



四联智能

NEEQ : 430758

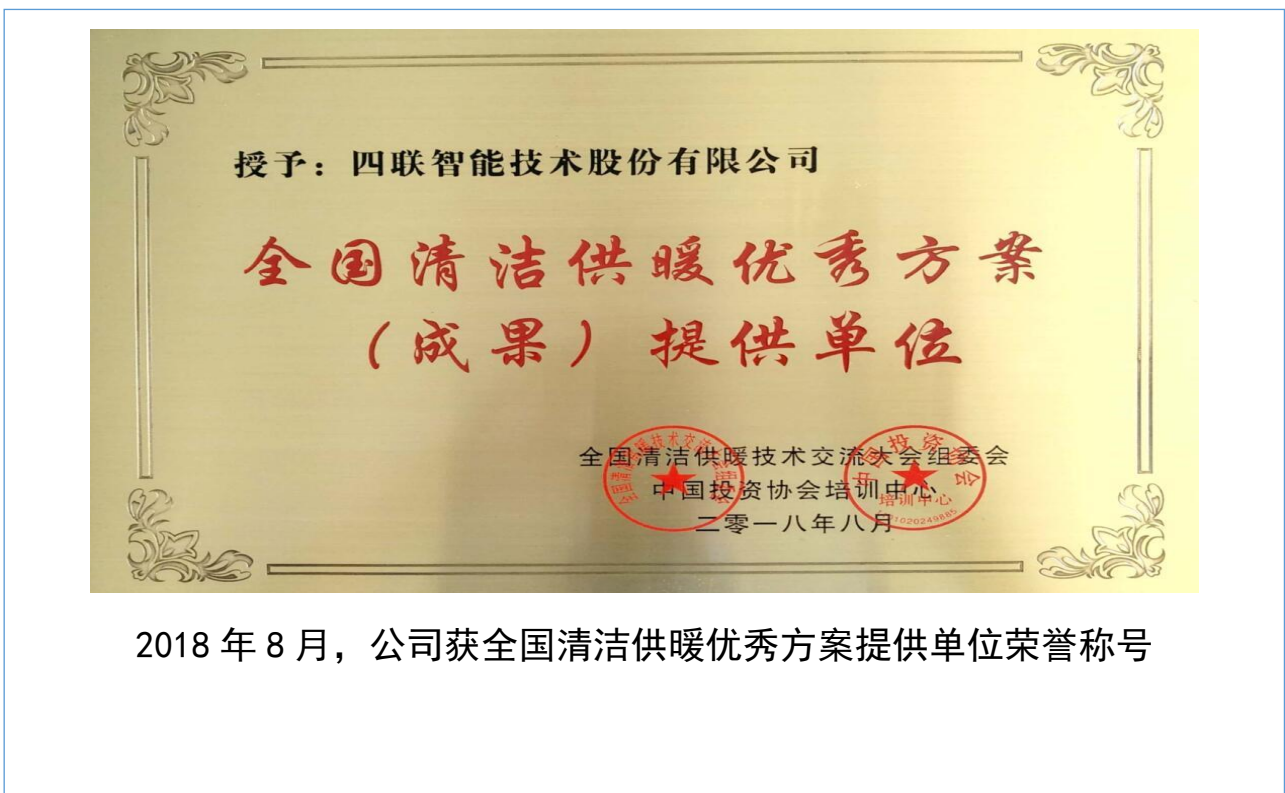
四联智能技术股份有限公司  
SILIAN INTELLIGENCE TECHNOLOGY



年度报告

2018

## 公司年度大事记



## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	29
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目		释义
BOT	指	“Build-Operate-Transfer（建设-经营-移交）”的英文缩写，即业主与服务商签订特许权协议，服务商负责特定设施的投资、建设、经营与维护，在协议规定的期限内，服务商向业主定期收取费用，以此来回收设施的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报，特许期结束，服务商将设施整套固定资产无偿移交给业主。
PPP	指	“Public-Private-Partnership”的英文缩写，是指政府与私人组织之间，为了合作建设城市基础设施项目，或为了提供某种公共物品和服务，以特许权协议为基础，彼此之间形成一种伙伴式的合作关系，并通过签署合同来明确双方的权利和义务，以确保合作的顺利完成，最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。
智能建筑	指	以建筑物为平台，兼备信息设施系统、信息化应用系统、建筑设备管理系统、公共安全系统等，集结构、系统、服务、管理及其优化组合为一体，向人们提供高效、节能、便捷、安全、舒适、环保、健康的建筑环境。
信息技术	指	是主要用于管理和处理信息所采用的各种技术的总称。它主要是应用计算机科学和通信技术来设计、开发、安装和实施信息系统及应用软件。它也常被称为信息和通信技术。主要包括传感技术、计算机技术和通信技术
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
律师事务所	指	陕西一代律师事务所
会计师事务所	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
监事会	指	四联智能技术股份有限公司监事会
董事会	指	四联智能技术股份有限公司董事会
股东大会	指	四联智能技术股份有限公司股东大会
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
芯通科技	指	西安芯通信息科技有限公司
四联清洁	指	西安四联清洁能源有限公司
四联智能	指	四联智能技术股份有限公司

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人邬蜀豫、主管会计工作负责人程鹏辉及会计机构负责人（会计主管人员）程鹏辉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业风险	在人力成本上升、能源稀缺、经济转型和结构升级的背景下，为建筑节能行业市场提供了广阔的空间。但是，如果国家宏观经济形势发生重大变化、建筑智能化与节能下游行业的产业政策导向发生变更，导致下游行业发展放缓，可能对本公司的发展环境和市场需求造成不利影响。
市场竞争风险	目前建筑智能、节能项目的市场竞争越来越激烈，虽然公司拥有从事上述相关业务所需的最高资质，但行业内已有很多企业通过自行申办和收购有资质的企业等办法积极争取高等级资质，这进一步加剧了建筑智能化与节能行业的竞争激烈程度。
运营资金不足的风险	项目承揽、建设随着项目规模的复杂化趋势，对企业资金实力和融资能力提出了更高的要求，同时，技术研发也需要充足的资金保证。除以上因素，公司所承接的大型 BOT 项目的前期建设也需要大量的资金支持，如果公司未能及时筹措到项目资金或不能有效执行合理的融资计划，则可能出现资金短缺的风险。
人才流失风险	公司是高新技术企业，对高端技术人才和项目管理人员需求非常大，由于行业快速发展、技术不断更新，导致行业内人才竞争不断加剧，加之公司在行业内及当地均为技术实力较为雄厚的企业，因此成为同行业挖掘人才的重要对象，存在一定的人才流失风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	四联智能技术股份有限公司
英文名称及缩写	SILIAN INTELLIGENCE TECHNOLOGY
证券简称	四联智能
证券代码	430758
法定代表人	邬蜀豫
办公地址	西安市高新区科技二路 72 号四联大厦

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	惠红娟
职务	证券事务代表
电话	18691825732
传真	029-88335732
电子邮箱	hongjuan@silian.com.cn
公司网址	www.silian.com.cn
联系地址及邮政编码	西安市高新区科技二路 72 号四联大厦 邮编：710075
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	西安市高新区科技二路 72 号四联大厦证券部

### 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	2001 年 6 月 13 日
挂牌时间	2014 年 5 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务--I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	绿色能源供热系统、智慧运维、机电总承包
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	66,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	张琪
实际控制人及其一致行动人	张琪、邬蜀豫

**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	916101317263030788（三证合一）	否
注册地址	西安市高新区科技二路 72 号四联大厦	否
注册资本（元）	66,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市金融一街 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	邱程红、张小娟
会计师事务所办公地址	西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	204,137,616.19	283,392,990.51	-27.97%
毛利率%	-5.40%	-14.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-40,073,332.38	-88,510,492.44	54.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-41,017,314.66	-87,529,289.19	53.14%
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）	-49.98%	-60.88%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-51.14%	-60.12%	-
基本每股收益	-0.61	-1.34	54.48%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	392,241,373.58	475,011,276.47	-17.42%
负债总计	332,514,132.55	374,540,584.10	-11.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,849,176.36	101,175,375.24	-39.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.92	1.53	-39.87%
资产负债率%（母公司）	84.00%	76.45%	-
资产负债率%（合并）	84.77%	78.85%	-
流动比率	0.77	0.92	-
利息保障倍数	-9.14	-13.07	-

#### 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	26,108,554.23	32,568,361.61	-19.83%
应收账款周转率	1.11	1.5	-
存货周转率	2.59	2.53	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-17.42%	-10.75%	-
营业收入增长率%	-27.97%	-29.82%	-
净利润增长率%	54.77%	-217.02%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	66,000,000	66,000,000	
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
非流动资产处置损益	11,626.65
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）	1,150,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-218,144.37
<b>非经常性损益合计</b>	<b>943,982.28</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>943,982.28</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	1,617,808.65			
应收账款	186,041,444.52			

应收票据及应收账款		187,659,253.17		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	14,426,320.52	14,426,320.52		
其他应收款				
固定资产	11,237,195.56	11,237,195.56		
固定资产清理				
应付票据	2,885,072.00			
应付账款	225,166,655.79			
应付票据及应付账款		228,051,727.79		
应付利息	90,888.51			
其他应付款	20,718,013.14			
其他应付款		20,808,901.65		
长期应付款	18,000,000.00	18,000,000.00		
专项应付款				
管理费用	30,075,062.07			
管理费用		21,580,623.20		
研发费用		8,494,438.87		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司属于软件和信息技术服务业，定位于建筑智能化系统及建筑节能化系统综合服务提供商，公司致力于推动建筑智能化与节能环保协同发展，以大型智慧园区、公共建筑、公共交通等基础设施建设和各类商业中心、城市综合体等现代化建筑为服务方向，为客户提供清洁能源供热业务、供热系统设计、运行及智慧城市的设计、建造、运维等整体解决方案。

公司拥有《西安市集中供热经营许可证》、《机电安装工程施工总承包壹级》、《消防设施工程专业承包壹级》、《机电设备安装工程专业承包壹级》、《建筑智能化工程专业承包壹级》、《建筑智能化系统设计专项甲级》、《消防设施工程设计专项甲级》、《涉及国家秘密的计算机系统集成乙级》、《计算机信息系统集成企业资质证书》、《工程建设施工组织质量管理体系认证证书》、《职业健康安全管理体系认证证书》、《环境管理体系认证证书》等多项经营资质，取得了五项新型专利以及十余项软件著作权，是行业内资质种类最齐全、等级最高的企业之一。

公司的主营业务分为两大类：一类是清洁能源供热系统项目业务，公司投资设计、建设大型公用或民用节能供热（冷）系统，在合同约定的服务期限内负责该系统的运行和维护，并收取相应的服务费用以回收投资并获取利润；另一类是通过项目招投标获取建筑智能及建筑节能系统工程项目的总承包或分包业务、智慧运维业务，收入来源主要包括技术咨询费、工程施工费、外购设备与原材料销售收入、系统集成软硬件销售收入、智慧园区运维、智慧管廊运维、建筑机电设备智慧运维等。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内公司实现主营业务收入 20,414 万元，净利润-4,046 万元；期末净资产 5,973 万元，总资产 39,224 万元；经营活动产生的现金流量净额 2,611 万元。

报告期内，公司积极开展新能源供热业务市场，完成全国污水厂资源、西安及周边城市热力企业及友商的调研及与多家国企、央企建立战略合作，并先后与市政府及多家区域管委会深度对接，拟定战略联盟企划，规划完成城市污水源供热冷系统营销方案等战略规划，持续跟踪重点项目；智慧园区与智慧运维、城市综合管廊、机电总承包等领域相继签订项目；多次参加线上线下路演，加强与投融资机构的沟通、交流与合作，积极助力公司品牌形象推广。

值得一提的是，公司建设并运营的大兴新区污水源热泵集中供热 BOT 项目运营效果突出，当年采暖季共收取居民采暖费约 1600 万元；同时，杨凌五胡路地区集中供热（冷）项目作为公司最早涉足清洁能源供热领域的地源热泵标杆项目，在报告期内贡献运营收入为 263 万元。

1. 合同承揽情况：截至 2018 年底，公司承揽合同额约 9900 万元。主要订单有：天安高尔夫海景花园消防系统项目、西安榆林商会大厦消防项目、银川市地下综合管廊智慧管理平台销售项目、兴汉新区汉宫会议系统项目、景德镇市社会事务公共服务工程中心工程项目、云南电网昆明供电局变电站消防项目、黄山市迎宾大道地下综合管廊火灾报警系统、成都地铁通风空调维保服务项目等。

2. 项目运营情况：

(1) 大兴新区污水源热泵集中供热 BOT 项目展开全面运营。该项目取用西安市第一污水处理厂净化过的一级排放水为热源，经热交换后从排放水中提取热量对用户入户水进行加热供暖，供热能力为 200 万平方米，是目前国内最大的污水源热泵集中供暖项目。该项目相比较传统的采暖系统可以年节约标准煤 8300 余吨，减少二氧化碳排放 27000 余吨。除此之外，其热能效用突出，较传统燃煤供热可节能 50%，较燃油、燃气供热可节能 30%。该项目碳排放、PM2.5 排放量为零，在治污减霾、节能减排方面具有重大意义，该项目的节能效应得到了国家及省、市各级政府的高度重视，相关部门和领导亲临现场调研，对于项目运行情况和效果给予了充分的肯定并建议将该节能技术和运营模式进行大力推广。

