



鑫能环境

NEEQ : 838532

陕西鑫能环境科技股份有限公司

Shaanxi Xinneng Environment Technology Co.,Ltd



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019 年 6 月 28 日，公司通过质量体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证三项认证，并取得相关证书。

目 录

声明与提示.....	1
第一节 公司概况	2
第二节 会计数据和财务指标摘要	4
第三节 管理层讨论与分析	6
第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、鑫能环境	指	陕西鑫能环境科技股份有限公司
有限公司	指	公司前身陕西鑫能科工贸有限责任公司、陕西鑫能科技发展有限公司、陕西鑫能实业有限公司
山西证券/主办券商	指	山西证券股份有限公司
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
期初	指	2018 年 12 月 31 日
期末	指	2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
华朗环境	指	西安华朗环境科技有限公司
EPC	指	Engineering+ Procurement+ Construction，简称“EPC”或“EP+C”，是指工程承包模式。
PPP	指	Public-Private-Partnership，即政府与社会资本合作模式，指的是政府与社会资本通过合作来提供公共品或服务的一种方式。

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。

公司负责人吕彦红、主管会计工作负责人王志及会计机构负责人（会计主管人员）王志保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董秘办公室
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、报告期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。
	3、《第二届董事会第三次会议决议》
	4、《第二届监事会第三次会议决议》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	陕西鑫能环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shaanxi Xinneng Environment Technology Co., Ltd
证券简称	鑫能环境
证券代码	838532
法定代表人	吕彦红
办公地址	西安市高新区科技路 30 号合力紫郡大厦 A 座 12502 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王志
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	029-88444989
传真	029-88444989-8010
电子邮箱	18966889121@163.com
公司网址	http://www.xnhjgf.com
联系地址及邮政编码	西安市高新区科技路 30 号合力紫郡大厦 A 座 12502 室 710075
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 2 月 17 日
挂牌时间	2016 年 8 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-水污染治理
主要产品与服务项目	公司专业从事环境污染治理业务，为市政以及煤炭、电力、石化等大型工业企业提供全方位环境综合治理方案，具体业务有水处理、气处理和固体废物处理相关项目的设计、建设、安装和运营。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	吕彦红
实际控制人及其一致行动人	吕彦红

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	91610000783675556G	否
注册地址	西安市高新区科技路 30 号合力紫郡大厦 A 座 12502 室	否
注册资本（元）	30,000,000.00 元	否
不适用		

五、 中介机构

主办券商	山西证券
主办券商办公地址	太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,951,968.62	3,380,411.35	-42.26%
毛利率%	6.37%	9.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,751,450.50	-2,186,159.41	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,752,950.50	-2,686,159.41	-
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）	-8.27%	-8.38%	-
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）	-8.28%	-10.30%	-
基本每股收益	-0.06	-0.07	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	26,989,122.39	27,397,693.69	-1.49%
负债总计	6,700,768.77	5,357,889.57	25.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,288,353.62	22,039,804.12	-7.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.68	0.73	-6.85%
资产负债率%（母公司）	24.83%	19.56%	-
资产负债率%（合并）	24.83%	19.56%	-
流动比率	3.77	4.70	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,129,792.70	-2,279,223.54	-
应收账款周转率	0.32	0.56	-
存货周转率	0.75	1.26	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.49%	-5.97%	-

营业收入增长率%	-42.26%	57.30%	-
净利润增长率%	19.88%	5.47%	-

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	30,000,000	30,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
收到专利补助款	1,500.00
非经常性损益合计	1,500.00
所得税影响数	375.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,125.00

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于生态保护和环境治理业。公司拥有 14 项实用新型专利、3 项软件著作权，具备市政公用工程施工总承包二级、环保工程专业承包二级、环保工程设计乙级等资质。公司重点服务于市政以及煤炭、电力、石化等大型工业企业，公司主要业务是为客户提供全方位环保技术解决方案及服务，具体业务有水处理、气处理和固体废物处理相关项目的设计、建设、安装和运营。公司通过技术研发、技术咨询、方案设计、项目施工、售后维护等环节为客户提供全方位的服务，最终获取收入、利润和现金流。公司的主要客户为中煤科工集团西安研究院有限公司、鄂尔多斯市西北能源化工有限责任公司、太原市热力公司等大中型企业。

根据环保行业特点和现有业务情况，公司目前采取 EPC 模式为客户提供服务，未来随着公司业务的不断发展，公司将逐步使用 PPP+EPC 模式为客户提供服务。EPC 模式是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。PPP 模式指的是政府与社会资本通过合作来提供公共品或服务的一种方式。我国目前大力推广的 PPP 模式主要是基于特许经营权合同，社会资本在合同期内承担设计、建设、运营、维护基础设施等大部分工作，通过“使用者付费”及必要的“政府付费”获得合理的投资回报。公司所处的环保行业项目投资前期资本开支大、回报周期长、盈利稳定，投资特点与 PPP 模式契合度高，目前公司经营模式的转变符合行业实际状况，也符合公司目前的发展阶段。报告期内，公司产品的综合毛利率与同行业毛利率相当。

（一）采购模式

公司的采购主要分为两类，一类是工程分包，另一类是环保项目所需设备。在经过客户同意的情况下，公司在工程总承包项目的执行中，将部分工程的土建及安装工作发包给具有相应资质的分包商，分包商按照分包合同的约定对本公司负责，而公司需要管理分包商的工作成果并向客户负责。公司在进行分包商选择时，对分包商的资质与以往业绩提出了严格要求，并在工程施工过程中对分包商进行了严格管理，能够保证分包工程符合整体工程要求。公司通过与客户协商的方式来选择分包商，即在客户同意的情况下，公司向具有资质的分包商进行询价，询价后选择 3-4 家分包商，然后公司与客户根据项目具体情况、分包商的以往业绩、分包商报价等因素，决定最终的分包商。公司环保项目所需设备的采购模式采取“项目制、按需采购、直接采购”，按照客户对环保工程项目的指标要求，比较设备性能、质量、价格，从而选取合适的设备供应商。经过多年经营，公司已经与核心设备的供应商建立了长期稳定的供货关系。

（二）业务承接模式

报告期内，公司的业务承接模式主要为 EPC 模式，有部分项目采用技术咨询模式，随着公司业务规模的逐步扩大和环保行业的快速发展，未来公司可能将更多的采取 PPP 模式来开展业务，提供更深层次的服务。

1. EPC 模式

EPC 模式，即设计、采购、施工总承包模式。EPC 模式一般通过签订相应的工程总承包合同，明确承包范围、工期、合同价款及付款方式、质量标准、质保期等主要条款。合同签订后，公司技术中心根据合同要求进行详细工程方案设计，相关部门根据合同约定与工程设计选择合格分包商（或自建）及设备供货商并组织自产设备生产供货，工程施工及设备安装调试过程中由项目管理部负责工程质量管理、工期管理及安全管理并接受客户监理监督，工程建设、设备安装并调试完毕后并按照国家工程竣工验收的有关规定，向客户提供完整竣工资料，由客户组织竣工验收，验收完毕后最终交付客户。

2. PPP 模式

PPP (Public-Private-Partnership)，即政府与社会资本合作模式，指的是政府与社会资本通过合

作来提供公共品或服务的一种方式。PPP 模式通常以政府和社会资本签订合同的形式来实现，按照社会资本承担的风险大小和介入的程度高低，合同类型可分为服务合同、管理合同、租赁合同、特许经营权合同等。我国目前大力推广的 PPP 模式正是以基于特许经营权合同为主。特许经营权合同中，社会资本在合同期内承担设计、建设、运营、维护基础设施等大部分工作，通过“使用者付费”及必要的“政府付费”获得合理投资回报。PPP 所包含的商业模式较多，主要有 BOT、TOT、ROT、BOO、PFI 等。

环保行业是政府部门的重要职能之一，具有受政策影响显著、前期资本开支大、投资回报周期长但盈利相对稳定的特点。环保产业与 PPP 模式高度契合，政府的参与将降低项目的投融资难度、改善政策预期，稳定的回报有利于吸引社会资本的参与，解决项目前期资本开支大的难题，同时也能提高项目的建设运行效率。对于环保企业而言，通过 PPP 模式承接的项目体量是以往的数十倍。

