本期金额	上期金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,136.71	-97,370.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	0
小计	1,886,885.29	2,308,829.24
所得税影响额	290,532.79	348,050.37
少数股东权益影响额（税后）	14,062.50	206.43
合计	1,582,290.00	1,960,572.44

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	-3.23	-0.06	-0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-4.47	-0.08	-0.08

贵州汇通华城股份有限公司

2018年8月28日