(2) 完成在建项目 8 个，重点项目有：西安铁四号线项目，西安榆林商会大厦消防项目、天安高尔夫海景花园消防项目等。

3. 技术研发：

(1) 报告期内公司努力增强自主研发及创新能力，研发完成了大兴新区无人值守热站远程监控、供暖集中收费对账系统，助力公司高效完成年度收费事项。

(2) 研发完成银川市地下综合管廊智慧运维管理平台系统，可实现多终端实时监控、预警与报警、运维管理、应急响应等功能。

(3) 新增软件著作权两项：

污水源热泵冬季供暖工况确定软件 V1.0，登记时间：2018.9.20

城市地下综合管廊智慧监控平台 V1.0，登记时间：2018..9.28

4. 投资情况：

2018 年 6 月 6 日经董事会审议通过关于设立《西安四联清洁能源有限公司》的议案，已就完成工商登记事项在全国中小企业股份转让系统公开披露，详见 2018 年 7 月 2 日【2018-028】。

5. 内部管理情况：

(1) 加强项目结算：报告期内，经营层梳理项目流程，强化统一管理，落实节点责任。对项目结算进行重点盘查，并着力解决遗留问题，通过一系列强有力的措施，报告期内项目回款效果良好。

(2) 新增荣誉：获得全国清洁供暖优秀方案提供单位及 2017 年度全国智能建筑行业合同额前 100 名企业等荣誉称号。

(3) 新增资质：2018 年 8 月，公司获西安市市政公用局颁发西安市集中供热经营许可证。该证书的获得，符合公司发展战略及规划，丰富了公司的资质结构，提升公司品牌知名度，提高公司的市场竞争力和盈利能力，有利于保持公司技术领先优势，对公司未来的整体发展具有积极影响。

## (二) 行业情况

(1) 坚持绿色发展，推进美丽中国建设。在“十三五”时期，新增地热能供暖（制冷）面积 11 亿平方米，其中：新增浅层地热能供暖（制冷）面积 7 亿平方米；新增水热型地热供暖面积 4 亿平方米，到 2020 年，地热供暖（制冷）面积累计达到 16 亿平方米。目前国家鼓励大力推广清洁新能源供热，像污水源热泵供热、水地源热泵、干热岩等为新兴供热方式在现阶段发展迅速，未来市场上升空间巨大。

我公司致力于推进清洁能源（污水源热泵、水地源热泵等）在建筑方面应用，无污染、零排放，紧密贴

合全社会共同关心的治污减霾问题，积极响应国家推广清洁能源供热等环保要求，预计未来几年仍有大幅上升的空间。

(2) “十三五”规划纲要明确提出推进新型城镇化、健全住房供应体系、推动城乡协调发展。根据国家城镇发展规划等相关数据，预测未来几年全国建筑相关业务总需求年复合增速约 11.09%。尽管宏观经济增速放缓，建筑业增速有所放缓，但基于行业政策导向的支持和我国城镇化推进带来的人口转移，与之相配套的住房、生活、交通、商业等基础设施和空间建设需求依然旺盛，建筑相关行业如机电总包等仍将保有较大的市场发展空间；同时，作为智能建筑领域发展的一个重要方向的智慧运维业务，能够对不同区域智能建筑中的各种物联网设备进行统一的监控管理，并通过对物联网设备产生的大数据进行挖掘处理，提供一系列的增值服务，是智能建筑领域建设的一个重点，设备智慧运维行业与建筑业的增长趋势成正比，未来增长潜力巨大。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	28,211,387.57	7.19%	28,711,657.74	6.04%	-1.74%
应收票据与应收账款	108,636,456.64	27.70%	187,659,253.17	39.51%	-42.11%
存货	94,144,412.72	24.00%	71,910,651.48	15.14%	30.92%
投资性房地产	11,970,054.33	3.05%	9033612.50	1.90%	32.51%
长期股权投资					
固定资产	10,295,645.92	2.63%	11,237,195.56	2.37%	-8.38%
在建工程					
短期借款	43,000,000.00	10.96%	34,000,000.00	7.16%	26.47%
长期借款					

#### 资产负债项目重大变动原因：

应收票据与应收账款较上年减少 42.14%，主要是因为报告期内公司加大收款力度，应收账款回款情况明显好于上年。

存货较上年增长 30.92%，主要是因为地铁四号线、吴江农商行等几个大项目工程量未进行结算，导致存货增加。

投资性房地产较上年增长 32.51%，主要是因为 2017 年工程款抵账 5 套房产计入流动资产，在 2018 年签订了购房合同并办理了网签手续，计入投资性房地产所致。

固定资产变化不大，主要为正常折旧导致固定资产减少。

短期借款较上年增长 26.47%，主要是因为公司长期借款到期归还，银行授信增加了短期借款额度。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入	金额	占营业收入	

		的比重		的比重	
营业收入	204,137,616.19	-	283,392,990.51	-	-27.97%
营业成本	215,159,853.05	105.40%	323,125,465.39	114.02%	-33.41%
毛利率%	-5.40%	-	-14.02%	-	-
管理费用	25,191,999.07	12.34%	21,580,623.20	7.62%	16.73%
研发费用	6,122,217.29	3.00%	8,494,438.87	3.00%	-27.93%
销售费用	3,519,089.03	1.72%	4,538,870.17	1.60%	-22.47%
财务费用	4,072,565.70	2.00%	6,910,699.56	2.44%	-41.07%
资产减值损失	-3,134,649.84	-1.54%	8,550,805.84	3.02%	-136.66%
其他收益	1,150,500.00	0.56%	3,039,900.00	1.07%	-62.15%
投资收益	7,359,714.00	3.61%			
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	11,626.65	0.01%	0	0%	0
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-39,447,880.92	-19.32%	-87,773,856.78	-30.97%	55.06%
营业外收入	21,932.78	0.01%	165,655.49	0.06%	-86.76%
营业外支出	240,077.15	0.12%	4,182,955.30	1.48%	-94.26%
净利润	-40,456,359.98	-19.82%	-89,445,281.39	-31.56%	54.77%

#### 项目重大变动原因:

营业收入较上年减少 27.97%，主要是是由于新签合同额较上年有所下降所致。

营业成本较上年减少 33.41%，主要是是由于收入减少所致。

管理费用较上年增加 16.73%，主要为本年度处置全资子公司西安四联能源科技有限公司借款及应收账款坏账损失。

研发费用较上年减少 27.93%，主要因为精简人员以后，工资、差旅等各项目费用均有下降。

销售费用较上年减少 22.47%，主要是是由于新签合同额的下降所致。

财务费用较上年减少 41.07%，主要原因是报告期贷款额度减少及相应支付利息减少。

资产减值损失较上年减少 136.66%，主要是因为报告期内回收了部分账龄较长的应收账款及其他应收款，需要计提坏账准备减少，冲回 313.46 万元坏账准备。

其他收益较上年减少 62.15%，主要原因是收到的政府补贴较上年有所下降。

营业利润和净利润分别较上年增长 55.06%、54.77%，主要是是由于各项费用及资产减值损失减少所致。

营业外收入和营业外支出分别较上年减少 86.76%、94.26%，主要原因是收到的营业外收入减少，以及上年度影响公司的偶发性因素消失。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	203,117,222.71	282,264,008.56	-28.04%
其他业务收入	1,020,393.48	1,128,981.95	-9.62%
主营业务成本	214,850,552.39	322,843,494.69	-33.45%
其他业务成本	309,300.66	281,970.70	9.69%



按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
再生能源	17,072,011.51	8.36%	11,864,105.80	4.19%
智能/节能及其他	187,065,604.68	91.64%	271,528,884.71	95.81%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内主营业务收入与上年相比变动比例为-28.04%，主要是因为报告期内订单减少所致；主营业务成本与上年相比变动比例为-33.45%，主要是因为收入降低同时成本减少。  
 主营业务按产品分类情况与上年基本持平，其中“再生能源”业务占比较上年有所增加，主要因为公司建设并运营的大兴新区污水源热泵集中供热项目报告期内供热面积有所增加，从而使供热收费收入较上年有所增长所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	西安市地下铁道有限责任公司	44,182,519.49	21.64%	否
2	中铁四局集团电气化工程有限公司	22,253,601.08	10.90%	否
3	江苏吴江农村商业银行股份有限公司	19,155,643.77	9.38%	否
4	中科院长春光学精密机械与物理研究所	11,520,214.60	5.64%	否
5	伊犁哈萨克自治州中医医院	5,832,504.16	2.86%	否
合计		102,944,483.10	50.42%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中建东方装饰有限公司	21,238,443.00	9.64%	否
2	宝胜科技创新股份有限公司	15,280,543.73	6.93%	否
3	新疆君安智能科技有限公司	14,137,768.48	6.41%	否
4	四川置诚建设工程有限公司	13,351,377.38	6.06%	否
5	浙江省工业设备安装集团有限公司	11,645,326.54	5.28%	否
合计		75,653,459.13	34.32%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	26,108,554.23	32,568,361.61	-19.83%
投资活动产生的现金流量净额	-61,494.07	-8,500.00	-623.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-24,470,825.86	-39,279,795.36	37.70%



### 现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额较上年减少 19.83%，主要原因为报告期内公司业务量的下降营业收入的减少导致项目收款减少。

投资活动产生的现金流量净额较上年下降 623.46%，变动的主要原因为报告期内公司注销全资子公司西安四联能源科技有限公司影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 37.70%，变动的主要原因为报告期内公司归银行贷款少于去年同期归还的银行贷款所致。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1. 本公司 2018 年 6 月 6 日召开第七届董事会第八次会议决议，处置“西安联创时代物联科技有限公司”51%的股权并披露公告。

2. 本公司 2018 年 6 月 6 日召开第七届董事会第八次会议决议，成立“西安四联清洁能源有限公司”，于 2018 年 7 月 2 日完成工商登记并披露公告。

3. 本公司于 2018 年 7 月 2 日披露了关于全资子公司“西安四联能源科技有限公司”完成注销的公告。截止报告期末，公司投资控股的公司如下：

(1) 西安四联物业管理有限公司，该公司成立于 2014 年 3 月 28 日，注册资本 300 万元，四联智能持股比例为 100%，法定代表人为张琪，经营范围：一般经营项目：办公楼宇、小区物业管理（以上经营范围除国家专控及前置许可项目）。

(2) 西安芯通信息科技有限公司，该公司成立于 2013 年 6 月 27 日，注册资本 120 万元，四联智能持股比例为 51.67%，法定代表人为闫剑英，经营范围：一般经营项目：计算机软硬件的开发、销售及技术服务、技术咨询、技术转让；办公设备、电子产品、通讯设备、电子元器件、通信设备、安防监控设备、数码产品的研发、销售及技术咨询、技术转让、技术服务；网络工程、安防工程的设计、施工及技术服务；网络设备的研发、销售；楼宇智能化工程、弱电工程、给排水工程的设计、施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(3) 西安四联清洁能源有限公司，该公司成立于 2018 年 6 月 29 日，注册资本 100 万元，四联智能持股比例为 100%，法定代表人为鄂蜀豫，经营范围：服务：节能技术推广；清洁能源技术研发，技术服务；供热服务；热泵供热系统设计、安装及技术咨询，合同能源管理。（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）。

### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财、委托贷款、衍生品投资情况。

## (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

## (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)

15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。详见第三节（八）会计政策变更。

### （七） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1. 本公司 2018 年 6 月 6 日召开第七届董事会第八次会议决议，处置“西安联创时代物联科技有限公司”51%的股权，截止处置之日，公司尚未出资，2018 年合并范围不包括该子公司。
2. 本公司 2018 年 6 月 6 日召开第七届董事会第八次会议决议，成立“西安四联清洁能源有限公司”，注册资本为人民币 100.00 万元，截止 2018 年 12 月 31 日出资 20.00 万元，自成立日起将该公司纳入合并财务报表范围。
3. 本公司于 2018 年 7 月 2 日披露了关于全资子公司“西安四联能源科技有限公司”完成注销的公告，该子公司自注销之日起不再纳入合并报表范围。

### （八） 企业社会责任

公司是一家高度重视社会责任的企业，积极参与社会公益活动及投资者权益保护，履行公司社会责任义务，努力推进企业社会责任的建设，以求实现企业与社会、环境的和谐发展。

#### 1. 绿色发展理念

“绿色发展”是四联智能业务发展的核心理念，旨在为建筑的开发和和使用消耗更少的能源和资源，使我们的工作与生活环境更加舒适、便捷、安全、环保，降低能源消耗，减少污染排放，共建绿色家园、保卫蓝色天空。公司建设运营的西安大兴新区三民村污水源热泵集中供热项目，年节约标煤 8300 余吨，减少二氧化碳排放 27000 余吨，对环境保护、治污减霾意义重大。

#### 2. 诚信经营为本

诚信是企业生存之本，更是企业发展的基石。四联智能从创立以来一直秉承着诚信经营的作风，公司建立了较为完善的监督机制，致力于创建强有力的诚信体系，保障企业诚信经营。公司发展至今，建设的精品项目不胜枚举，并有多个项目获得“鲁班奖”荣誉。公司多年被西安市工商行政管理局授予“守合同重信用企业”，被全国智能建筑分会评为“十大品牌企业”、“最具影响力企业”荣誉称号，报告期内荣获全国清洁供暖方案（成果）提供单位荣誉称号等。