3. 技术咨询模式

公司的技术咨询模式主要涉及环保工程设计和工程咨询。公司技术咨询模式一般是通过与客户签订技术服务合同，明确技术服务内容、设计提交时间、合同价款、支付方式等主要条款。合同签订后，公司按照合同要求组织人员进行实地考察、工程设计、报告编制、施工图制作等工作。报告完成后，公司在约定期限内将报告交付客户，对于工程类项目，公司还将按照约定在工程施工中向客户与施工单位提供技术支持并适时修改工程设计方案。

（三）盈利模式

公司通过为客户提供环保工程的设计、咨询、承包、建设等取得收入以实现盈利。由于公司的项目均为定制化项目，根据用户实际情况不同，方案设计及技术运用也不同，故各个项目价格也有所不同。公司定价基本原则是在项目预算成本基础上，综合考虑项目技术复杂程度、客户个性化需求、具体竞争环境及市场效应等因素，制定符合项目特点的报价方案。

（四）研发模式

公司采用自主研发与合作研发相结合的模式。公司设有独立的技术中心，专门从事环保技术开发、更新与改进，此外还负责对各项工程实施过程中遇到的问题进行技术指导。同时公司也积极与各院校合作研发新技术，目前公司已与北京大学、中国地质大学、中科院、西北农林科技大学等高校建立了校企合作关系，共同开展环保技术与工艺的相关课题的研究。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 195.2 万元，净利润-175.15 万元（其中：归属于母公司所有者的净利润-175.15 万元）。

1、营业收入：报告期内，公司实现营业收入 195.2 万元，较上年同期下降了 42.26%，主要原因系公司因工程现场客观原因导致工程进度缓慢，报告期内，公司业务人员及业务压缩，使人员配置趋于最优，但未影响公司正常开展经营活动。

2、营业成本：报告期内，公司营业成本 182.76 万元，较上年同期下降了 40.16%，主要原因系公司实现营业收入 195.2 万元，较上年同期下降了 42.26%，营业成本随着营业收入的减少，随之合理下降。

3、营业利润：报告期内，公司实现营业利润-175.15 万元，较上年同期亏损下降了 19.88%，主要原因系公司毛利率较上年同期下降了 33.99%，管理费用较上年同期增长了 41.76%，研发费用较上年同期增长了 9.31%，综上造成营业利润下降。

三、 风险与价值

1、 公司经营模式转变的风险

报告期内，公司一直采用 EPC 模式为客户提供服务，即公司受客户的委托，按照合同约定对建设工程项目的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包，项目完成后客户对工程进行竣工验收。近年来，国家大力推广 PPP 模式，配套政策陆续发布，公司未来将会更多的采用 PPP+EPC 模式承接业务，虽然公司已就 PPP 模式在环保领域的应用进行了前期的调研和研究，但公司经营模式的转变仍旧会给公司未来的经营带来不确定性。

应对措施：公司将加强对 PPP 模式在环保领域的应用进行调研和研究，建立完善的 PPP 项目运营管理模式及制度，在保证原有 EPC 项目体量的情况下，逐步加强 PPP 项目的市场投入，平稳完成经营模式的转变，通过挂牌新三板，扩大企业融资渠道，为 PPP 项目融资。

2、 实际控制人不当控制风险

公司实际控制人吕艳红持有的公司股份占公司股份总数的 82.21%，公司股权集中度相对较高。对此，公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，对减少大股东控制、保护中小股东利益起到制度保障作用。但若本公司控股股东或相关人员通过行使表决权或其他方式对本公司经营决策、人事、财务等方面进行控制，可能会对本公司经营活动造成一定的影响。

应对措施：公司制定了较为完备的《章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，进一步健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《重大投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《规范与关联方资金往来的管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的完备性与操作性。公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重各项管理制度的执行情况，加强了内控制度的完整性和制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规范执行，未发生损害股东、债权人及第三人合法利益的情形。

3、 公司累计亏损超过股本 1/3 的风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司未经审计的财务报表中，未分配利润累计金额为-10,144,356.88 元，公司实收股本为 30,000,000.00 元，公司未弥补亏损已超过实收股本总额的三分之一。

应对措施：公司将进一步加大市场的开发强度，积极参与项目的投标活动中，使市场规模扩大。在研发投入方面加大投入，强化自身竞争优势。在整体人员成本中进行压缩，精简团队、加强公司成本控制。进一步控制公司期间费用的发生，缩小亏损规模。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司的良好发展对当地经济繁荣和增加社会就业产生了积极影响，公司诚信经营、依法纳税，对客户负责，对全体员工负责，对公司股东负责，对社会负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
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	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
吕彦红	5,000,000.00	4,792,163.34	2019/1/18	2029/1/17	保证	连带	已事前及时履行	是
总计	5,000,000.00	4,792,163.34	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	4,792,163.34
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	
----------------------------	--

清偿和违规担保情况：

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	1,000,000.00	0.00
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）		
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	400,000.00	187,332.00

本公司报告期内发生以下关联租赁：

1、2016 年 1 月 1 日，公司股东吕彦红之母胡秋荷与公司签署《租赁合同》，承租西安合力紫郡 A 座 25 层 12501 室、12502 室，面积为 318.55 平方米，租期为 2016 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。年租赁费用 191,130.00 元，报告期内，账面确认租赁费用 95,565.00 元。

2、2016 年 1 月 1 日，公司股东吕彦红之弟吕艳文与公司签署《租赁合同》，承租西安合力紫郡 A 座 25 层 12503 室、12504 室，面积为 221.3 平方米，租期为 2016 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。年租赁费用 132,780.00 元，报告期内，账面确认租赁费用 66,390.00 元。

3、2016 年 1 月 1 日，公司股东吕彦红之父吕蔼祥与公司签署《租赁合同》，承租西安合力紫郡 A 座 25 层 12505 室，面积为 84.59 平方米，租期为 2016 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。年租赁费用 50,754.00 元，报告期内，账面确认租赁费用 25,377.00 元。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/8/23		挂牌	同业竞争承诺	实际控制人及控股股东承诺避免参与其他同业竞争企业的投资及经营活动。	正在履行中
董监高	2016/8/23		挂牌	同业竞争承诺	董事、监事及高级管理人员承诺避免参与其他同业竞争企业的投资及经营活动。	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司及公司董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人存在的本年度或持续到本年度已披露的承诺事项如下：

1、公司挂牌中承诺：

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书及法律意见书中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带法律责任的《声明书》，公司股东出具了《关于对所持股份的限售安排及所持股份自愿锁定的承诺》、《关于有限公司以净资产折股变更为股份公司涉及的自然人股东纳税问题的承诺》，公司控股股东、实际控制人对公司经营资质证书到期换证风险、公司办公地址被拆迁的风险及公司员工社会保险缴纳方面的风险均作出了相应的《承诺书》。公司董事、监事及高级管理人员已作出《董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面说明》《公司管理层关于最近两年是否存在重大违法违规行为的说明》。

2、避免同业竞争的承诺：

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《关于避免违反竞业禁止规定的承诺函》、《关于对外投资及兼职相关情况的承诺函》。

履行情况：公司股东、董事、监事、高级管理人员未发现从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；也未发现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济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

3、避免和减少关联交易的承诺：

公司控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员签署了《关于避免和减少关联交易的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺》。

履行情况：股份不存在向实际控制人、控股股东、关联方借款、代偿债务、代垫款项或者其他不规范的资金拆借。不存在向公司股东、董事、监事、高级管理人员和其他人员提供非正常经营性借款。

报告期内，公司控股股东，实际控制人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员自觉履行事项，不存在违背上述承诺的情况。

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	9,438,750	29.11%	-706,250	8,732,500	29.11%
	其中：控股股东、实际控制人	6,166,250	20.55%	-	6,166,250	20.55%
	董事、监事、高管	6,928,750	20.74%	-706,250	6,222,500	20.74%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,561,250	70.89%	706,250	21,267,500	70.89%
	其中：控股股东、实际控制人	18,498,750	61.66%	-	18,498,750	61.66%
	董事、监事、高管	20,561,250	70.89%	706,250	21,267,500	70.89%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		13				