#### 3. 投资者关系管理

公司非常重视保护投资者权益，不断加强投资者关系管理工作，通过建立网络、电话、邮件、官微等多方位沟通渠道，为投资者营造良好的互动平台。

#### 4. 参与社会公益

四联智能积极参与社会公益活动。报告期内，公司连续第十年冠名支持西安市羽毛球协会举办的“四联杯”羽毛球单项排名赛，该赛事已成为西安市品牌赛事，为推广全民健身发挥了积极作用。

## 三、 持续经营评价

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，能够保持良好的公司经营的独立性。此外，公

司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。同时，公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司经过多年的经营和发展，逐渐形成了稳定的生产模式、销售模式、研发模式、盈利模式，在行业内享有一定的知名度和声誉，长期保有相对稳定的市场份额。

报告期内，公司投资建设运营的西安大兴新区污水源热泵集中供热项目供热效果和环保效应得到监管部门和业主的高度评价，公司积极响应号召并全力配合该技术合作项目规划和设计，此举将为公司带来更多的投标和订单机会，提供潜在的收入来源。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、行业政策风险及应对措施

在人力成本上升、能源稀缺、经济转型和结构升级的背景下，国家对建筑节能行业的支持力度不断加大，这为我们的建筑节能业务提供了更广阔的空间。但是，如果国家宏观经济形势发生重大变化、建筑智能化与节能下游行业的产业政策导向发生变更，导致下游行业发展放缓，可能对本公司的发展环境和市场需求造成不利影响。

应对措施：紧跟国家政策导向，重点关注未来国家推广的建筑节能产业、清洁能源供热产业，同时为应对政策导向带来的新建项目放缓的影响，着力研发新技术、新应用，以提升公司主营业务竞争实力。

#### 2、市场竞争风险及应对措施

目前建筑智能、建筑节能项目的市场竞争越来越激烈，虽然公司拥有行业所需的最高资质，但行业内已有很多企业通过自行申办和收购有资质的企业等办法积极争取高等级资质，这进一步加剧了建筑智能化与节能行业的竞争激烈程度。

应对措施：公司还积极拓展绿色能源供热项目，通过此类项目的累积获取稳定和持续增长的业绩。同时，为避开项目市场的激励竞争，公司积极延伸和开拓新的业务增长点，完善项目全生命周期综合服务，重点开拓项目前期的技术咨询、方案设计和后期的项目运行维护业务，一方面可增加公司的收入来源、提高利润率，另一方面通过前、后端的服务也可促进业务的承接。

#### 3、经营资金不足的风险及应对措施

项目承揽、建设随着项目规模的复杂化趋势，对企业资金实力和融资能力提出了更高的要求，同时，技术研发也需要充足的资金保证。除以上因素，公司所承接的大型 BOT 项目的前期建设也需要大量的资金支持，如果公司未能及时筹措到项目资金或不能有效执行合理的融资计划，则可能出现资金短缺的风险。

应对措施：针对资金压力，公司预先制定了年度资金需求计划，加大应收账款催缴力度，在保证自有资金有效流转的前提下，积极与银行等金融机构对接，通过项目贷款、融资租赁等方式缓解资金压力。同时，积极利用当地政府对节能减排、治污减霾项目的扶持政策，申报扶持及奖励资金。

#### 4、人才风险及应对措施

公司是高新技术企业，对高端技术人才和项目管理人员需求非常大，由于行业快速发展、技术不断更新，导致行业内人才竞争不断加剧，加之公司在行业内及当地均为技术实力较为雄厚的企业，因此成为同行业挖掘人才的重要对象，存在一定的人才流失风险。

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

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

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

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
张琪，鄂蜀豫	银行贷款关联交易公告	43,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 10 月 12 日	2018-035

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为支持公司发展，促使公司获得借款及资金扶持，公司控股股东、实际控制人张琪先生、鄂蜀豫夫妇无偿为公司提供关联担保，公司无需支付对价，不存在损害公司和其他股东利益的情形。上述偶发性关联交易有利于促进公司业务发展。

### (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

- 1.公司于 2018 年 1 月 18 日召开第七届董事会第六次会议审议通过关于与关联人设立子公司的议案。设立过程中由于工商核名未获批，尚未设立。
- 2.公司于 2018 年 6 月 6 日召开第七届董事会第八次会议审议通过关于转让控股子公司股权的议案。公司将持有的西安联创时代物联科技有限公司 51%股权转让给自然人徐明，股权转让完成后，公司不再持有西安联创时代物联科技的股权，西安联创时代物联科技有限公司不再纳入公司报表合并范围。
- 3.第七届董事会第八次会议审议通过设立四联绿色能源有限公司（工商核准名称为：西安四联清洁能源有限公司）的议案。该公司作为四联智能技术股份有限公司的全资子公司纳入合并会计报表管理体系。
- 4.报告期内公司完成注销西安四联能源科技有限公司的相关手续，该公司不再纳入公司报表合并范围。

### (四) 承诺事项的履行情况

承诺事项的履行情况：

- 1.董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东承诺避免同业竞争，截至本期末，均履行承诺。
- 2.董事、监事、高级管理人员承诺向股转公司承诺履行忠实、勤勉尽责的义务，截至本期末，均履行承诺。
- 3.控股股东、实际控制人张琪、鄂蜀豫承诺不直接、间接的借用、占用公司资金，截至本期末，均履行承诺。

### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
投资性房地产	抵押	9,033,612.50	2.30%	用于公司借款抵押担保
固定资产	抵押	7,524,154.51	1.92%	用于公司借款抵押担保
总计	-	16,557,767.01	4.22%	-



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	36,463,500	55.25%	16,970,250	53,433,750	80.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,189,000	4.83%	14,479,250	17,668,250	26.77%	
	董事、监事、高管	3,306,500	5.01%	-34,500	3,271,500	4.96%	
	核心员工			0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	29,536,500	44.75%	-16,970,250	12,566,250	19.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,894,500	28.63%	-16,472,750	2,421,750	3.67%	
	董事、监事、高管	10,642,000	16.12%	-497,500	10,144,500	15.37%	
	核心员工						
总股本		66,000,000	-	0	66,000,000	-	
普通股股东人数							165

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张琪	16,859,000	0	16,859,000	25.54%	0	16,859,000
2	张秦	5,196,000	0	5,196,000	7.87%	3,897,000	1,299,000
3	北京顺鑫和辉股权投资中心（有限合伙）	4,255,000	0	4,255,000	6.45%	0	4,255,000
4	鄂蜀豫	3,189,000	42,000	3,231,000	4.90%	2,421,750	809,250
5	北京凯利丰恒股权投资中心（有限合伙）	3,061,000	0	3,061,000	4.64%	0	3,061,000
合计		32,560,000	42,000	32,602,000	49.40%	6,318,750	26,283,250

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：  
张琪和鄂蜀豫系夫妻关系，其他股东之间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用



### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为张琪、邬蜀豫夫妇，合计持有公司股份 20,090,000 股，持股比例为 30.44%。张琪持有公司股份 16,859,000 股，持股比例为 25.54%；邬蜀豫持有公司股份 3,231,000 股，持股比例为 4.90%。

张琪，男，1963 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年 7 月毕业于西安理工大学自控系，1985 年 7 月至 1992 年 11 月，在北京冷冻机厂从事中央空调设备的销售、调试工作；1992 年 11 月至 1995 年 12 月任西安四联空调自动化工程公司总经理；1995 年 12 月至 2001 年 6 月任西安四联亨利工程系统有限公司董事长兼总经理；2001 年 7 月至 2017 年 5 月期间任四联智能技术股份有限公司董事长兼总经理。现任中国建筑业协会智能建筑分会常务副会长、陕西省安防协会常务副理事长、陕西省土木建筑学会常务理事、陕西省自动化学会智能建筑与楼宇自动化专业委员会副主任、陕西省暖通空调制冷协会名誉会长、西安市拳击协会主席、西安市羽毛球协会副主席等职务。2010 年 11 月荣获“十一五”全国建筑业科技进步与技术创新先进个人；2013 年 6 月，荣获陕西省节能协会颁发“2012 年度节能先进个人”称号，同时荣获中国建筑业协会智能建筑分会颁发的“智能建筑行业二十年行业领军人物”称号；2014 年 5 月 30 日，陕西省科学技术厅、陕西省人社厅、陕西省工信厅、陕西省国资委、陕西省中小企业局、陕西省总工会联合授予张琪先生“陕西省优秀科技企业家”称号。

邬蜀豫，女，1963 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年 7 月毕业于西安理工大学自控系；1985 年 7 月至 1995 年 8 月，在西安仪表厂从事自动化系统的设计、销售、调试工作；1995 年 11 月至 2001 年 6 月任西安四联亨利工程系统有限公司副总经理；2001 年 7 月至 2005 年 2 月任西安四联智能技术股份有限公司总经理助理；2005 年 2 月至 2005 年 11 月任西安四联智能技术股份有限公司行政总监；2005 年 11 月至 2013 年 6 月任四联智能技术股份有限公司董事，2013 年 6 月辞去董事职务。2017 年 5 月经公司第七届董事会第一次会议及 2017 年第三次临时股东大会选举为董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
抵押借款	交通银行高新区科技支行	43,000,000.00	5.22%	2018-10-30~2019-10-29	否
担保借款	西安投资控股有限公司	10,000,000.00	3.00%	2016-2-29~2019-2-24	否
担保借款	西安高新新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00	3.80%	2017-5-4~2020-1-16	否
合计	-	61,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
邬蜀豫	董事长、总经理	女	1963 年 6 月	本科	2017-5-19~2020-5-18	是
张秦	董事	女	1964 年 2 月	高中	2017-5-19~2020-5-18	否
段维宁	董事	男	1963 年 5 月	本科	2017-5-19~2020-5-18	是
罗鹏	董事	男	1966 年 4 月	硕士	2017-5-19~2020-5-18	否
崔军	董事	男	1964 年 3 月	本科	2017-5-19~2020-5-18	否
闫剑英	副总经理	男	1965 年 8 月	硕士	2017-5-19~2020-5-18	是
吴艳霞	监事会主席	女	1964 年 11 月	博士	2017-5-19~2020-5-18	否
阎胜利	监事	男	1968 年 10 月	大专	2017-5-19~2020-5-18	否
张蕾	职工监事	女	1978 年 7 月	本科	2018-1-9~2020-5-18	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:

张琪和邬蜀豫系夫妻关系。其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

#### (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
邬蜀豫	董事长、总经理	3,189,000	42,000	3,231,000	4.8954545%	0
张秦	董事	5,196,000	0	5,196,000	7.8727273%	0
段维宁	董事	3,000,000	15,000	3,015,000	4.5681818%	0
罗鹏	董事	0	0	0	0%	0
崔军	董事	1,540,000	0	1,540,000	2.3333333%	0
闫剑英	副总经理	315,000	0	315,000	0.4772727%	0
吴艳霞	监事会主席	1,366,000	-110,000	1,256,000	1.9030303%	0
阎胜利	监事	2,094,000	0	2,094,000	3.1727273%	0
张蕾	职工监事	0	0	0	0%	0
合计	-	16,700,000	-53,000	16,647,000	25.222727%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张蕾	项目管理员	新任	职工监事	选举

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

适用 不适用

张蕾，女，1978年7月生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历。1999年7月至2000年2月就职西安中邦商贸公司，担任秘书工作。2000年3月至今就职四联智能技术股份有限公司，担任项目综合管理员。2018年1月9日经公司职工大会选举为职工监事。
--

## 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
研发人员	115	98
营销人员	56	42
管理人员	51	35
机电运维人员	42	38
员工总计	264	213

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	11	5
本科	113	100
专科	83	65
专科以下	57	43
员工总计	264	213

**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：**

(一) 招聘管理：

公司建立了多条招聘渠道：通过前程无忧和智联招聘等网络媒体进行网络招聘；参加高新区及市区级人才中心举办的专场招聘会进行现场招聘；根据公司岗位需要通过猎头公司推荐高端人才；还通过校园招聘和内部推荐等方式为公司招聘和储备人才，对公司员工进行及时的补充，以满足公司各部门、子分公司的人才需求。

(二) 培训组织与管理：

员工的意识、基本综合素质及专业技能与执行力直接关系着公司的效益与核心竞争力，因此，培训工作一直是公司的一项重要工作。

2018 年度培训主要包括：(1) 公司战略顾问对公司业务诊断、模式梳理、运营管控的辅导培训；(2) 营

销团队关键任务培训；(3) 新员工的岗前培训：通过入职前培训，使新员工能快速的认识公司、了解公司历史、现状及未来发展蓝图，认同公司企业文化，了解公司机构设置，清楚各项规章制度、本职岗位职责、保密及消防安全知识，从而使新员工以最短的时间融入到公司环境中来。(4) 员工在岗培训：采取部门负责人及导师制，一对一对本部门员工进行实际工作技能指导和培训。

2018 年度实际完成培训 35 项，共计 80 学时，共 145 人次参加。

(三) 员工薪酬管理

公司是高新技术企业，人才优势是公司的重要优势之一。为了吸引和留住人才，每年根据人力资源市场供求状况和企业经营业绩进行薪酬调整。同时，为了保证薪酬的科学性和公平性，公司实行了关键任务目标成果工作方法，通过月度复盘，季度评价和年度考核，实行不同业务岗位的薪酬制度，并根据企业经营的发展不断调整和优化，积极的发挥了薪酬的激励作用。

(四) 报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√ 适用 □ 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工		
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况

报告期内无变动。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则要求，公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法合规运作，未出现违法违规情形，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

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

1. 公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系。《公司章程》中对投资者关系管理、纠纷解决机制、利润分配原则、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。公司制定的《公司章程》符合《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》的要求。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

2. 公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列制度规则，进一步规范了关于对外投资、关联交易、信息披露及投资者关系管理等行为，确保了所有股东、尤其是中小股东均能充分行使其合法权利。

3. 报告期内，公司切实执行内幕信息保密及登记管理制度的规定，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情形；不存在董事、监事、高级管理人员违规买卖公司股票的情形。



### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求和程序，通过相关会议审议，履行重大决策规定程序；公司的董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席股东大会、董事会、监事会等会议及履行相关权利义务。

### 4、 公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	第七届董事会第五次会议《关于<变更会计师事务所>的议案》《关于<提请召开 2018 年第一次临时股东大会>的议案》第七届董事会第六次会议《关于与关联人共同出资设立子公司的关联交易议案》《关于公司 2018 年度综合授信额度的议案》《关于公司 2018 年度关联交易预计的议案》《关于公司 2018 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》《关于<提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会>的议案》第七届董事会第七次会议《四联智能技术股份有限公司 2017 年年度报告及年度报告摘要》《四联智能技术股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》《四联智能技术股份有限公司 2017 年度财务决算报告》《四联智能技术股份有限公司 2018 年度财务预算报告》《四联智能技术股份有限公司 2017 年度总经理工作报告》《四联智能技术股份有限公司 2017 年度利润分配方案》《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》《关于续聘希格玛会计师事务所为公司 2018 年度审计机构的议案》《关于提请召开四联智能技术股份有限公司 2017 年度股东大会的议案》第七届董事会第八次会议《关于<变更西南分公司负责人>的议案》《关于<转让控股子公司股权>的议案》《关于设立<绿色新能源有限公司>的议案》第七届董事会第九次会议《关于<四联智能技术股份有限公司 2018 年半年度报告>的议案》第七届董事会第十次会议《关于<以本公司房产“四联大厦”提供抵押担保申请流动资金贷款>的议案》《关于<以本公司的资金作为保证金办理非融资性保函、银行承兑汇票等业务>的议案》《关于<公司控股股东为公司流动资金贷款提供担保>的议案》《关

		于注销云南分公司的议案》《关于<提请召开 2018 年第三次临时股东大会>的议案》第七届董事会第十一次会议《关于<注销江西分公司>的议案》《关于<注销西安四联物业管理有限公司>的议案》
监事会	2	第七届监事会第三次会议《四联智能技术股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》《四联智能技术股份有限公司 2017 年年度报告及年度报告摘要》《四联智能技术股份有限公司 2017 年度财务决算报告》《四联智能技术股份有限公司 2018 年度财务预算报告》《四联智能技术股份有限公司 2017 年度利润分配方案》《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》《关于续聘希格玛会计师事务所为公司 2018 年度审计机构的议案》第七届监事会第四次会议《关于<四联智能技术股份有限公司 2018 年半年度报告>的议案》
股东大会	4	2018 年第一次临时股东大会《关于<变更会计师事务所>的议案》2018 年第二次临时股东大会《关于与关联人共同出资设立子公司的关联交易议案》《关于公司 2018 年度关联交易预计的议案》《关于公司 2018 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》2017 年年度股东大会《四联智能技术股份有限公司 2017 年年度报告及年度报告摘要》；《四联智能技术股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》《四联智能技术股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》；《四联智能技术股份有限公司 2017 年度财务决算报告》；《四联智能技术股份有限公司 2018 年度财务预算报告》《四联智能技术股份有限公司 2017 年度利润分配方案》《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》《关于〈续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构〉的议案》关于公司 2018 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》2018 年第三次临时股东大会《关于<以本公司房产“四联大厦”提供抵押担保申请流动资金贷款>的议案》《关于<公司控股股东为公司流动资金贷款提供担保>的议案》《关于注销云南分公司的议案》

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度内召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公

司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则，进一步规范、完善了公司的治理结构，制定了适应公司现阶段发展的相关治理制度。股东大会、董事会、监事会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行，董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，除控股股东和实际控制人以外，股东张秦、段维宁、崔军以及北京顺鑫和辉股权投资中心（有限合伙）委派代表罗鹏作为董事参与公司经营管理，股东吴艳霞、阎胜利作为监事参与公司经营管理，股东闫剑英作为高级管理人员参与公司经营管理，公司管理层未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司通过在全国中小企业股份转让系统信息披露平台和公司官方网站等渠道，严格依照相关法律法规和公司《信息披露管理制度》的要求履行信息披露义务，切实维护股东利益。

为保护投资者权益，公司制定并发布了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的目的及原则、投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等内容进行了详细规定。公司指定证券事务代表负责投资者关系管理和信息披露工作，指定披露平台为全国股转系统官网（www.neeq.com.cn），严格按照有关法律法规以及各类规章制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司设证券部负责接待投资者的来访和咨询事宜，投资者可以通过公司公开的咨询电话及邮箱和公司取得联系。证券部设置了专业人员负责投资者关系管理工作的有序进行，确保公司与股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的互动交流。同时，公司通过短信、邮件、微信等多种形式与股东建立了沟通渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

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

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会列席了董事会会议和股东大会，

对公司的正常运作以及董事、高管履行职责方面进行了有效的监督。监事会认为：董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

公司监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

## （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》的规定合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员及公司财务人员未在其他企业中兼职。

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

4、机构独立：公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

## （三） 对重大内部管理制度的评价

### 1. 内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，建立了公司治理方面的相关制度并严格按照制度规定进行内部管理及控制。

### 2. 董事会关于内部控制的说明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

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

（1）关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，结合公司自身情况制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

（3）关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司建立并不断完善《财务管理制度》、《固定资产管理制度》、《现金管理制度》等各项相关制度，公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	希会审字(2019)2534 号
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	邱程红、张小娟
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）  
Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2019)2534 号

审 计 报 告

四联智能技术股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了四联智能技术股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



### 三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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



意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邱程红

中国 西安市

中国注册会计师：张小娟

二〇一九年四月二十三日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、（一）	28,211,387.57	28,711,657.74
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、（二）	108,636,456.64	187,659,253.17
其中：应收票据		2,661,878.29	1,617,808.65
应收账款		105,974,578.35	186,041,444.52
预付款项	七、（三）	9,219,665.21	23,626,358.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（四）	10,397,188.42	14,426,320.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（五）	94,144,412.72	71,910,651.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（六）	501,851.37	336,861.03
<b>流动资产合计</b>		<b>251,110,961.93</b>	<b>326,671,102.16</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、（七）	11,970,054.33	9,033,612.50
固定资产	七、（八）	10,295,645.92	11,237,195.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、（九）	112,706,785.96	117,652,226.08
开发支出			
商誉	七、（十）		
长期待摊费用	七、（十一）	33,333.25	233,333.29

递延所得税资产	七、(十二)	6,124,592.19	6,914,926.88
其他非流动资产	七、(十三)		3,268,880.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>141,130,411.65</b>	<b>148,340,174.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>392,241,373.58</b>	<b>475,011,276.47</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、(十四)	43,000,000.00	34,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、(十五)	211,885,612.09	228,051,727.79
其中: 应付票据		202,800.37	2,885,072.00
应付账款		211,682,811.72	225,166,655.79
预收款项	七、(十六)	35,041,983.42	33,587,651.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、(十七)	2,766,471.59	2,861,206.13
应交税费	七、(十八)	2,480,073.45	7,231,097.53
其他应付款	七、(十九)	19,339,992.00	20,808,901.65
其中: 应付利息		63,902.78	90,888.51
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、(二十)	10,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>324,514,132.55</b>	<b>356,540,584.10</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七、(二十一)	8,000,000.00	18,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,000,000.00</b>	<b>18,000,000.00</b>

<b>负债合计</b>		332,514,132.55	374,540,584.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	七、（二十二）	66,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（二十三）	33,900,000.00	33,466,240.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、（二十四）	13,284,275.30	13,970,901.25
盈余公积	七、（二十五）	17,328,080.53	17,328,080.53
一般风险准备			
未分配利润	七、（二十六）	-69,663,179.47	-29,589,847.09
归属于母公司所有者权益合计		60,849,176.36	101,175,375.24
少数股东权益		-1,121,935.33	-704,682.87
<b>所有者权益合计</b>		59,727,241.03	100,470,692.37
<b>负债和所有者权益总计</b>		392,241,373.58	475,011,276.47

法定代表人：鄂蜀豫

主管会计工作负责人：程鹏辉

会计机构负责人：程鹏辉

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		25,858,913.26	27,953,782.49
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	十六、（一）	108,814,908.89	187,664,460.67
其中：应收票据		2,661,878.29	1,617,808.65
应收账款		106,153,030.60	186,046,652.02
预付款项		9,093,165.21	23,596,358.22
其他应收款	十六、（二）	15,478,512.37	22,770,554.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货		95,212,373.89	71,910,651.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		501,851.37	336,861.03
<b>流动资产合计</b>		254,959,724.99	334,232,668.69
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、(三)	3,200,000.00	8,000,000.00
投资性房地产		11,970,054.33	9,033,612.50
固定资产		10,290,621.12	11,228,851.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		112,706,785.96	117,652,226.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		33,333.25	233,333.29
递延所得税资产		6,124,592.19	6,914,926.88
其他非流动资产			3,268,880.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>144,325,386.85</b>	<b>156,331,829.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>399,285,111.84</b>	<b>490,564,498.64</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		43,000,000.00	34,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		213,011,512.10	228,051,727.79
其中：应付票据		202,800.37	2,885,072.00
应付账款		212,808,711.73	225,166,655.79
预收款项		34,968,983.42	33,375,401.00
应付职工薪酬		2,650,723.10	2,611,448.11
应交税费		2,471,238.48	7,217,551.93
其他应付款		21,309,332.00	21,794,401.65
其中：应付利息		63,902.78	90,888.51
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>327,411,789.10</b>	<b>357,050,530.48</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		8,000,000.00	18,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		8,000,000.00	18,000,000.00
<b>负债合计</b>		335,411,789.10	375,050,530.48
<b>所有者权益：</b>			
股本		66,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,900,000.00	33,900,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		13,284,275.30	13,970,901.25
盈余公积		17,328,080.53	17,328,080.53
一般风险准备			
未分配利润		-66,639,033.09	-15,685,013.62
<b>所有者权益合计</b>		63,873,322.74	115,513,968.16
<b>负债和所有者权益合计</b>		399,285,111.84	490,564,498.64

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		204,137,616.19	283,392,990.51
其中：营业收入	七、(二十七)	204,137,616.19	283,392,990.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		252,107,337.76	374,206,747.29
其中：营业成本	七、(二十七)	215,159,853.05	323,125,465.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、(二十八)	1,176,263.46	1,005,844.26
销售费用	七、(二十九)	3,519,089.03	4,538,870.17
管理费用	七、(三十)	25,191,999.07	21,580,623.20
研发费用	七、(三十一)	6,122,217.29	8,494,438.87
财务费用	七、(三十二)	4,072,565.70	6,910,699.56

其中：利息费用		3,896,340.13	6,526,107.38
利息收入		51,160.42	67,170.59
资产减值损失	七、(三十三)	-3,134,649.84	8,550,805.84
加：其他收益	七、(三十四)	1,150,500.00	3,039,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(三十五)	7,359,714.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、(三十六)	11,626.65	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-39,447,880.92	-87,773,856.78
加：营业外收入	七、(三十七)	21,932.78	165,655.49
减：营业外支出	七、(三十八)	240,077.15	4,182,955.30
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-39,666,025.29	-91,791,156.59
减：所得税费用	七、(三十九)	790,334.69	-2,345,875.20
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-40,456,359.98	-89,445,281.39
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）		-40,456,359.98	-89,445,281.39
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		-383,027.60	-934,788.95
2.归属于母公司所有者的净利润		-40,073,332.38	-88,510,492.44
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售			



金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-40,456,359.98	-89,445,281.39
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.61	-1.34
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：鄂蜀豫

主管会计工作负责人：程鹏辉

会计机构负责人：程鹏辉

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十六、（四）	204,073,909.78	283,147,962.31
减：营业成本	十六、（四）	215,081,641.05	323,071,054.39
税金及附加		1,333,381.33	830,123.64
销售费用		3,519,089.03	4,538,870.17
管理费用		29,302,629.82	28,110,377.42
研发费用			
财务费用		4,078,850.38	6,912,776.68
其中：利息费用		3,896,340.13	6,526,107.38
利息收入		42,172.40	62,949.47
资产减值损失		-3,134,014.77	10,023,697.34
加：其他收益		1,150,500.00	3,039,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-5,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,626.65	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-49,945,540.41	-87,299,037.33
加：营业外收入		21,932.78	157,736.07
减：营业外支出		240,077.15	4,175,613.71
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-50,163,684.78	-91,316,914.97
减：所得税费用		790,334.69	-2,349,274.65
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-50,954,019.47	-88,967,640.32
（一）持续经营净利润		-50,954,019.47	-88,967,640.32
（二）终止经营净利润			