因董事会、监事会及高级管理人员换届，挂牌公司董事、监事、高级管理人员离任时，其所持本公司的股票应有半年限售期。

一.1 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吕彦红	24,665,000	-	24,665,000	82.21%	18,498,750	6,166,250
2	郭育斌	1,800,000	-	1,800,000	6.00%	1,800,000	-
3	吕蔼祥	1,500,000	-	1,500,000	5.00%	-	1,500,000
4	王兵	700,000	-	700,000	2.33%	-	700,000
5	单娜	600,000	-	600,000	2.00%	600,000	-
合计		29,265,000	0	29,265,000	97.54%	20,898,750	8,366,250

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：1. 股东吕彦红与股东吕蔼祥系父女关系；

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

吕彦红女士（曾用名：吕艳红），持有公司 82.21%的股份，其所享有的表决权足以对股东大会和董事会的决议产生重大影响，故认定吕彦红女士为公司的控股股东和实际控制人。

1973 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1996 年 9 月-2004 年 2 月，在宝鸡职业技术学院任教；2004 年 3 月-2006 年 7 月，在西安交通大学攻读 MBA；2006 年 2 月-2015 年 12 月，任有限公司总经理；2015 年 12 月至今，任股份公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吕彦红	董事长、总经理	女	1973 年 6 月	博士	2018.11.23-2021.11.22	是
张宽喜	董事	男	1977 年 9 月	硕士	2018.11.23-2021.11.22	否
刘岳华	董事	男	1985 年 9 月	本科	2018.11.23-2021.11.22	否
吕艳文	董事	男	1975 年 1 月	本科	2018.11.23-2021.11.22	是
吕艳军	董事	男	1986 年 7 月	大专	2018.11.23-2021.11.22	是
康文斌	监事会主席	男	1976 年 2 月	本科	2018.11.23-2021.11.22	否
俞伟	监事	男	1981 年 1 月	高中	2018.11.23-2021.11.22	是
陈盛	监事	男	1980 年 12 月	大专	2018.11.23-2021.11.22	是
王志	董事会秘书、财务负责人	男	1987 年 8 月	本科	2018.11.23-2021.11.22	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：

1. 董事长兼总经理吕彦红为公司控股股东、实际控制人；
2. 公司控股股东、实际控制人吕彦红与董事吕艳文系姐弟关系；
3. 公司控股股东、实际控制人吕彦红与董事吕艳军系堂姐弟关系。

(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
吕彦红	董事长、总经理	24,665,000	-	24,665,000	82.22%	-
张宽喜	董事	40,000	-	40,000	0.13%	-
刘岳华	董事	20,000	-	20,000	0.07%	-
吕艳文	董事	80,000	-	80,000	0.27%	-
吕艳军	董事	70,000	-	70,000	0.23%	-
康文斌	监事会主席	15,000	-	15,000	0.05%	-
俞伟	监事	-	-	-	-	-
陈盛	监事	-	-	-	-	-
王志	董事会秘书、财务负责人	-	-	-	-	-
合计	-	24,890,000	0	24,890,000	82.97%	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
管理人员	11	5
研发人员	31	12
销售人员	6	5
工程人员	27	10
员工总计	75	32

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	7	4
本科	46	24
专科	20	2
专科以下	1	1
员工总计	75	32

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、人员变动**

报告期内，公司实行管理提升计划，精兵简政提高工作效率。报告期末人员整体压缩为 32 人，人员整体呈专业化、复合型方向发展，人才结构进一步优化。

2、员工培训

公司建立了完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司制度、专业技术与管理能力。培训方式主要包括员工入职培训、研发人员委外培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等。

3、薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本薪资、绩效薪资和员工福利等，以激发员工的创造性，增强员工归属感，让员工分享企业发展的成果。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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	八、（一）	12,060,793.64	14,190,586.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	八、（二）	6,675,766.47	6,334,743.49
其中：应收票据	八、（二）1	2,146,426.34	853,000.00
应收账款	八、（二）2	4,529,340.13	5,481,743.49
应收款项融资			
预付款项	八、（三）	2,191,164.00	1,947,293.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（四）	1,409,895.21	501,303.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	八、（五）	2,758,972.15	2,093,040.50
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	八、（六）	168,609.27	108,757.23
流动资产合计		25,265,200.74	25,175,724.22
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	八、(七)	186,420.75	396,662.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	八、(八)	1,146,595.68	1,434,402.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、(九)	390,905.22	390,905.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,723,921.65	2,221,969.47
资产总计		26,989,122.39	27,397,693.69
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	八、(十一)	5,368,160.32	4,459,949.75
其中：应付票据			
应付账款	八、(十一)1	5,368,160.32	4,459,949.75
预收款项	八、(十二)	380,283.64	303,641.82
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	八、(十三)	689,990.59	522,754.49
应交税费	八、(十四)	17,672.88	17,791.78
其他应付款	八、(十五)	244,661.34	53,751.73
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,700,768.77	5,357,889.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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			
非流动负债合计			
负债合计		6,700,768.77	5,357,889.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、（十六）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、（十七）	200,912.64	200,912.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、（十八）	231,797.86	231,797.86
一般风险准备			
未分配利润	八、（十九）	-10,144,356.88	-8,392,906.38
归属于母公司所有者权益合计		20,288,353.62	22,039,804.12
少数股东权益			
所有者权益合计		20,288,353.62	22,039,804.12
负债和所有者权益总计		26,989,122.39	27,397,693.69

法定代表人：吕彦红

主管会计工作负责人：王志

会计机构负责人：王志

（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		12,060,793.64	14,190,586.34
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	十二、(一)1	2,146,426.34	853,000.00
应收账款	十二、(一)2	4,529,340.13	5,481,743.49
应收款项融资			
预付款项		2,191,164.00	1,947,293.00
其他应收款	十二、(二)	1,409,895.21	501,303.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,758,972.15	2,093,040.50
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		168,609.27	108,757.23
流动资产合计		25,265,200.74	25,175,724.22
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		186,420.75	396,662.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,146,595.68	1,434,402.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		390,905.22	390,905.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,723,921.65	2,221,969.47
资产总计		26,989,122.39	27,397,693.69
流动负债：			

短期借款			
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		5,368,160.32	4,459,949.75
预收款项		380,283.64	303,641.82
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		689,990.59	522,754.49
应交税费		17,672.88	17,791.78
其他应付款		244,661.34	53,751.73
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,700,768.77	5,357,889.57
非流动负债：			
长期借款			
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			
非流动负债合计			
负债合计		6,700,768.77	5,357,889.57
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		200,912.64	200,912.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		231,797.86	231,797.86

一般风险准备			
未分配利润		-10,144,356.88	-8,392,906.38
所有者权益合计		20,288,353.62	22,039,804.12
负债和所有者权益合计		26,989,122.39	27,397,693.69

法定代表人：吕彦红

主管会计工作负责人：王志

会计机构负责人：王志

(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		1,951,968.62	3,380,411.35
其中：营业收入	八、(二十)	1,951,968.62	3,380,411.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,704,919.12	6,076,679.26
其中：营业成本	八、(二十一)	1,827,556.34	3,054,278.19
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	八、(二十二)	4,523.83	5,358.78
销售费用	八、(二十三)	382,893.10	659,004.94
管理费用	八、(二十四)	1,250,119.73	1,494,808.09
研发费用	八、(二十五)	417,159.00	824,777.72
财务费用	八、(二十六)	-20,275.07	-28,938.49
其中：利息费用		1,212.60	1,051.64
利息收入		21,487.67	29,990.13
信用减值损失	八、(二十七)	-157,057.81	
资产减值损失			67,390.03
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,752,950.50	-2,696,267.91
加：营业外收入	八、（二十八）	1,500.00	500,000.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,751,450.50	-2,196,267.91
减：所得税费用			-10,108.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,751,450.50	-2,186,159.41
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,751,450.50	-2,186,159.41
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,751,450.50	-2,186,159.41

归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,751,450.50	-2,186,159.41
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		不适用	不适用

法定代表人：吕彦红

主管会计工作负责人：王志

会计机构负责人：王志

(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	十二、(三)	1,951,968.62	3,380,411.35
减：营业成本	十二、(四)	1,827,556.34	3,054,278.19
税金及附加		4,523.83	5,358.78
销售费用		382,893.10	659,004.94
管理费用		1,250,119.73	1,494,808.09
研发费用		417,159.00	824,777.72
财务费用		-20,275.07	-28,938.49
其中：利息费用		1,212.60	1,051.64
利息收入		21,487.67	29,990.13
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		157,057.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-67,390.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,752,950.50	-2,696,267.91
加：营业外收入		1,500.00	500,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,751,450.50	-2,196,267.91
减：所得税费用			-10,108.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,751,450.50	-2,186,159.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,751,450.50	-2,186,159.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-1,751,450.50	-2,186,159.41
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		不适用	不适用

法定代表人：吕彦红

主管会计工作负责人：王志

会计机构负责人：王志

(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		1,856,580.03	3,166,963.03
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	八、（三十）1	1,351,689.67	1,217,878.54
经营活动现金流入小计		3,208,269.70	4,384,841.57
购买商品、接受劳务支付的现金		2,592,714.64	3,368,443.06
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		751,186.83	2,166,221.69
支付的各项税费		35,377.25	109,735.10
支付其他与经营活动有关的现金	八、（三十）2	1,958,783.68	1,019,665.26
经营活动现金流出小计		5,338,062.40	6,664,065.11
经营活动产生的现金流量净额		-2,129,792.70	-2,279,223.54
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			79,900.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			79,900.00
投资活动产生的现金流量净额			-79,900.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			

筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,129,792.70	-2,359,123.54
加：期初现金及现金等价物余额		14,190,586.34	19,068,639.18
六、期末现金及现金等价物余额		12,060,793.64	16,709,515.64

法定代表人：吕彦红

主管会计工作负责人：王志

会计机构负责人：王志

(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		1,856,580.03	3,166,963.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,351,689.67	1,217,878.54
经营活动现金流入小计		3,208,269.70	4,384,841.57
购买商品、接受劳务支付的现金		2,592,714.64	3,368,443.06
支付给职工以及为职工支付的现金		751,186.83	2,166,221.69
支付的各项税费		35,377.25	109,735.10
支付其他与经营活动有关的现金		1,958,783.68	1,019,665.26
经营活动现金流出小计		5,338,062.40	6,664,065.11
经营活动产生的现金流量净额		-2,129,792.70	-2,279,223.54
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			79,900.00
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			79,900.00
投资活动产生的现金流量净额			-79,900.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,129,792.70	-2,359,123.54
加：期初现金及现金等价物余额		14,190,586.34	19,068,639.18
六、期末现金及现金等价物余额		12,060,793.64	16,709,515.64

法定代表人：吕彦红

主管会计工作负责人：王志

会计机构负责人：王志

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

陕西鑫能环境科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年 6 月 30 日

一、公司基本情况

陕西鑫能环境科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由陕西鑫能实业有限公司整体改制设立的股份公司。现注册资本：人民币叁仟万元；法定代表人：吕彦红；注册地址：西安市高新区科技路 30 号合力紫郡 A 幢 12502 室；企业类型：股份有限公司；营业期限：长期。公司经营范围：市政公用工程施工总承包；环境治理研发、咨询、设计、建设、调试、运营及维护；环境污染防治专用设备制造与销售；企业营销策划及管理咨询；工程造价咨询；工程项目管理服务；新能源综合开发。（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）。

公司于 2006 年 2 月 17 日在陕西省工商行政管理局登记成立，名称为陕西鑫能科工贸有限责任公司，注册资本为 200.00 万元，其中：吕彦红（2018 年 10 月原控股股东及实际控制人吕艳红更名为吕彦红）以货币出资 100.00 万元人民币（占 50%）、吴养文以货币出资 100.00 万元人民币（占 50%）人民币，经陕西中

庆有限责任会计师事务所 2006 年 2 月 15 日出具陕中庆验字[2006]第 129 号《设立验资报告》审验。

设立时股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	股权比例（%）
吕彦红	100.00	50.00
吴养文	100.00	50.00
合 计	200.00	100.00

2007 年 3 月 29 日，公司名称变更为陕西鑫能科技发展有限公司。

2009 年 11 月 13 日，经公司股东会决议，公司增加注册资本 1,800.00 万，其中：由吕彦红以货币出资 1,700.00 万元、吕嵩祥以货币出资 100.00 万元。注册资本由 200.00 万元变更为 2,000.00 万元。同时股东吴养文将股权 100.00 万元转让给股东吕彦红。该次增资经陕西金锐有限责任会计师事务所出具金锐验字[2009]第 022 号《变更验资报告》审验。

变更后股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	股权比例（%）
吕彦红	1,900.00	95.00
吕嵩祥	100.00	5.00
合 计	2,000.00	100.00

2009 年 11 月 23 日，经股东会批准公司名称变更为陕西鑫能实业有限公司。

2011 年 11 月 21 日，经公司股东会决议，公司增加注册资本 600 万，其中：股东吕彦红、吕艳文、李勇成分别以无形资产-实用新型技术增资 200 万，公司的注册资本由 2,000 万元变更为 2,600 万元，该次增资经陕西裕文会计师事务所验资并出具陕裕会验字[2011]第 219 号《变更验资报告》。新增出资无形资产已经陕西甲元凡天资产评估有限公司评估，并出具“陕甲元评报字（2011）第 093 号”专利评估报告，并已过户到公司名下。

变更后股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	股权比例（%）
吕彦红	2,100.00	80.77
吕嵩祥	100.00	3.85
吕艳文	200.00	7.69
李勇成	200.00	7.69
合 计	2,600.00	100.00

2015 年 9 月 16 日，经公司股东会决议，公司增加注册资本 400 万，由股东吕彦红以货币出资人民币 400 万元。增资后公司注册资本 3,000 万元，其中：吕彦红出资人民币 2,500 万元（占 83.33%），吕嵩祥出资人民币 100 万元（占 3.33%），吕艳文出资人民币 200 万元（占 6.67%），李勇成出资人民币 200 万元（占 6.67%）。同日，经公司股东会决议同意：吕彦红持有的 1.67% 的股份转给吕嵩祥、李勇成持有的 0.67% 的股份转给林子博、李勇成持有的 6% 的股份转给郭育斌、吕艳文持有的 2% 的股份转给单娜、吕艳文持有的 0.23% 的股份转给吕艳军、吕艳文持有的 2.33% 的股份转给王兵、吕艳文持有的 0.13% 的股

份转给张宽喜、吕艳文持有的 0.05%的股份转给康文斌、吕艳文持有的 0.07%的股份转给刘岳华、吕艳文持有的 0.37%的股份转给张志萍、吕艳文持有的 0.67%的股份转给张利萍、吕艳文持有的 0.55%的股份转给吕彦红，上述出资额转让事宜签署了《股权转让协议》。转让股份后，吕彦红出资 2466.50 万元（占 82.21%），郭育斌出资 180 万元（占 6%），吕蔼祥出资 150 万元（占 5%），王兵出资 70 万元（占 2.33），单娜 60 万元（占 2%）、林子博 20 万元（占 0.67%）、张利萍 20 万元（占 0.67%）、张志萍 11 万元（占 0.37%）、吕艳文 8 万元（占 0.27%）、吕艳军 7 万元（占 0.23%）、张宽喜 4 万元（占 0.13%）、刘岳华 2 万元（占 0.07%）、康文斌 1.5 万元（占 0.05%）。

变更后股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	股权比例（%）
吕彦红	2,466.50	82.21
郭育斌	180.00	6.00
吕蔼祥	150.00	5.00
王 兵	70.00	2.33
单 娜	60.00	2.00
林子博	20.00	0.67
张利萍	20.00	0.67
张志萍	11.00	0.37
吕艳文	8.00	0.27
吕艳军	7.00	0.23
张宽喜	4.00	0.13
刘岳华	2.00	0.07
康文斌	1.50	0.05
合 计	3,000.00	100.00

2015 年 12 月 3 日，公司股东吕彦红、郭育斌、吕蔼祥、王兵、单娜、林子博、张利萍、张志萍、吕艳文、吕艳军、张宽喜、刘岳华、康文斌共同签署《陕西鑫能环境科技股份有限公司发起人协议》，决定以公司经审计的 2015 年 10 月 31 日净资产 30,200,912.64 元折股整体变更设立股份公司，股本总额 3000 万元，股份总数 3000 万股，净资产中未折股的 200,912.64 元作为资本公积金。