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-50,954,019.47	-88,967,640.32
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		293,705,219.59	311,939,190.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、（四十）	69,273,389.87	74,963,671.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>362,978,609.46</b>	<b>386,902,862.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		272,609,572.61	297,620,326.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		22,507,059.81	26,189,874.06
支付的各项税费		5,821,437.31	5,427,591.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、(四十)	35,931,985.50	25,096,709.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>336,870,055.23</b>	<b>354,334,500.76</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>26,108,554.23</b>	<b>32,568,361.61</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,000.00	8,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-28,234.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>23,766.00</b>	<b>8,800.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,260.07	17,300.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>85,260.07</b>	<b>17,300.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-61,494.07</b>	<b>-8,500.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			40,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		82,000,000.00	48,310,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>82,000,000.00</b>	<b>48,350,000.00</b>
偿还债务支付的现金		103,000,000.00	81,295,802.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,470,825.86	6,333,992.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>106,470,825.86</b>	<b>87,629,795.36</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-24,470,825.86</b>	<b>-39,279,795.36</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,576,234.30</b>	<b>-6,719,933.75</b>
加：期初现金及现金等价物余额		26,635,153.27	33,355,087.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>28,211,387.57</b>	<b>26,635,153.27</b>

法定代表人：鄂蜀豫

主管会计工作负责人：程鹏辉

会计机构负责人：程鹏辉

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		293,611,038.73	311,589,200.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		69,147,346.43	86,938,148.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>362,758,385.16</b>	<b>398,527,349.01</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		272,438,636.61	297,523,692.38
支付给职工以及为职工支付的现金		20,865,448.30	24,545,902.11
支付的各项税费		5,622,568.26	5,417,985.12
支付其他与经营活动有关的现金		39,146,010.82	37,577,241.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>338,072,663.99</b>	<b>365,064,821.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>24,685,721.17</b>	<b>33,462,527.99</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,000.00	8,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>52,000.00</b>	<b>8,800.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,260.07	17,300.00
投资支付的现金		200,000.00	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
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>285,260.07</b>	<b>17,300.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-233,260.07</b>	<b>-8,500.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		82,000,000.00	48,310,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>82,000,000.00</b>	<b>48,310,000.00</b>
偿还债务支付的现金		103,000,000.00	81,295,802.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,470,825.86	6,333,992.82
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>106,470,825.86</b>	<b>87,629,795.36</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-24,470,825.86</b>	<b>-39,319,795.36</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-18,364.76</b>	<b>-5,865,767.37</b>

加：期初现金及现金等价物余额		25,877,278.02	31,743,045.39
六、期末现金及现金等价物余额		25,858,913.26	25,877,278.02

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	66,000,000.00				33,466,240.55			13,970,901.25	17,328,080.53		-29,589,847.09	-704,682.87	100,470,692.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	66,000,000.00				33,466,240.55			13,970,901.25	17,328,080.53		-29,589,847.09	-704,682.87	100,470,692.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)					433,759.45			-686,625.95			-40,073,332.38	-417,252.46	-40,743,451.34

填列)														
(一) 综合收益总额												-40,073,332.38	-383,027.60	-40,456,359.98
(二) 所有者投入和减少资本				433,759.45									-34,224.86	399,534.59
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				433,759.45									-34,224.86	399,534.59
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														



(四)所有者 权益内部结 转												
1.资本公积 转增资本(或 股本)												
2.盈余公积 转增资本(或 股本)												
3.盈余公积 弥补亏损												
4.设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5.其他												
(五)专项储 备							-686,625.95					-686,625.95
1.本期提取							1,807,306.59					1,807,306.59
2.本期使用							2,493,932.54					2,493,932.54
(六)其他												
<b>四、本年期末 余额</b>	66,000,000.00			33,900,000.00			13,284,275.30	17,328,080.53		-69,663,179.47	-1,121,935.33	59,727,241.03

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	66,000,000.00				33,466,240.55			13,925,732.68	17,328,080.53		58,920,645.35	190,106.08	189,830,805.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	66,000,000.00				33,466,240.55			13,925,732.68	17,328,080.53		58,920,645.35	190,106.08	189,830,805.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							45,168.57				-88,510,492.44	-894,788.95	-89,360,112.82
（一）综合收益											-88,510,492.44	-934,788.95	-89,445,281.39

总额													
(二)所有者投入和减少资本												40,000.00	40,000.00
1. 股东投入的普通股												40,000.00	40,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转													

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备						45,168.57						45,168.57
1. 本期提取						3,180,738.65						3,180,738.65
2. 本期使用						3,135,570.08						3,135,570.08
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	66,000,000.00			33,466,240.55		13,970,901.25	17,328,080.53		-29,589,847.09	-704,682.87		100,470,692.37

法定代表人：鄂蜀豫

主管会计工作负责人：程鹏辉

会计机构负责人：程鹏辉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债								
一、上年期末余额	66,000,000.00			33,900,000.00			13,970,901.25	17,328,080.53		-15,685,013.62	115,513,968.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,000,000.00			33,900,000.00			13,970,901.25	17,328,080.53		-15,685,013.62	115,513,968.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-686,625.95			-50,954,019.47	-51,640,645.42
(一) 综合收益总额										-50,954,019.47	-50,954,019.47
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
（五）专项储备							-686,625.95				-686,625.95
1. 本期提取							1,807,306.59				1,807,306.59
2. 本期使用							2,493,932.54				2,493,932.54
（六）其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>66,000,000.00</b>				<b>33,900,000.00</b>		<b>13,284,275.30</b>	<b>17,328,080.53</b>		<b>-66,639,033.09</b>	<b>63,873,322.74</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,000,000.00				33,900,000.00			13,925,732.68	17,328,080.53		73,282,626.70	204,436,439.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	<b>66,000,000.00</b>				<b>33,900,000.00</b>			<b>13,925,732.68</b>	<b>17,328,080.53</b>		<b>73,282,626.70</b>	<b>204,436,439.91</b>

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							45,168.57				-88,967,640.32	-88,922,471.75
(一) 综合收益总额											-88,967,640.32	-88,967,640.32
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												



5.其他											
（五）专项储备							45,168.57				45,168.57
1. 本期提取							3,180,738.65				3,180,738.65
2. 本期使用							3,135,570.08				3,135,570.08
（六）其他											
<b>四、本年期末余额</b>	66,000,000.00				33,900,000.00		13,970,901.25	17,328,080.53		-15,685,013.62	115,513,968.16

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

四联智能技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经陕西省人民政府《关于设立西安四联智能技术股份有限公司的批复》（陕政函〔2001〕81号）批准，由张琪、裘扬、刘珍安、段维宁、邬蜀豫、陈嘉伟、郑宏、闫剑英、孙连弟等9名自然人联合西安华力信息工程有限公司、西安赛思通电子有限公司共同发起方式设立，于2001年6月13日在西安市工商行政管理局登记注册，总部位于陕西西安市。公司现持有统一社会信用代码为916101317263030788的《营业执照》。注册地址：西安市高新区科技二路72号四联大厦；法定代表人：邬蜀豫；注册资本：6600万元，实收资本6600万元；公司股票于2014年5月30日在全国股份转让系统挂牌交易。截至2018年12月31日，本公司有限售条件的流通股份12,566,250.00股，无限售条件的流通股份53,433,750.00股。

本公司属软件和信息技术服务业行业。主要经营活动为提供建筑智能化与节能服务，利用信息技术、自动化技术、浅层地热应用技术等技术，对大型楼宇及公共设施提供智能化与节能综合解决方案，达到高效、经济、节能减排效果。

本财务报表业经公司2019年4月23日七届十二次董事会批准对外报出。

截止2018年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

1. 西安四联物业管理有限公司；
2. 西安芯通信息科技有限公司；
3. 西安四联清洁能源有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注合并范围的变更及在其他主体中的权益。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）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。

#### （二）持续经营

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

### 三、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月日至 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）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 1. 同一控制下的企业合并

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，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

###### 2. 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，购买方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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方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。购买方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。购买方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时，应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；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。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债

以公允价值列示。

#### （四）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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

##### 2. 合并财务报表编制的方法：

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，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

已宣告被清理整顿的原子公司、已宣告破产的原子公司、母公司不能控制的其他被投资单位，不纳入母公司的合并财务报表的合并范围

#### （五）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

##### 1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

#### **（六）现金及现金等价物的确定标准**

现金及现金等价物指库存现金、可以随时用于支付的存款及企业持有的期限短（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现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（七）外币业务和外币报表折算**

##### 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币交易的折算方法

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）折算为人民币金额，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人民币金额。

##### 2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。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，除了按照《企业会计准则》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。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。

##### 3. 外币财务报表的折算方法

公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。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；所有者权益类项目除“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。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

以外币表示的现金流量表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。

## （八）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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；可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值进行计量，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的交易费用计入当期损益，其他金融资产的初始交易费用计入初始确认成本。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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。

初始确认后，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金融资产相关的股利或利息收入均计入当期损益。

#### （2）持有至到期投资

持有至到期投资为到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

初始确认后，采用实际利率法计算的摊余成本减去减值准备进行后续计量。当持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，计入当期损益。

#### （3）贷款和应收款项

贷款和应收款项为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。

初始确认后，采用实际利率法计算的摊余成本减去减值准备进行后续计量。当终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入其他综合收益，待该金融资产终止确认时，原计入其他综合收益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

对于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，按成本计量。

## 2. 终止确认

终止确认，为将金融资产或金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。

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。

判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。企业面临的风险因金融资产转移发生实质性改变的，表明该企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方。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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

## 3. 金融资产的减值

公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事项的发生而出现减值，减值事项为在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量持有至到期投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备减计至其预计可收回金额，减计的金额计入当期损益。

公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍应与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成的一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合，未来现金流量的估算参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

### (2) 以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值而未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率

折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

(3) 可供出售金融资产

当可供出售金融资产发生减值，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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升计入其他综合收益。

4. 金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该类金融负债公允价值的变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债以摊余成本计量。

(九) 应收款项

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	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项



单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

4. 对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

### （十）存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

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

##### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

### （十一）持有待售资产

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）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；（2）出售极可能发生，即

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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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，已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## (十二) 长期股权投资的确认和计量

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 初始计量

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项

取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 本公司对除企业合并以外的长期股权投资，以支付现金取得的，按实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以非货币性交易换入的，按公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的，或以应收债权换入的，以将享有股份的公允价值确认初始投资成本。

### 3. 后续计量

(1) 持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并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按《企业会计准则第22号——金融资产的确认和计量》处理。

(2) 本公司对子公司的投资采用成本法进行后续计量。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资收益仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资日常采用成本法核算，期末编制合并报表时按照权益法调整。

(3) 本公司对合营企业以及联营企业的投资以及对被投资单位具有共同控制或重大影响的投资，采用权益法进行后续计量。

(4) 长期股权投资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，同时调整初始投资成本。

(5) 投资方取得长期股权投资后，应当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；投资方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；投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司无法合理确定被投资单位各项可辨认资产等的公允价值时，以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资损益。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，应当按照投资方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等。

(6) 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，负有承担额外损失义务的，确认预计负债。

#### 4. 长期股权投资的处置

(1) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

(2) 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，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。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

在合并财务报表中，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，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。共同控制、重大影响的判断标准。

(3) 因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

5. 长期股权投资的减值：本公司对子公司、合营企业、联营企业的投资，在资产负债表日按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。公司对被投资单位不具有重大影响，且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，应将其账面价值与按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### （十三）投资性房地产的确认和计量

#### 1. 投资性房地产分类

投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产能够单独计量和出售，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。

#### 2. 投资性房地产计价

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

公司对投资性房地产成本减累计减值准备、预计残值后按直线法计提折旧或摊销。

投资性房地产处置，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。

出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 3. 投资性房地产减值准备

公司期末按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不提转回。

### （十四）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产的计价

固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使

固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关规定确定。

固定资产的后续支出为固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。

### 3. 各类固定资产的折旧方法

公司对所有固定资产计提折旧，但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除外。固定资产均采用平均年限法计提折旧。计提方法一经确定，不得随意变更。

公司至少于每年年度终了，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。

固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

固定资产预计净残值为资产原值的 5%，预计使用年限一般为：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	8	5	11.88
运输工具	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88

### 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末按固定资产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不提转回。

### 5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

满足下列标准之一的租赁，本公司即认定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。这里的“大部分”掌握在租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）。

(4) 本公司租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%以上）。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

对于融资租入资产，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。

公司在分摊未确认的融资费用时采用实际利率法。

#### **（十五）在建工程的确认和计量**

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量；

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧；

3. 资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **（十六）借款费用**

1. 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。



符合资本化条件的资产为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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，同时满足以下条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化的期间

资本化期间为从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 3. 借款费用资本化金额的计量

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

### （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	5-10	直线法	
土地使用权	50	直线法	
特许经营权	27-30	直线法	

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用指本公司已经支出，但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，包括租入固定资产的改良支出等受益期限超过年的费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （十九）应付职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育

经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2. 离职后福利的会计处理方法

### 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （二十）预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；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。

### 2. 预计负债的计量方法

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

## （二十一）股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 1. 以权益结算的股份支付

### (1) 初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。等待行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

### (2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

## 2. 以现金结算的股份支付

### (1) 初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

### (2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十二) 收入

### 1. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、

合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 2. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 3. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十三）政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为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转入资产处置当期的损益。

## 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

## （二十四）递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

1. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。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。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- （1）该项交易不是企业合并；
- （2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

2. 递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- （1）商誉的初始确认；
- （2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 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），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。

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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4. 资产负债表日，企业对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

公司企业所得税采用按季计算年终汇算清缴的缴纳方法。

## （二十五）租赁

### 1. 租赁业务的分类

承租人和出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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。经营租赁为除融资租赁以外的其他租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

### 2. 作为承租人对融资租赁业务的会计处理

融资租入固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值，并将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

## 五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

### （一）会计政策变更

#### 1. 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。对 2017 年度财务报表列报项目及金额的影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	1,617,808.65	应收票据及应收账款	187,659,253.17
应收账款	186,041,444.52		
应收利息		其他应收款	14,426,320.52
应收股利			
其他应收款	14,426,320.52		
固定资产	11,237,195.56	固定资产	11,237,195.56
固定资产清理			
应付票据	2,885,072.00	应付票据及应付账款	228,051,727.79
应付账款	225,166,655.79		
应付利息	90,888.51	其他应付款	20,808,901.65
其他应付款	20,718,013.14		
长期应付款	18,000,000.00	长期应付款	18,000,000.00
专项应付款			



管理费用	30,075,062.07	管理费用	21,580,623.20
		研发费用	8,494,438.87

## (二) 会计估计变更

公司本年度未发生重要会计估计变更。

## (三) 重大前期差错更正的说明

公司本年度未发生会计差错更正事项。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务的金额	16%、13%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税之和	7%
教育费附加	应纳流转税之和	3%
地方教育费附加	应纳流转税之和	2%
企业所得税	应纳税额所得额	25%、15%

### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
四联智能技术股份有限公司	15%
西安四联清洁能源有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### (二) 税收优惠

#### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2016〕94号),自2016年1月1日至2018年供暖期结束,对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入继续免征增值税。本公司及下属杨凌分公司为居民供热而取得的采暖费收入免征增值税。

#### 2. 企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公布陕西省2017年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》,根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]195号)有关规定,陕西省2017年第二批355家企业拟认定高新技术企业名单,在该名单的企业2017—2019年享受高新技术企业所得税税收优惠政策,减按15%的税率计缴。

根据财政部、国家税务总局，财税[2018]77 号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，西安四联清洁能源有限公司，2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日的所得税税率为 20%。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释中“期末余额”系指 2018 年 12 月 31 日余额，“年初余额”系指 2017 年 12 月 31 日余额，“本期金额”系指 2018 年度金额，“上期金额”系指 2017 年度金额。若无特别指明，货币单位：人民币元。

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	227,006.39	155,935.91
银行存款	27,984,381.18	26,479,217.36
其他货币资金		2,076,504.47
<b>合计</b>	<b>28,211,387.57</b>	<b>28,711,657.74</b>

注：期末本公司银行存款不存在其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

### (二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	2,661,878.29	1,617,808.65
应收账款	105,974,578.35	186,041,444.52
<b>合计</b>	<b>108,636,456.64</b>	<b>187,659,253.17</b>

#### 1. 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑票据	1,911,325.29	1,175,548.65
商业承兑票据	750,553.00	442,260.00
<b>合计</b>	<b>2,661,878.29</b>	<b>1,617,808.65</b>

(2) 期末无已质押的应收票据。

#### 2. 应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	141,799,996.97	100.00	35,825,418.62	25.26	105,974,578.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>141,799,996.97</b>	<b>100.00</b>	<b>35,825,418.62</b>	<b>25.26</b>	<b>105,974,578.35</b>

(续上表)

	年初余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	226,225,186.31	100.00	40,183,741.79	17.76	186,041,444.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>226,225,186.31</b>	<b>100.00</b>	<b>40,183,741.79</b>	<b>17.76</b>	<b>186,041,444.52</b>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	44,980,266.47	2,249,013.32	5.00
1 至 2 年	33,194,340.59	3,319,434.06	10.00
2 至 3 年	42,513,850.90	12,754,155.27	30.00
3 至 4 年	5,384,332.04	2,692,166.02	50.00
4 至 5 年	4,582,785.08	3,666,228.06	80.00
5 年以上	11,144,421.89	11,144,421.89	100.00
<b>合计</b>	<b>141,799,996.97</b>	<b>35,825,418.62</b>	<b>25.26</b>

(续上表)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	124,113,087.77	6,205,654.38	5.00

1 至 2 年	58,978,511.42	5,897,851.14	10.00
2 至 3 年	13,895,169.18	4,168,550.75	30.00
3 至 4 年	7,414,179.96	3,707,089.98	50.00
4 至 5 年	8,098,212.20	6,478,569.76	80.00
5 年以上	13,726,025.78	13,726,025.78	100.00
<b>合计</b>	<b>226,225,186.31</b>	<b>40,183,741.79</b>	<b>17.76</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额为 4,358,323.17 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额 1,454,834.36 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
八冶建设集团第一建设有限公司	工程款	18,705,500.00	2-3 年	13.19
中铁四局集团电气化工程有限公司	工程款	6,972,705.29	1 年以内	4.92
西安飞机工业(集团)建设工程有限公司	工程款	4,945,895.87	1-2 年	3.49
西安市地下铁道有限责任公司	工程款	4,783,743.03	1-2 年	3.37
伊犁哈萨克自治州中医医院	工程款	4,007,479.26	1 年以内	2.83
<b>合计</b>		<b>39,415,323.45</b>		<b>27.80</b>

(6) 应收账款期末余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,974,888.54	64.81	17,367,954.69	73.51
1 至 2 年	2,556,636.24	27.73	4,514,674.47	19.11
2 至 3 年	239,451.00	2.60	872,355.03	3.70
3 年以上	448,689.43	4.86	871,374.03	3.68
<b>合计</b>	<b>9,219,665.21</b>	<b>100.00</b>	<b>23,626,358.22</b>	<b>100.00</b>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)
------	----	----	----------------

陕西丽景建设工程有限公司	1,500,000.00	1-2 年	16.27
西安安科智能科技有限公司	1,181,397.72	1 年以内和 1-2 年	12.81
深圳市新皓通达科技有限公司	637,207.18	1 年以内	6.91
国网陕西省电力公司西咸新区供电公司	528,849.80	1 年以内	5.74
西安威斯特消防设备有限责任公司	407,300.00	1 年以内	4.42
<b>合计</b>	<b>4,254,754.70</b>		<b>46.15</b>

3. 预付款项期末余额中无预付持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

#### (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	10,397,188.42	14,426,320.52
<b>合计</b>	<b>10,397,188.42</b>	<b>14,426,320.52</b>

##### 1. 其他应收款

###### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,921,553.84	100.00	5,524,365.42	34.70	10,397,188.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>15,921,553.84</b>	<b>100.00</b>	<b>5,524,365.42</b>	<b>34.70</b>	<b>10,397,188.42</b>

(续上表)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	20,758,600.79	100.00	6,332,280.27	30.50	14,426,320.52

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>20,758,600.79</b>	<b>100.00</b>	<b>6,332,280.27</b>	<b>30.50</b>	<b>14,426,320.52</b>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,369,372.59	168,468.63	5.00
1 至 2 年	5,396,916.77	539,691.68	10.00
2 至 3 年	2,585,799.10	775,739.73	30.00
3 至 4 年	852,000.00	426,000.00	50.00
4 至 5 年	515,000.00	412,000.00	80.00
5 年以上	3,202,465.38	3,202,465.38	100.00
<b>合计</b>	<b>15,921,553.84</b>	<b>5,524,365.42</b>	<b>34.70</b>

(续上表)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,945,718.01	297,285.89	5.00
1 至 2 年	6,314,470.58	631,447.06	10.00
2 至 3 年	2,425,322.00	727,596.60	30.00
3 至 4 年	1,746,505.82	873,252.91	50.00
4 至 5 年	2,619,432.88	2,095,546.31	80.00
5 年以上	1,707,151.50	1,707,151.50	100.00
<b>合计</b>	<b>20,758,600.79</b>	<b>6,332,280.27</b>	<b>30.50</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额为807,914.85元。

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款为576,753.82元。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
押金保证金	7,098,208.71	11,686,272.46

拆借款	5,450,000.00	5,025,000.00
其他	3,373,345.13	4,047,328.33
<b>合计</b>	<b>15,921,553.84</b>	<b>20,758,600.79</b>

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	金额	是否关联方	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
江西联泰科技有限公司	借款	1,800,000.00	否	1-2 年	11.31
宝鸡市银光电力机具有限责任公司	借款	1,500,000.00	否	5 年以上	9.42
陕西瑞德实业发展有限公司	借款	1,450,000.00	否	2-3 年	9.11
汉中至略阳高速公路项目部	保证金	1,280,426.00	否	1-2 年	8.04
宝鸡智邦石油机械有限公司	借款	700,000.00	否	3-4 年	4.40
<b>合计</b>		<b>6,730,426.00</b>			<b>42.28</b>

注：有关宝鸡市银光电力机具有限责任公司的1,500,000.00元的借款，已经向法院起诉并胜诉，对方单位尚未执行，本期全额计提坏账。

(7) 其他应收账款期末余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

(五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	18,100,353.06		18,100,353.06	13,646,209.29		13,646,209.29
工程施工	76,044,059.66		76,044,059.66	58,264,442.19		58,264,442.19
<b>合计</b>	<b>94,144,412.72</b>		<b>94,144,412.72</b>	<b>71,910,651.48</b>		<b>71,910,651.48</b>

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	501,851.37	336,861.03
<b>合计</b>	<b>501,851.37</b>	<b>336,861.03</b>

(七) 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	11,748,775.97			11,748,775.97

2. 本期增加金额	3,237,839.65		3,237,839.65
(1) 固定资产转入	3,237,839.65		3,237,839.65
3. 本期减少金额			
(2) 转入固定资产			
4. 期末余额	14,986,615.62		14,986,615.62
二、累计折旧和累计摊销			
1. 年初余额	2,715,163.47		2,715,163.47
2. 本期增加金额	301,397.82		301,397.82
(1) 计提或摊销	301,397.82		301,397.82
3. 本期减少金额			
(1) 其他			
4. 期末余额	3,016,561.29		3,016,561.29
三、账面价值			
1. 期末账面价值	11,970,054.33		11,970,054.33
2. 年初账面价值	9,033,612.50		9,033,612.50

注：本期增加的投资性房地产为 5 套商品房，已经取得房产证并用于出租。

#### (八) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	10,295,645.92	11,237,195.56
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>10,295,645.92</b>	<b>11,237,195.56</b>

##### 1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	11,302,554.47	3,794,019.54	453,227.73	6,882,535.77	22,432,337.51
2. 本期增加金额		74,062.84			74,062.84
(1) 购置		74,062.84			74,062.84
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					



3. 本期减少金额				510,250.00	510,250.00
(1) 处置或报废				510,250.00	510,250.00
(2) 其他					
4. 期末余额	11,302,554.47	3,868,082.38	453,227.73	6,372,285.77	21,996,150.35
二、累计折旧					
1. 年初余额	3,778,399.96	3,194,031.37	432,007.91	3,790,702.71	11,195,141.95
2. 本期增加金额	307,759.08	205,573.53	1,787.16	481,555.34	996,675.11
(1) 计提	307,759.08	205,573.53	1,787.16	481,555.34	996,675.11
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				491,312.63	491,312.63
(1) 处置或报废				491,312.63	491,312.63
(2) 其他					
4. 期末余额	4,086,159.04	3,399,604.90	433,795.07	3,780,945.42	11,700,504.43
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,216,395.43	468,477.48	19,432.66	2,591,340.35	10,295,645.92
2. 年初账面价值	7,524,154.51	599,988.17	21,219.82	3,091,833.06	11,237,195.56

#### 2. 暂时闲置的固定资产情况

本公司报告期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末运输设备暂未办妥过户手续，账面价值：298,764.67 元。

4. 期末的房屋建筑物用向交通银行股份有限公司陕西省分行 43,000,000.00 的贷款的抵押，包含已经出租在投资性房地产列示的房屋建筑物。

#### (九) 无形资产

项目	土地使用权	办公软件	特许经营权	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	2,318,490.00	4,679,329.65	128,257,163.04	135,254,982.69
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,318,490.00	4,679,329.65	128,257,163.04	135,254,982.69
二、累计摊销				
1. 年初余额	803,743.20	4,235,979.72	12,563,033.69	17,602,756.61
2. 本期增加金额	46,369.85	174,770.00	4,724,300.27	4,945,440.12
(1) 计提	46,369.85	174,770.00	4,724,300.27	4,945,440.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	850,113.05	4,410,749.72	17,287,333.96	22,548,196.73
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,468,376.95	268,579.93	110,969,829.08	112,706,785.96
2. 年初账面价值	1,514,746.80	443,349.93	115,694,129.35	117,652,226.08

#### (十) 商誉

##### 1. 商誉账面原值

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安芯通信息科技有限公司	1,043,614.00			1,043,614.00
合计	1,043,614.00			1,043,614.00

##### 2. 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安芯通信息科技有限公司	1,043,614.00			1,043,614.00
<b>合计</b>	<b>1,043,614.00</b>			<b>1,043,614.00</b>

### 3. 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量根据同行业上市公司平均净资产收益率推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：工程系统预计收入、成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉出现减值损失。

#### (十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
小巨人项目担保费	233,333.29		200,000.04		33,333.25
<b>合计</b>	<b>233,333.29</b>		<b>200,000.04</b>		<b>33,333.25</b>

#### (十二) 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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,349,784.04	6,124,592.19	46,099,512.53	6,914,926.88
<b>合计</b>	<b>41,349,784.04</b>	<b>6,124,592.19</b>	<b>46,099,512.53</b>	<b>6,914,926.88</b>