2015 年 12 月 4 日，经公司股东会决议，同意以公司经审计的净资产折股，整体变更为股份有限公司；同意新设立的股份公司名称为“陕西鑫能环境科技股份有限公司”。同经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具希会验字(2015)0131 号验资报告审验。本次改制后股东吕彦红出资 2466.50 万元（占 82.21%），郭育斌出资 180 万元（占 6%），吕蔼祥出资 150 万元（占 5%），王兵出资 70 万元（占 2.33%），单娜 60 万元（占 2%）、林子博 20 万元（占 0.67%）、张利萍 20 万元（占 0.67%）、张志萍 11 万元（占 0.37%）、吕艳文 8 万元（占 0.27%）、吕艳军 7 万元（占 0.23%）、张宽喜 4 万元（占 0.13%）、刘岳华 2

万元（占 0.07%）、康文斌 1.5 万元（占 0.05%）。

目前股权结构如下：

股 东	出资金额（万元）	股本比例（%）
吕彦红	2,466.50	82.21
郭育斌	180.00	6.00
吕嵩祥	150.00	5.00
王 兵	70.00	2.33
单 娜	60.00	2.00
林子博	20.00	0.67
张利萍	20.00	0.67
张志萍	11.00	0.37
吕艳文	8.00	0.27
吕艳军	7.00	0.23
张宽喜	4.00	0.13
刘岳华	2.00	0.07
康文斌	1.50	0.05
合 计	3,000.00	100.00

2015 年 12 月 15 日取得陕西省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91610000783675556G 的《营业执照》。

2015 年 11 月 24 日，西安阎良天安能源开发有限公司在西安市工商行政管理局阎良分局登记成立，统一社会信用代码为 91610114MA6TX77LX3；法定代表人：李勇成；公司类型：其他有限责任公司；公司经营期限：长期。公司注册资本：壹仟万元人民币，其中：本公司认缴注册资本 700 万元，占比 70%，李勇成认缴注册资本 300 万元，占比 30%。2016 年 8 月李勇成将其 30% 股权全部转让给候海红。公司注册资本尚未缴足，一直未实际运营。

2016 年 7 月 25 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意陕西鑫能环境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[2016]5768 号）核准本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称鑫能环境，股票代码 838532。

2018 年 11 月 6 日本公司将子公司西安阎良天安能源开发有限公司 70% 的股权转让给实际控制人吕彦红控制的陕西融科投资管理有限公司。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

（一）会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账。各项资产均按取得时的历史（实际）成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的资产减值准备。

（四）外币业务

公司对发生的外币经济业务，初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有将期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

（七）金融工具

金融工具划分为金融资产和金融负债。

1. 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期

的非衍生金融资产。

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。

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及未被划分为其他类的金融资产及在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

2. 金融负债

本公司的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交

易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（八）应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年，且有确凿证据证明已无力清偿债务的；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

公司原则上对关联方往来款项不计提坏账准备。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备应收款项

组合分类	确定组合分类的依据	按组合计提坏账准备的方法
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年 (含 2 年)	10	10
2 至 3 年 (含 3 年)	20	20
3 至 4 年 (含 4 年)	50	50
4 至 5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
-------------	----------------------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
-----------	------------------------------

（九）存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、周转材料、工程施工等。

2. 发出存货的计价方法

本公司各类存货的发出按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司每年年度终了，对存货进行全面清查。当存在下列情况之一时，按可变现净值低于存货账面成本的差额提取存货跌价准备：

（1）市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

（2）使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

（3）因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

（4）因商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

（5）其它足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

（十）长期股权投资

1. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括本公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。

2. 投资成本确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

3. 后续计量及收益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及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，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司因减少投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算；对按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》核算的股权投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，也改按权益法核算；对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的股权投资，改按成本法核算；对因处置投资等原因丧失了对被投资单位的控制，且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，或处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》核算。

4. 确定对被投资单位具有控制、重大影响及被投资单位是否为合营企业的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额，具体按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的有关规定进行判断。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

合营企业是指对被投资单位实施共同控制，即按照相关约定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，具体按照《企业会计准则第 40 号—合营安排》的有关规定进行判断。

5. 长期股权投资减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

6. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十一）投资性房地产

本公司投资性房地产主要包括：公司拥有的已出租建筑物、土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。按照《固定资产》、《无形资产》准则对已出租的建筑物计提折旧，对已出租的土地使用权摊销。

本公司投资性房地产如存在减值迹象，按《企业会计准则第 8 号-资产减值》进行减值测试，并计提相应减值准备。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

投资性房地产开始自用。

作为存货的房地产，改为出租。

自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。

自用建筑物停止自用，改为出租。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机械设备、运输设备、办公家具及电子电器。折旧方法采用年限平均法，根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类 别	年 限	年折旧率 %
-----	-----	--------

房屋建筑物	30 — 40	3.23 — 2.43
机械设备	5-10	19.40 — 9.70
运输设备	5-10	19.40— 9.70
办公家具	5-10	19.40 — 9.70
电子电器	3-5	32.33— 19.40

本公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

3. 固定资产的减值按照《企业会计准则第8号—资产减值》处理。

（十三）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程的减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

（十四）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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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，扣除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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者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者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

（十五）无形资产

本公司无形资产按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其

他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司无形资产的减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

（十六）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用主要是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

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. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（十八）职工薪酬

本公司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。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，社会保险费及住房公积金，工会经费和职工教育经费等在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付相关支出。离职后福利指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报

酬和福利。辞退福利指在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬、符合设定提存计划而产生的离职后福利或其他长期职工福利确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的辞退福利确认为负债，计入当期损益。

（十九）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十）收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、建造合同收入和技术咨询服务收入，收入确认原则如下：

1. 销售商品收入同时满足下列条件的予以确认：

- （1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品具有订单式特点，收入确认时点为客户商品到货验收签认之时。

2. 提供建造合同收入的，在资产负债表日交易结果能够可靠估计，同时满足下列条件采用完工百分比法确认提供劳务收入：

- （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）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确定提供建造合同的完工进度，可以选用下列方法：

- （1）根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定；
- （2）根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定；
- （3）根据实际测定的完工进度确定。

本公司对建造合同收入根据实际情况采取完工百分比法核算，同时按累计实际发生的合同成本占合

同预计总成本的比例确定完工进度。同时根据甲方确认的工程形象进度进行比确定完工进度的合理性。

3. 技术咨询服务收入同时满足下列条件的予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

技术咨询服务费收入具体按照有关合同或协议约定的收费时间和方法以及客户签收确认的技术咨询成果为收入确认时点。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 公司收到的与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

4. 公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

6. 公司收到的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。

7. 公司对已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二十三）所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

（二十四）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

（1）同一控制下的企业合并的界定

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（指本公司），参与合并的其他企业为被合并方。

（2）合并日的确定依据

合并日是指本公司实际取得对被合并方控制权的日期。即被合并方净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。在同时满足以下条件的，认定为实现了控制权的转移：

- ①企业合并协议已获股东大会通过；
- ②企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的，已取得有关主管部门的批准；
- ③参与合并各方已办理了必要的财产交接手续；
- ④本公司已支付了合并价款的大部分（一般应超过50%），并且有能力支付剩余款项；
- ⑤本公司实际上已经控制了被合并方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担风险。

（3）合并中取得资产、负债的入账价值的确定及合并差额的处理

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

（1）非同一控制下的企业合并的界定

参与合并的各方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中，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（指本公司），参与合并的其他企业为被购买方。

（2）合并成本的确定

- ①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

（3）合并对价的计量

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

（4）合并成本的分配

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

①本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；

②本公司对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差额，按照以下规定处理：首先，对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

③被购买方可辨认净资产公允价值的确认原则

被购买方可辨认净资产公允价值为合并中取得的被购买方可辨认资产的公允价值减去负债及或有负债公允价值后的余额。被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债，符合下列条件的，本公司单独予以确认：

①合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入企业且公允价值能够可靠地计量的，本公司单独予以确认并按照公允价值计量；

合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，本公司单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

②合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务很可能导致经济利益流出企业且公允价值能够可靠地计量的，本公司单独予以确认并按照公允价值计量。

③合并中取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠地计量的，本公司单独确认为负债并按照公允价值计量。或有负债在初始确认后，按照《企业会计准则第13号-或有事项》确认的金额与初始确认金额减去按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确认的累计摊销额后的余额两者孰高进行后续计量。

3. 吸收合并

本公司发生吸收合并时，合并中取得的资产、负债入账价值的确定方法如下：

（1）同一控制下的吸收合并，本公司在合并日取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。如果被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司基于重要性原则，在合并

日按照本公司会计政策对被合并方的相关资产、负债的账面价值进行调整，在此基础上确定合并中取得的资产、负债的入账价值。

(2) 非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债。

4. 企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理，不得确认商誉或确认计入当期损益。上市公司保留的资产、负债构成业务的，应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》及相关讲解的规定执行，即对于形成非同一控制下企业合并的，企业合并成本与取得的上市公司可辨认净资产公允价值份额的差额应当确认为商誉或是计入当期损益。

(二十七) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并范围公司以控制为基础予以确定。在确定能否控制被投资单位时，考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

2. 合并会计报表合并程序

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。母公司统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。母公司统一子公司的会计期间，使子公司的会计期间与母公司保持一致。

子公司的会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

合并财务报表的编制主体是母公司，应以纳入合并范围的企业个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响而成。

(二十八) 利润分配政策

按照公司法的规定，公司对税后利润按以下顺序进行分配：

1. 弥补公司亏损；
2. 提取法定盈余公积金；
3. 提取任意公积金；
4. 分配普通股股利。

具体利润分配方案由董事会提出预案，股东会决定。资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

五、会计政策、会计估计变更、会计差错更正

(一) 会计政策变更

本公司本期无会计政策变更。

（二）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

（三）前期重大会计差错更正说明

本公司本期无重大前期差错更正。

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	法定增值额	6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

七、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

企业名称	注册地	注册资本（万元）	持股比例	享有的表决权	投资额（万元）
西安华朗环境科技有限公司	陕西省西安市高新区丈八街办科技路 30 号合力紫郡大厦 12505 室	1,000.00	100%	100%	1,000.00

2. 本公司于2018年11月6日将子公司西安阎良天安能源开发有限公司70%的股权转让给实际控制人吕彦红控制的陕西融科投资管理有限公司，该子公司不再纳入合并范围。

八、合并会计报表主要项目注释

非特别指明本附注“期末余额”指2019年06月30日，“年初余额”指2018年12月31日，“本期金额”系指2019年1月1日-2019年6月30日，“上期金额”系指2018年1月1日-2018年6月30日。（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	1,087.00	1,621.38
银行存款	11,832,706.64	13,961,964.96
其他货币资金	227,000.00	227,000.00
合 计	12,060,793.64	14,190,586.34

注：1. 公司现金、银行存款无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 其他货币资金属于受限货币资金，全部为履约保证金。

（二）应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	2,146,426.34	853,000.00
应收账款	4,529,340.13	5,481,743.49
合 计	6,675,766.47	6,334,743.49

1. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,146,426.34	853,000.00
合 计	2,146,426.34	853,000.00

（2）期末公司无质押的应收票据。

（3）期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2. 应收账款

（1）应收账款按种类披露：

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	5,483,304.79	100.00	1,030,606.48	18.80	6,728,091.49	100.00	1,246,348.00	18.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	5,483,304.79	100.00	1,030,606.48	18.80	6,728,091.49	100.00	1,246,348.00	18.52

（2）按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,777,600.28	21.53	59,034.68	2,777,600.28	41.29	138,880.01
1 至 2 年 (含 2 年)	1,067,402.50	38.67	212,020.20	1,067,402.50	15.86	106,740.25
2 至 3 年 (含 3 年)	1,706,388.71	24.48	268,502.00	1,706,388.71	25.36	341,277.74
3 至 4 年 (含 4 年)	1,034,500.00	12.72	348,849.60	1,034,500.00	15.38	517,250.00
4 至 5 年 (含 5 年)						
5 年以上	142,200.00	2.59	142,200.00	142,200.00	2.11	142,200.00
合 计	5,483,304.79	100.00	1,030,606.48	6,728,091.49	100.00	1,246,348.00

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 本报告期无以前年度全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大,但在本报告期全额收回或转回、或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 本报告期本公司无核销的应收账款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安鑫淼置业有限公司	非关联方	1,450,000.00	2-3 年/3-4 年	26.44
中煤科工集团西安研究院有限公司	非关联方	1,149,088.00	1 年以内	20.96
华亭煤业集团有限公司	非关联方	697,699.21	1-2 年/2-3 年	12.72
安康市汉滨区金正绿茶茶业有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	9.12
贵州建工集团第七建筑工程有限责任公司	非关联方	481,600.00	1-2 年	8.78
合 计		4,278,387.21		78.03

(三) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	980,603.00	44.75	603,482.00	30.99
1 至 2 年 (含 2 年)	861,242.00	39.31	861,242.00	44.23
2 至 3 年 (含 3 年)	244,369.00	11.15	377,619.00	19.39
3 年以上	104,950.00	4.79	104,950.00	5.39
合 计	2,191,164.00	100.00	1,947,293.00	100.00

2. 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(四) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,409,895.21	501,303.66
合 计	1,409,895.21	501,303.66

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,502,086.26	100	92,191.05	6.14	534,811.00	100.00	33,507.34	6.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	1,502,086.26	100	92,191.05	6.14	534,811.00	100.00	33,507.34	6.27

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,214,719.07	80.87	60,735.95	457,382.65	85.52	22,869.13
1至2年(含2年)	260,183.45	17.32	26,018.35	48,474.61	9.06	4,847.46
2至3年(含3年)	27,183.74	1.81	5,436.75	28,953.74	5.42	5,790.75
3至4年(含4年)						
4至5年(含5年)						
5年以上						

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	1,502,086.26	100.00	92,191.05	534,811.00	100.00	33,507.34

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。

(4) 本报告期无以前年度全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大,但在本报告期全额收回或转回、或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收账款。

(5) 本报告期本公司无核销的其他应收款。

(6) 应收关联方单位款项详见附注十一、(五) 关联方往来款项

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
河南中平机械设备安装有限公司	非关联方	650,075.00	1 年以内	43.28
李勇成	非关联方	161,719.97	1 年以内	10.77
吕彦红	非关联方	156,667.40	1 年以内	10.43
苏哲	非关联方	156,323.74	1-2 年/2-3 年	10.41
延安市公共资源交易中心	非关联方	100,000.00	1 年以内	6.66
合计		1,224,786.11		81.54

(五) 存货及存货跌价准备

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	1,789,511.30		1,789,511.30	1,339,096.90		1,339,096.90
库存商品	969,460.85		969,460.85	753,943.60		753,943.60
合计	2,758,972.15		2,758,972.15	2,093,040.50		2,093,040.50

注: 本公司存货无账面价值高于可变现净值的情形,故未计提存货跌价准备。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	168,609.27	108,757.23
预缴税款		
合计	168,609.27	108,757.23

(七) 固定资产及累计折旧

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

一、账面原值合计：	2,216,196.85		2,216,196.85
其中：房屋建筑物			
机械设备	192,986.04		192,986.04
运输设备	1,601,275.78		1,601,275.78
办公家具			
电子设备	421,935.03		421,935.03
二、累计折旧合计	1,819,534.60	210,241.50	2,029,776.10
其中：房屋建筑物			
机械设备	185,876.48	1,588.00	187,464.48
运输设备	1,252,725.98	195,457.04	1,448,183.02
办公家具			
电子设备	380,932.14	13,196.46	394,128.60
三、账面净值合计	396,662.39		186,420.75
其中：房屋建筑物			
机械设备	7,109.56		5,521.56
运输设备	348,549.80		153,092.76
办公家具			
电子设备	41,002.89		27,806.43
四、减值准备合计			
其中：房屋建筑物			
机械设备			
运输设备			
办公家具			
电子设备			
五、账面价值合计	396,662.25		186,420.75
其中：房屋建筑物			
机械设备	7,109.56		5,521.56
运输设备	348,549.80		153,092.76
办公家具			
电子设备	41,002.89		27,806.43

注：

- (1) 本期计提固定资产折旧为 210,241.50 元。
- (2) 本公司期末无抵押、质押的固定资产。
- (3) 本公司期末无通过融资租赁租入、经营租赁租出及持有待售的固定资产。