#### (十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
房屋建筑物		3,268,880.00
<b>合计</b>		<b>3,268,880.00</b>

#### (十四) 短期借款

##### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		30,000,000.00

抵押借款	43,000,000.00	
保证借款		4,000,000.00
信用借款		
<b>合计</b>	<b>43,000,000.00</b>	<b>34,000,000.00</b>

注：1. 抵押借款为本公司 2018 年向交通银行陕西省分行的质押借款，质押物为：房产四联大厦。

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

2018 年度，本公司无已到期未偿还的短期借款及违约借款。

**(十五) 应付票据及应付账款**

种 类	期末余额	年初余额
应付票据	202,800.37	2,885,072.00
应付账款	211,682,811.72	225,166,655.79
<b>合计</b>	<b>211,885,612.09</b>	<b>228,051,727.79</b>

1. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		1,407,000.00
商业承兑汇票	202,800.37	1,478,072.00
<b>合计</b>	<b>202,800.37</b>	<b>2,885,072.00</b>

2. 应付账款列示

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	141,112,482.98	126,668,053.15
1-2 年	37,964,153.41	62,708,126.97
2-3 年	11,700,737.95	18,077,940.01
3 年以上	20,905,437.38	17,712,535.66
<b>合计</b>	<b>211,682,811.72</b>	<b>225,166,655.79</b>

(1) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	金额	账龄	未结算的原因
中铁电气化局集团有限公司	14,709,150.00	1-2 年	工程尚未决算
中建三局东方装饰设计工程有限公司	11,024,804.58	1-2 年	工程尚未决算
西安秦人建筑劳务有限公司	5,166,109.00	2-3 年	工程尚未决算
广州贝龙环保热力设备股份有限公司	3,589,420.96	3 年以上	工程尚未决算

成都蜀都安装工程有限公司	3,411,068.70	3 年以上	工程尚未决算
<b>合计</b>	<b>37,900,553.24</b>		

(2) 应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项。

### (十六) 预收款项

#### 1. 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	21,517,618.68	23,746,665.69
1-2 年	5,595,129.11	4,558,121.76
2-3 年	3,561,621.76	1,848,882.85
3 年以上	4,367,613.87	3,433,980.70
<b>合计</b>	<b>35,041,983.42</b>	<b>33,587,651.00</b>

#### 2. 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	账龄	未结转的原因
淳化县公安局	2,489,148.00	2-3 年	工程尚未决算
中国科学院光电技术研究所	983,037.48	1-2 年	工程尚未决算
陕西省城市经济学校	966,590.00	1-2 年	工程尚未决算
陕西有色榆林煤业有限公司	818,214.44	1-2 年	工程尚未决算
中国五洲工程设计集团有限公司	776,590.70	1-2 年	工程尚未决算
<b>合计</b>	<b>6,033,580.62</b>		

3. 预收款项期末余额中无预收持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项。

### (十七) 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,861,206.13	17,504,926.89	17,599,661.43	2,766,471.59
二、离职后福利-设定提存计划		1,689,316.06	1,689,316.06	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>2,861,206.13</b>	<b>19,194,242.95</b>	<b>19,288,977.49</b>	<b>2,766,471.59</b>

#### 2. 短期薪酬列示

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

1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,266,666.99	15,876,501.79	16,084,487.67	1,058,681.11
2. 职工福利费		401,769.56	401,769.56	
3. 社会保险费		732,024.55	732,024.55	
其中：医疗保险		631,357.24	631,357.24	
工伤保险		67,587.91	67,587.91	
生育保险		33,079.40	33,079.40	
4. 住房公积金		185,284.50	185,284.50	
5. 工会经费和职工教育经费	1,594,539.14	309,346.49	196,095.15	1,707,790.48
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>2,861,206.13</b>	<b>17,504,926.89</b>	<b>17,599,661.43</b>	<b>2,766,471.59</b>

### 3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		1,627,550.00	1,627,550.00	
2. 失业保险费		61,766.06	61,766.06	
3. 企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>1,689,316.06</b>	<b>1,689,316.06</b>	

### (十八) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	1,470,473.60	6,052,632.31
代扣代缴个人所得税	27,429.95	70,786.75
城市维护建设税	302,729.46	338,613.81
房产税	81,202.31	69,275.49
土地使用税	17,625.58	17,625.60
教育费附加	58,205.15	72,906.41
印花税	318.96	20,852.88
地方水利建设基金	522,088.44	588,404.28
<b>合计</b>	<b>2,480,073.45</b>	<b>7,231,097.53</b>

### (十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

应付利息	63,902.78	90,888.51
应付股利		
其他应付款	19,276,089.22	20,718,013.14
<b>合计</b>	<b>19,339,992.00</b>	<b>20,808,901.65</b>

1. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
借款利息	63,902.78	90,888.51
<b>合计</b>	<b>63,902.78</b>	<b>90,888.51</b>

2. 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
押金、保证金	11,241,225.85	12,518,013.14
其他	204,734.28	
借款	7,830,129.09	8,200,000.00
<b>合计</b>	<b>19,276,089.22</b>	<b>20,718,013.14</b>

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		30,000,000.00
一年内到期的长期应付款	10,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>

(二十一) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
到期还本付息投资款	8,000,000.00	18,000,000.00
<b>合计</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>18,000,000.00</b>

(二十二) 股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,000,000.00						66,000,000.00
<b>合计</b>	<b>66,000,000.00</b>						<b>66,000,000.00</b>

(二十三) 资本公积

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

资本溢价（股本溢价）	33,466,240.55	433,759.45		33,900,000.00
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>33,466,240.55</b>	<b>433,759.45</b>		<b>33,900,000.00</b>

**（二十四）专项储备**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,970,901.25	1,807,306.59	2,493,932.54	13,284,275.30
<b>合计</b>	<b>13,970,901.25</b>	<b>1,807,306.59</b>	<b>2,493,932.54</b>	<b>13,284,275.30</b>

注：专项储备—安全生产费系公司根据财政部安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的相关规定，按照工程造价的1.5%计提。

**（二十五）盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,792,992.27			14,792,992.27
任意盈余公积	2,535,088.26			2,535,088.26
<b>合计</b>	<b>17,328,080.53</b>			<b>17,328,080.53</b>

**（二十六）未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	-29,589,847.09	58,920,645.35
加：本期净利润	-40,073,332.38	-88,510,492.44
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		
其他减少		
<b>期末未分配利润</b>	<b>-69,663,179.47</b>	<b>-29,589,847.09</b>

**（二十七）营业收入、营业成本**

1. 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	203,117,222.71	214,850,552.39	282,264,008.56	322,843,494.69
其中 1. 销售	53,572,254.06	50,551,688.93	53,924,832.26	50,510,495.20



2. 施工	120,487,105.88	141,239,769.47	212,049,243.46	255,371,850.29
3. 技术服务	11,985,851.26	8,478,164.18	4,425,827.04	4,352,782.89
4. 再生能源	17,072,011.51	14,580,929.81	11,864,105.80	12,608,366.31
其他业务	1,020,393.48	309,300.66	1,128,981.95	281,970.70
其中 1. 租赁	523,349.94	309,300.66	1,128,981.95	281,970.70
2. 其他	497,043.54			
<b>合计</b>	<b>204,137,616.19</b>	<b>215,159,853.05</b>	<b>283,392,990.51</b>	<b>323,125,465.39</b>

2. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
西安市地下铁道有限责任公司	49,189,947.67	24.10
中铁四局集团电气化工程有限公司	22,253,601.08	10.90
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	19,155,643.77	9.38
中科院长春光学精密机械与物理研究所	11,520,214.60	5.64
伊犁哈萨克自治州中医医院	5,832,504.16	2.86
<b>合计</b>	<b>107,951,911.28</b>	<b>52.88</b>

(二十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	378,126.11	354,604.27
教育费附加	167,562.85	156,103.14
地方教育附加	111,722.11	101,847.25
印花税	86,333.39	76,711.21
房产税	346,042.86	234,832.81
土地使用税	70,502.18	70,502.18
车船使用税		11,243.40
资源税	15,973.96	
<b>合计</b>	<b>1,176,263.46</b>	<b>1,005,844.26</b>

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,056,504.31	3,713,801.96
业务招待费	121,212.79	223,569.82

办公费	61,930.68	94,783.44
差旅费	89,221.47	74,125.61
车辆运输费	111,333.14	157,896.05
其他	1,078,886.64	274,693.29
<b>合计</b>	<b>3,519,089.03</b>	<b>4,538,870.17</b>

**(三十) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
人工费用	10,429,195.40	13,226,786.08
办公及差旅费	4,252,241.71	3,915,789.92
折旧及摊销	1,008,551.42	1,090,270.78
中介机构费	1,266,154.11	855,675.27
税金	262,821.78	128,023.74
其他	7,973,034.65	2,364,077.41
<b>合计</b>	<b>25,191,999.07</b>	<b>21,580,623.20</b>

**(三十一) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
人工费用	4,531,053.89	7,138,351.82
办公及差旅费	616,622.60	1,139,936.60
折旧及摊销	192,052.14	206,624.50
中介机构费	56,488.66	9,525.95
材料	724,797.00	
其他	1,203.00	
<b>合计</b>	<b>6,122,217.29</b>	<b>8,494,438.87</b>

**(三十二) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	3,896,340.13	6,526,107.38
减：利息收入	51,715.42	67,170.59
汇兑净损失		
手续费	227,940.99	451,762.77
其他		

合计	4,072,565.70	6,910,699.56
----	--------------	--------------

**(三十三) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-3,134,649.84	8,550,805.84
商誉减值准备		
<b>合计</b>	<b>-3,134,649.84</b>	<b>8,550,805.84</b>

**(三十四) 其他收益**

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2015 年度西安市技术交易输出方奖补	200,000.00	200,000.00	与收益相关
2012-2013 年高推专项项目资金		450,000.00	与收益相关
2017 重点研发补助		50,000.00	与收益相关
2016 年优惠政策补贴	950,500.00	1,439,900.00	与收益相关
高新技术产业发展第八批项目资金		900,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>1,150,500.00</b>	<b>3,039,900.00</b>	

**(三十五) 投资收益**

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	7,359,714.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
理财产品收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利		
<b>合计</b>	<b>7,359,714.00</b>	

**(三十六) 资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得或损失	11,626.65	
<b>合计</b>	<b>11,626.65</b>	

**(三十七) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废利得			
其他	21,932.78	165,655.49	21,932.78
<b>合计</b>	<b>21,932.78</b>	<b>165,655.49</b>	<b>21,932.78</b>

**(三十八) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失		5,822.01	
罚款支出	65,077.15	4,085,131.13	65,077.15
赔偿款	175,000.00	92,002.16	175,000.00
<b>合计</b>	<b>240,077.15</b>	<b>4,182,955.30</b>	<b>240,077.15</b>

**(三十九) 所得税费用**

1. 明细情况

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		3,399.45
递延所得税费用	790,334.69	-2,349,274.65
<b>合计</b>	<b>790,334.69</b>	<b>-2,345,875.20</b>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-39,666,025.29	-91,791,156.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,246,767.61	-13,697,537.25
子公司适用不同税率的影响	-635.79	-437,978.47
调整以前期间所得税的影响		3,399.45
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,500.89	2,164,970.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,592,319.24	9,621,270.41
上年税率与本年税率差异影响数		
税收优惠影响		
投资收益影响		

研究开发费等加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,607,082.04	
<b>所得税费用</b>	<b>790,334.69</b>	<b>-2,345,875.20</b>

#### （四十）现金流量表项目注释

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的银行存款利息	51,715.42	67,170.59
收到与收益相关的政府补助	1,150,500.00	3,039,900.00
收往来款	38,247,043.43	18,112,855.41
收保证金、押金	25,749,680.64	40,237,563.55
收备用金	4,074,450.38	13,506,182.41
<b>合计</b>	<b>69,273,389.87</b>	<b>74,963,671.96</b>

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用支出	7,300,167.97	9,505,924.33
金融机构手续费	227,940.99	445,834.38
付保证金、押金	8,720,057.27	7,477,700.00
付往来款	19,055,119.27	6,438,250.34
付备用金	628,700.00	1,229,000.00
<b>合计</b>	<b>35,931,985.50</b>	<b>25,096,709.05</b>

#### （四十一）现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	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	-40,456,359.98	-89,445,281.39
加：资产减值准备	-3,134,649.84	8,550,805.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,298,072.93	1,501,070.01
无形资产摊销	4,945,440.12	4,945,440.12
长期待摊费用摊销	200,000.04	321,584.73
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）	-11,626.65	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,822.01

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,896,340.13	6,526,107.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,359,714.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	790,334.69	-2,349,274.65
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）	-22,233,761.24	111,841,863.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	109,672,406.00	-63,629,233.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,497,927.97	54,299,457.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,108,554.23	32,568,361.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	28,211,387.57	26,635,153.27
减：现金的期初余额	26,635,153.27	33,355,087.02
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	1,576,234.30	-6,719,933.75

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	28,211,387.57	26,635,153.27
其中：库存现金	227,006.39	155,935.91
可随时用于支付的银行存款	27,984,381.18	26,479,217.36
可随时用于支付的其他货币资金		
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	28,211,387.57	26,635,153.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（四十二）所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	9,033,612.50	用于公司贷款抵押担保
固定资产	7,524,154.51	用于公司贷款抵押担保
<b>合计</b>	<b>16,557,767.01</b>	