(4) 本公司期末固定资产无账面价值高于可变现净值的情形，故未计提固定资产减值准备。

(八) 无形资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	6,012,820.51			6,012,820.51
专利技术	6,000,000.00			6,000,000.00
软件	12,820.51			12,820.51
二、累计摊销合计：	4,294,652.99	287,806.32		4,582,459.31
专利技术	4,287,886.62	285,669.57		4,573,556.19
软件	6,766.37	2,136.75		8,903.12
三、账面净值合计	1,718,167.52			1,430,361.20
专利技术	1,712,113.38			1,426,443.81
软件	6,054.14			3,917.39
四、减值准备合计	283,765.52			283,765.52
专利技术	283,765.52			283,765.52
软件				
五、账面价值合计	1,434,402.00			1,146,595.68
专利技术	1,428,347.86			1,142,678.29
软件	6,054.14			3,917.39

(九) 递延所得税资产

1. 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产合计	390,905.22	1,563,620.86	390,905.22	1,563,620.86
资产减值准备	390,905.22	1,563,620.86	390,905.22	1,563,620.86
二、递延所得税负债合计				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				

2. 未确认递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	9,233,031.81	9,233,031.81
合计	9,233,031.81	9,233,031.81

3. 未确认的递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额
2019		
2020		
2021		
2022	4,389,345.55	4,389,345.55
2023	4,843,686.26	4,843,686.26
合 计	9,233,031.81	9,233,031.81

(十) 资产减值准备明细

项目	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	1,279,855.34		157,057.81		1,122,797.53
无形资产减值准备	283,765.52				283,765.52
合 计	1,563,620.86				1,406,563.05

(十一) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	5,386,160.32	4,459,949.75
合 计	5,386,160.32	4,459,949.75

1. 应付账款

(1) 应付账款账龄

项 目	期末数	年初数
1 年以内 (含 1 年)	1,987,345.35	1,213,186.78
1—2 年 (含 2 年)	1,361,412.56	1,336,195.00
2—3 年 (含 3 年)	1,078,174.61	1,228,285.61
3 年以上	941,227.80	682,282.36
合 计	5,368,160.32	4,459,949.75

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期应付账款中无应付关联方单位款项。

(4) 截止期末数应付账款前五名情况

单位名称	期末数	未支付原因
西安柯予能源技术有限公司	828,128.57	未结算
江苏新宇天成环保有限公司	550,000.00	未结算
江苏科诺环保科技有限公司	513,384.61	未结算

江苏三泰环保设备有限公司	446,000.00	未结算
广州泓绿环保科技有限公司	354,157.56	未结算
合 计	2,691,670.74	--

(十二) 预收款项

1. 预收款项账龄

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	378,641.82	302,000.00
1 年以上	1,641.82	1,641.82
合 计	380,283.64	303,641.82

2. 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

3. 本报告期预收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

4. 本报告期预收款项无预收关联方款项。

(十三) 应付职工薪酬

1. 职工薪酬按分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	522,754.49	841,816.12	674,580.02	689,990.59
二、离职后福利		76,606.81	76,606.81	
合 计	522,754.49	918,422.93	751,186.83	689,990.59

2. 短期薪酬

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	522,754.49	794,858.29	627,622.19	689,990.59
二、职工福利费				
三、社会保险费		33,357.83	33,357.83	
其中：1、医疗保险费		29,356.82	29,356.82	
2、工伤保险费		2,405.74	2,405.74	
3、生育保险费		1,595.27	1,595.27	
四、住房公积金		13,440.00	13,440.00	
五、工会经费和职工教育经费		160.00	160.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利				
九、其他短期薪酬				

合 计	522,754.49	841,816.12	674,580.02	689,990.59
-----	------------	------------	------------	------------

3. 离职后福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、设定提存计划		76,606.81	76,606.81	
1、养老保险费		73,779.36	73,779.36	
2、年金				
3、失业保险费		2,827.45	2,827.45	
二、设定收益计划				
合 计		76,606.81	76,606.81	

(十四) 应交税费

项 目	期末数	年初数
个人所得税	6,188.39	6,188.39
城市维护建设税	4,260.54	4,260.54
教育费附加	1,281.70	1,281.70
地方教育费附加	931.98	931.98
其他税费	5,010.26	5,129.17
合 计	17,627.88	17,791.78

(十五) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	244,661.34	53,751.73
合 计	244,661.34	53,751.73

1. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款项	244,661.34	53,751.73
合计	244,661.34	53,751.73

(2) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

(3) 本报告期其他应付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项和应付关联方账款情况详见本附注十一、(五) 本公司报告期末关联方往来款项。

(十六) 实收资本

1. 实收资本

出资方	期末数	年初数
吕彦红	24,665,000.00	24,665,000.00
郭育斌	1,800,000.00	1,800,000.00
吕嵩祥	1,500,000.00	1,500,000.00
王兵	700,000.00	700,000.00
单娜	600,000.00	600,000.00
林子博	200,000.00	200,000.00
张利萍	200,000.00	200,000.00
张志萍	110,000.00	110,000.00
吕艳文	80,000.00	80,000.00
吕艳军	70,000.00	70,000.00
张宽喜	40,000.00	40,000.00
刘岳华	20,000.00	20,000.00
康文斌	15,000.00	15,000.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

2. 实收资本本期无增减变动。

(十七) 资本公积

1. 资本公积

项目	期末数	年初数
资本公积	200,912.64	200,912.64
合 计	200,912.64	200,912.64

2. 本期资本公积无增减变动。

(十八) 盈余公积

1. 盈余公积

项目	期末数	年初数
盈余公积	231,797.86	231,797.86
合 计	231,797.86	231,797.86

2. 本期盈余公积无增减变动。

(十九) 未分配利润

项 目	本期数	上期数
年初未分配利润	-8,392,906.38	-3,249,450.92
加：本期净利润	-1,751,450.50	-5,143,455.46
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他-股改减少的未分配利润		
期末未分配利润	-10,144,356.88	-8,392,906.38

（二十）营业收入

1. 营业收入类别

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	1,951,968.62	3,380,411.35
营业收入合计	1,951,968.62	3,380,411.35

2. 收入排行统计：

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
中石油煤层气有限责任公司忻州分公司	1,337,263.06	68.51
金堆城钼业股份有限公司	317,449.99	16.26
凤县园林环卫管理局	272,727.27	13.97
西安欧亚学院	24,528.30	1.26
合 计	1,951,968.62	100.00

（二十一）营业成本

1. 营业成本类别

项 目	本期数	上期数
主营业务成本	1,827,556.34	3,054,278.19
营业成本合计	1,827,556.34	3,054,278.19

（二十二）税金及附加

项 目	本期数	上期数
城市维护建设税	2,093.49	3,125.96
教育费附加	883.77	1,339.69
地方教育费附加	589.17	893.13

印花税	957.40	
合 计	4,523.83	5,358.78

(二十三) 销售费用

项 目	本期数	上期数
办公费	1,819.40	1,103.00
差旅费	189,934.78	13,804.53
职工薪酬	141,207.00	585,860.91
招待费	1,234.00	5,189.00
其他	48,697.92	53,047.50
合 计	382,893.10	659,004.94

(二十四) 管理费用

项 目	本期数	上期数
办公费	41,711.36	45,858.29
差旅费	7,341.50	36,076.48
房租	187,332.00	70,632.00
交通费	1,935.75	4,251.50
税金	876.59	12,469.84
摊销	287,806.32	287,806.32
折旧	210,241.50	209,463.34
职工薪酬	357,234.39	454,129.87
中介服务费	125,000.00	142,709.43
招待费	1,559.00	5,228.00
其他	29,081.32	226,183.02
合 计	1,250,119.73	1,494,808.09

(二十五) 研发费用

项 目	本期数	上期数
科研费用	417,159.00	824,777.72
合 计	417,159.00	824,777.72

注：研发费用主要为人员工资、差旅费、其他费用。

(二十六) 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出		

减：利息收入	21,487.67	29,990.13
利息净支出	-21,487.67	-29,990.13
汇兑损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失		
金融机构手续费	1,212.60	1,051.64
合 计	-20,275.07	-28,938.49

(二十七) 信用减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	-167,898.29	
无形资产减值损失		
合 计	-167,898.29	

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失		67,390.03
无形资产减值损失		
合 计		67,390.03

(二十九) 营业外收入

项 目	本期数	上期数
政府补助		500,000.00
其他-专利补助款	1,500.00	
合 计	1,500.00	500,000.00

(三十) 现金流量表项目注释

1. 收到与其他经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
利息收入	21,487.67	29,990.13
其他往来款	1,330,202.00	1,187,888.41
合 计	1,351,689.67	1,217,878.54

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

费用性支出	1,958,783.68	1,019,665.26
合 计	1,958,783.68	1,019,665.26

（三十一）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2019年6月30日余额	2018年6月30日余额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,751,450.50	-2,186,159.41
加：资产减值准备	-157,057.81	67,390.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,241.50	209,463.34
无形资产摊销	287,806.32	287,806.32
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）		
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）		-10,108.50
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）	-665,931.65	267,549.19
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,686,459.76	-1,182,014.89
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,633,059.20	266,850.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,129,792.70	-2,279,223.54
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,060,793.64	16,709,515.64
减：现金的期初余额	14,190,586.34	19,068,639.18
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	-2,129,792.70	-2,359,123.54
--------------	---------------	---------------

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2019年6月30日余额	2018年6月30日余额
一、现金	12,060,793.64	16,709,515.64
其中：库存现金	1,087.00	1,621.38
可随时用于支付的银行存款	11,832,706.64	16,707,894.26
可随时用于支付的其他货币资金	227,000.00	
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	12,060,793.64	16,709,515.64

九、关联方及关联交易

（一）存在控制关系的关联方

关联方名称	关联方与本公司关系	股权比例
吕彦红	公司控股股东、实际控制人、董事长及总经理	82.21%

（二）本公司的子公司情况

2019年1月11日，本公司注册成立子公司西安华朗环境科技有限公司，注册资本壹仟万元，持股比例100%，截止报告期前尚未实际出资。

（三）本公司的其他关联方关系

关联方名称	关联方与本公司关系
康文斌	监事会主席
吕蔼祥	持有公司5%以上股份的股东兼实际控制人之父
吕艳兵	实际控制人之弟
吕艳文	股东兼实际控制人之弟兼董事
吕艳军	股东兼实际控制人之堂弟兼董事
胡秋荷	实际控制人之母
陈盛	监事
俞伟	监事
刘岳华	股东兼董事
张宽喜	股东兼董事
王志	财务负责人兼董事会秘书

陕西汉腾实业有限公司	受实际控制人之弟控制的公司
陕西融科投资有限公司	受实际控制人控制的公司
尚领医疗医疗科技有限责任公司	受实际控制人控制的公司
西安阎良天安能源开发有限公司	自 2018 年 11 月 6 日由控股子公司变更为受实际控制人控制的公司
陕西合立环境工程有限公司	公司股东兼董事张宽喜、刘岳华、股东兼监事康文斌三人合计持有该公司 100%股权
西安极点环保工程有限公司	公司股东监事张宽喜占该公司 30%的股权

（四）本公司报告期内关联交易

1、2016 年 1 月 1 日，公司股东吕彦红之母胡秋荷与公司签署《租赁合同》，承租西安合力紫郡 A 座 25 层 12501 室、12502 室，面积为 318.55 平方米，租期为 2016 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。年租赁费用 191,130.00 元，报告期内，账面确认租赁费用 95,565.00 元。

2、2016 年 1 月 1 日，公司股东吕彦红之弟吕艳文与公司签署《租赁合同》，承租西安合力紫郡 A 座 25 层 12503 室、12504 室，面积为 221.3 平方米，租期为 2016 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。年租赁费用 132,780.00 元，报告期内，账面确认租赁费用 66,390.00 元。

3、2016 年 1 月 1 日，公司股东吕彦红之父吕蔼祥与公司签署《租赁合同》，承租西安合力紫郡 A 座 25 层 12505 室，面积为 84.59 平方米，租期为 2016 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。年租赁费用 50,754.00 元，报告期内，账面确认租赁费用 25,377.00 元。

十、或有事项

本公司报告期内无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项。

十二、母公司主要会计报表项目注释

（一）应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	2,146,426.34	853,000.00
应收账款	4,529,340.13	5,481,743.49
合 计	6,675,766.47	6,334,743.49

1、应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,146,426.34	853,000.00
合 计	2,146,426.34	853,000.00

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	5,483,304.79	100.00	1,030,606.48	18.80	6,728,091.49	100.00	1,246,348.00	18.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	5,483,304.79	100.00	1,030,606.48	18.80	6,728,091.49	100.00	1,246,348.00	18.52

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,777,600.28	21.53	59,034.68	2,777,600.28	41.29	138,880.01
1 至 2 年 (含 2 年)	1,067,402.50	38.67	212,020.20	1,067,402.50	15.86	106,740.25
2 至 3 年 (含 3 年)	1,706,388.71	24.48	268,502.00	1,706,388.71	25.36	341,277.74
3 至 4 年 (含 4 年)	1,034,500.00	12.72	348,849.60	1,034,500.00	15.38	517,250.00
4 至 5 年 (含 5 年)						
5 年以上	142,200.00	2.59	142,200.00	142,200.00	2.11	142,200.00
合计	5,483,304.79	100.00	1,030,606.48	6,728,091.49	100.00	1,246,348.00

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 本报告期无以前年度全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大，但在本报告期全额收回或转回、或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 本报告期本公司无核销的应收账款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安鑫淼置业有限公司	非关联方	1,450,000.00	2-3 年/3-4 年	26.44
中煤科工集团西安研究院有限公司	非关联方	1,149,088.00	1 年以内	20.96
华亭煤业集团有限公司	非关联方	697,699.21	1-2 年/2-3 年	12.72
安康市汉滨区金正绿茶茶业有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	9.12
贵州建工集团第七建筑工程有限责任公司	非关联方	481,600.00	1-2 年	8.78
合 计		4,278,387.21		78.03

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,409,895.21	501,303.66
合 计	1,409,895.21	501,303.66

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,502,086.26	100	92,191.05	6.14	534,811.00	100.00	33,507.34	6.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	1,502,086.26	100	92,191.05	6.14	534,811.00	100.00	33,507.34	6.27

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,214,719.07	80.87	60,735.95	457,382.65	85.52	22,869.13
1 至 2 年 (含 2 年)	260,183.45	17.32	26,018.35	48,474.61	9.06	4,847.46
2 至 3 年 (含 3 年)	27,183.74	1.81	5,436.75	28,953.74	5.42	5,790.75
3 至 4 年 (含 4 年)						
4 至 5 年 (含 5 年)						
5 年以上						
合 计	1,502,086.26	100.00	92,191.05	534,811.00	100.00	33,507.34

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。

(4) 本报告期无以前年度全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大，但在本报告期全额收回或转回、或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收账款。

(5) 本报告期本公司无核销的其他应收款。

(6) 应收关联方单位款项详见附注十一、(五) 关联方往来款项

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
河南中平机械设备安装有限公司	非关联方	650,075.00	1 年以内	43.28
李勇成	非关联方	161,719.97	1 年以内	10.77
吕彦红	非关联方	156,667.40	1 年以内	10.43
苏哲	非关联方	156,323.74	1-2 年/2-3 年	10.41
延安市公共资源交易中心	非关联方	100,000.00	1 年以内	6.66
合 计		1,224,786.11		81.54

(三) 营业收入

1. 营业收入类别

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	1,951,968.62	3,380,411.35
营业收入合计	1,951,968.62	3,380,411.35

2. 收入排行统计：

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
中石油煤层气有限责任公司忻州分公司	1,337,263.06	68.51
金堆城钼业股份有限公司	317,449.99	16.26
凤县园林环卫管理局	272,727.27	13.97
西安欧亚学院	24,528.30	1.26
合 计	1,951,968.62	100.00

(四) 营业成本

1. 营业成本类别

项 目	本期数	上期数
主营业务成本	1,827,556.34	3,054,278.19
营业成本合计	1,827,556.34	3,054,278.19

十三、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	本期数	上期数
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）	1,500.00	500,000.00
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损益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收支净额		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益利润总额合计数	1,500.00	500,000.00
减：非经常性损益的所得税影响数	375.00	125,000.00
非经常性损益净利润合计数	1,125.00	375,000.00

（二）净资产收益率及每股收益

1. 净资产收益率及每股收益

年度	项目	净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
本期数	归属于公司普通股股东的净利润	-8.27%	-0.06	不适用
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.28%	-0.06	不适用
上期数	归属于公司普通股股东的净利润	-8.38%	-0.07	不适用
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.30%	-0.07	不适用

十四、财务报表的批准报出

本公司报表于 2019 年 8 月 27 日经本公司董事会批准报出。

陕西鑫能环境科技股份有限公司