## 八、合并范围的变更

1. 本公司 2018 年 6 月 6 日召开第七届董事会第八次会议决议，处置“西安联创时代物联科技有限公司”51%的股权，截止处置之日，公司尚未出资，2018 年合并范围不包括该子公司。

2. 本公司 2018 年 6 月 6 日召开第七届董事会第八次会议决议，成立“西安四联清洁能源有限公司”，注册资本为人民币 100.00 万元，截止 2018 年 12 月 31 日出资 20.00 万元，自成立日起将该公司纳入合并财务报表范围。

3. 本公司于 2018 年 7 月 2 日披露了关于全资子公司“西安四联能源科技有限公司”完成注销的公告，该子公司自注销之日起不再纳入合并报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

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	
西安四联物业管理有限公司	西安市	西安市	物业管理	100.00		投资设立
西安芯通信息科技有限公司	西安市	西安市	科技推广和应用服务业	51.67		非同一控制下企业合并
西安四联清洁能源有限公司	西安市	西安市	清洁能源	100.00		投资设立

### (二) 重要的非全资子公司

#### 1. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西安芯通信息科技有限公司	48.33	-383,027.60		-1,121,935.33

#### 2. 重要非全资子公司的主要财务信息

##### (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

西安芯通信息 科技有限公司	1,402,018.11	1,402,018.11	3,723,423.72	3,723,423.72
------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
西安芯通信息科 技有限公司	1,305,387.91	-792,525.56		-388,424.18

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自应收账款、其他应收款。公司已制定适当的信用政策，并且不断检查和评估这些信用风险，必要时采取有效的措施规避风险。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司应收前五大客户的账款占本公司应收账款总额的 27.80%。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(三) 市场风险

市场风险主要为利率风险，本公司的利率风险主要产生于银行借款，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。目前利率处于下降趋势，利率变动对公司产生不利影响的风险较小。

十一、关联方及关联交易

(一) 本公司母公司情况

本公司的控股股东及最终控制方



自然人姓名	关联关系	住所	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
张琪夫妇	公司控股股东	西安市	30.44	30.44

注：张琪持有公司 1,685.90 万股股权，其配偶鄂蜀豫持有公司 323.10 万股股权，两人合计持有公司 30.44% 的股权。鄂蜀豫作为公司的董事长和总经理，在公司的日常经营活动中，始终对公司股东大会和董事会决议以及公司的重大经营及决策事项具有实际控制，故张琪夫妇为本公司之最终控制方。

## （二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## （三）本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

## （四）关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
西安芯通信息科技有限公司	房租	147,506.74	18,952.38
西安芯通信息科技有限公司	项目服务	1,121,174.76	

### 2. 关联担保情况

本公司无作为担保方；

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张琪、鄂蜀豫	10,000,000.00	2016-2-22	2019-2-22	否
张琪、鄂蜀豫	8,000,000.00	2017-5-27	2020-5-27	否
张琪、鄂蜀豫	43,000,000.00	2018-10-22	2019-9-30	否

### 3. 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	1,357,055.00	1,508,067.00

## （五）关联方应收应付款项

### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安芯通信息科技有限公司	181,090.00		25,870.00	
应付账款	西安芯通信息科技有限公司	1,127,000.01			

## 十二、股份支付

本公司在报告期内未发生股份支付事项。

## 十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项：本公司报告期无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项：本公司报告期无需披露的或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

(一) 本公司于 2019 年 2 月 20 日披露了关于全资子公司“西安四联物业管理有限公司”完成注销的公告。

(二) 根据 2019 年 4 月 23 日公司第七届第十二次董事会通过的 2018 年度利润分配预案，本年度不进行分配利润，也不进行资本公积转增股本。

## 十五、其他重要事项

(一) 本公司报告期内未发生需披露的非货币性资产交换、债务重组、企业合并事项。

(二) 本公司期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具，无以公允价值计量的资产和负债及外币金融资产和外币金融负债。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	2,661,878.29	1,617,808.65
应收账款	106,153,030.60	186,046,652.02
<b>合计</b>	<b>108,814,908.89</b>	<b>187,664,460.67</b>

#### 1. 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑票据	1,911,325.29	1,175,548.65
商业承兑票据	750,553.00	442,260.00
<b>合计</b>	<b>2,661,878.29</b>	<b>1,617,808.65</b>

#### 2. 应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	141,978,218.29	100.00	35,825,187.69	25.23	106,153,030.60
其中：1. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	141,797,128.29	99.87	35,825,187.69	25.27	105,971,940.60
2. 无风险组合的应收账款	181,090.00	0.13			181,090.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>141,978,218.29</b>	<b>100.00</b>	<b>35,825,187.69</b>	<b>25.23</b>	<b>106,153,030.60</b>

(续上表)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	226,229,306.31	100.00	40,182,654.29	17.76	186,046,652.02
其中：1. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	226,203,436.31	99.99	40,182,654.29	17.76	186,020,782.02
2. 无风险组合的应收账款	25,870.00	0.01			25,870.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>226,229,306.31</b>	<b>100.00</b>	<b>40,182,654.29</b>	<b>17.76</b>	<b>186,046,652.02</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	44,979,147.79	2,248,957.39	5.00
1 至 2 年	33,192,590.59	3,319,259.06	10.00
2 至 3 年	42,513,850.90	12,754,155.27	30.00
3 至 4 年	5,384,332.04	2,692,166.02	50.00
4 至 5 年	4,582,785.08	3,666,228.06	80.00
5 年以上	11,144,421.89	11,144,421.89	100.00
<b>合计</b>	<b>141,797,128.29</b>	<b>35,825,187.69</b>	<b>25.27</b>

(续上表)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	124,091,337.77	6,204,566.88	5.00
1 至 2 年	58,978,511.42	5,897,851.14	10.00
2 至 3 年	13,895,169.18	4,168,550.75	30.00
3 至 4 年	7,414,179.96	3,707,089.98	50.00
4 至 5 年	8,098,212.20	6,478,569.76	80.00
5 年以上	13,726,025.78	13,726,025.78	100.00
<b>合计</b>	<b>226,203,436.31</b>	<b>40,182,654.29</b>	<b>17.76</b>

(3) 组合中，无风险组合的应收账款

单位名称	款项性质	金额	年限	坏账准备期末余额
西安芯通信息科技有限公司	房租	181,090.00	1 年以内、1-2 年	关联方不计提坏账
<b>合计</b>		<b>181,090.00</b>		

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度转回的坏账准备金额为 4,357,466.60 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额 1,454,834.36 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
八冶建设集团第一建设有限公司	工程款	18,705,500.00	2-3 年	13.17
中铁四局集团电气化工程有限公司	工程款	6,972,705.29	1 年以内	4.91
西安飞机工业(集团)建设工程有限公司	工程款	4,945,895.87	1-2 年	3.48

西安市地下铁道有限责任公司	工程款	4,783,743.03	1-2 年	3.37
伊犁哈萨克自治州中医医院	工程款	4,007,479.26	1 年以内	2.82
<b>合计</b>		<b>39,415,323.45</b>		<b>27.76</b>

(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	15,478,512.37	22,770,554.80
<b>合计</b>	<b>15,478,512.37</b>	<b>22,770,554.80</b>

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,991,720.80	100.00	5,513,208.43	26.26	15,478,512.37
其中: 1. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	15,864,230.54	75.57	5,513,208.43	34.75	10,351,022.11
2. 无风险组合的其他应收款	5,127,490.26	24.43			5,127,490.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>20,991,720.80</b>	<b>100.00</b>	<b>5,513,208.43</b>	<b>26.26</b>	<b>15,478,512.37</b>

(续上表)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	29,091,899.58	100.00	6,321,344.78	21.73	22,770,554.80
其中: 1. 按账龄分析法 计提坏账准备的其他 应收款	20,642,845.89	70.96	6,321,344.78	30.62	14,321,501.11
2. 无风险组合的其他 应收款	8,449,053.69	29.04			8,449,053.69
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款					
<b>合计</b>	<b>29,091,899.58</b>	<b>100.00</b>	<b>6,321,344.78</b>	<b>21.73</b>	<b>22,770,554.80</b>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,353,212.59	167,660.63	5.00
1 至 2 年	5,386,916.77	538,691.68	10.00
2 至 3 年	2,554,635.80	766,390.74	30.00
3 至 4 年	852,000.00	426,000.00	50.00
4 至 5 年	515,000.00	412,000.00	80.00
5 年以上	3,202,465.38	3,202,465.38	100.00
<b>合计</b>	<b>15,864,230.54</b>	<b>5,513,208.43</b>	<b>34.75</b>

(续上表)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,932,918.01	296,645.89	5.00
1 至 2 年	6,211,515.68	621,151.57	10.00
2 至 3 年	2,425,322.00	727,596.60	30.00
3 至 4 年	1,746,505.82	873,252.91	50.00
4 至 5 年	2,619,432.88	2,095,546.31	80.00
5 年以上	1,707,151.50	1,707,151.50	100.00
<b>合计</b>	<b>20,642,845.89</b>	<b>6,321,344.78</b>	<b>30.62</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备的金额为 808,136.35 元。

(4) 本期实际核销的其他应收账款情况

本期实际核销的其他应收账款为 7,365,010.95 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	金额	是否关联方	账龄	占其他应收账款总额的比例 (%)
江西联泰科技有限公司	借款	1,800,000.00	否	1-2 年	8.57
宝鸡市银光电力机具有限责任公司	借款	1,500,000.00	否	5 年以上	7.15
陕西瑞德实业发展有限公司	借款	1,450,000.00	否	2-3 年	6.91
汉中至略阳高速公路项目部	保证金	1,280,426.00	否	1-2 年	6.10
宝鸡智邦石油机械有限公司	借款	700,000.00	否	3-4 年	3.33
<b>合计</b>		<b>6,730,426.00</b>			<b>32.06</b>

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类披露

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,060,000.00	1,860,000.00	3,200,000.00
对联营、合营企业投资			
<b>合计</b>	<b>5,060,000.00</b>	<b>1,860,000.00</b>	<b>3,200,000.00</b>

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,860,000.00	1,860,000.00	8,000,000.00
对联营、合营企业投资			
<b>合计</b>	<b>9,860,000.00</b>	<b>1,860,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>

2. 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
西安四联能源科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
西安四联物业管理有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

西安芯通信 息科技有限 公司	1,860,000.00			1,860,000.00	1,860,000.00
西安四联清 洁能源有限 公司		200,000.00		200,000.00	
<b>合计</b>	<b>9,860,000.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>5,060,000.00</b>	<b>1,860,000.00</b>

#### (四) 营业收入、营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	201,811,834.80	214,772,340.39	282,000,027.98	322,789,083.69
其中 1. 销售	53,572,254.06	50,551,688.93	53,924,832.26	50,510,495.20
2. 施工	120,487,105.88	141,239,769.47	212,049,243.46	255,371,850.29
3. 技术服务	10,680,463.35	8,399,952.18	4,161,846.46	4,298,371.89
4. 可再生能源	17,072,011.51	14,580,929.81	11,864,105.80	12,608,366.31
其他业务	2,262,074.98	309,300.66	1,147,934.33	281,970.70
其中 1. 租赁	1,765,031.44	309,300.66	1,147,934.33	281,970.70
2. 其他	497,043.54			
<b>合计</b>	<b>204,073,909.78</b>	<b>215,081,641.05</b>	<b>283,147,962.31</b>	<b>323,071,054.39</b>

##### 2. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
西安市地下铁道有限责任公司	49,189,947.67	24.10
中铁四局集团电气化工程有限公司	22,253,601.08	10.90
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	19,155,643.77	9.39
中科院长春光学精密机械与物理研究所	11,520,214.60	5.65
伊犁哈萨克自治州中医医院	5,832,504.16	2.86
<b>合计</b>	<b>107,951,911.28</b>	<b>52.90</b>

#### (五) 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	-50,954,019.47	-88,967,640.32
加：资产减值准备	-3,134,014.77	10,023,697.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,294,753.37	1,201,331.74
无形资产摊销	4,945,440.12	4,945,440.12
长期待摊费用摊销	200,000.04	321,584.73
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）	-11,626.65	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		508.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,896,340.13	6,526,107.38
投资损失（收益以“-”号填列）	5,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	790,334.69	-2,349,274.65
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）	-23,301,722.41	111,841,863.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	110,722,728.16	-63,629,393.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,762,492.04	53,548,302.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,685,721.17	33,462,527.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	25,858,913.26	25,877,278.02
减：现金的期初余额	25,877,278.02	31,743,045.39
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	-18,364.76	-5,865,767.37
2. 现金及现金等价物的构成		
项目	本期金额	上期金额
一、现金	25,858,913.26	25,877,278.02

其中：库存现金	190,854.24	118,658.56
可随时用于支付的银行存款	25,668,059.02	25,758,619.46
可随时用于支付的其他货币资金		
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	25,858,913.26	25,877,278.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 十七、补充资料

### （一）非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	11,626.65
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）	1,150,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	

受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-218,144.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	943,982.28
所得税影响额	
少数股东权益影响额（税后）	
合计	943,982.28

**（二）净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		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	-49.98%	-0.61	-0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-51.14%	-0.63	-0.63

四联智能技术股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

西安市高新区科技二路 72 号四联大厦三楼证券部