

新冠亿碳
NCOC

新冠亿碳

NEEQ : 430275

武汉新冠亿碳环境资源开发
股份有限公司

NCOC Co., Ltd.

半年度报告

2013

公 司 半 年 大 事 记

2013 年 04 月 11 日，合肥新冠
能源开发有限公司第三次获得联合国
EB 签发减排量 CER77，025 吨。

2013 年 05 月 21 日，获得中华
人民共和国知识产权局授予武汉新
冠亿碳能源开发有限公司（股改前公
司名称）“填埋气收集系统的冷凝液
简易排放装置”实用新型专利权通知
书。

专利号：201320032287.7

发文序号：2013051500670790

2013 年 07 月 03 日，南昌新冠
能源开发有限公司获得南昌市发展
和改革委员会向江西省能源局《关于
南昌新冠能源开发有限公司新增装
机的请示》的行文，文中明确指出“同
意该项目开展前期工作”。

2013

目录

基本信息

1 公司概况	04
2 主要会计数据与关键指标	05
3 管理层讨论与分析	06

财务信息

4 财务报表	08
5 财务报表附注	22

非财务信息

6 重要事项	45
7 股本变动及股东情况	46
8 董事、监事、高管及核心员工情况	48

声明与提示

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员是否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。是 ☒ 否 ☐

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)是否保证半年度报告中财务信息的真实、完整。是 ☒ 否 ☐

1 公司概况

公司信息

法定代表人	杨立德
注册地址	武汉市江汉区江兴路6号江汉经济开发区汉口创业中心三楼
办公地址	武汉市武昌区临江大道 96 号万达中心写字楼 1204
主办券商	长江证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系人

董事会秘书或信息披露事务负责人	顾蕾蕾
电话	027-85487066
传真	027-85487900
电子邮箱	Guleilei220@163.com
联系地址	武汉市武昌区临江大道 96 号万达中心写字楼 1204

运营概况

股份公司成立时间	2013 年 2 月 8 日
挂牌时间	2013 年 8 月 8 日
行业分类	D44
主要产品与服务项目	收集并利用垃圾填埋气等富含甲烷的气体进行发电及获得 CER（核证减排量）
总股本	50,000,000 股
无限售条件的股份数量	无
控股股东、实际控制人及持股比例	新冠投资集团有限公司 85%；实际控制人王琼，未直接持有公司股份。
截至报告期末的股东人数	9
员工人数（包含子公司）	30
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的重要经营资质	南昌新冠和合肥新冠分别取得南昌麦园垃圾填埋场沼气发电项目、合肥市龙泉山生活垃圾填埋气发电项目的特许经营权。

自愿披露

<p>公司属于可再生能源发电企业。2013 年上半年，南昌和合肥项目公司通过了资源综合利用认定的年审工作，继续享受增值税和所得税的税收优惠。</p> <p>公司具有两个核心竞争力：一是拥有自主开发的“垃圾填埋场渗滤液导排和填埋气收集系统”的专利技术，该技术能够有效提高垃圾填埋气收集效率；二是拥有一支稳定且具有丰富运营经验的技术队伍，可有效降低运行成本；且已经成功运营两个大型垃圾填埋场的填埋气发电项目，在国内垃圾填埋气发电领域具有较高的知名度。</p>

2 主要会计数据与关键指标

盈利 能力

	本期	上年同期	增减比例（%）
营业收入	11,342,011.59	17,519,449.53	-35%
毛利率	53%	71%	-25%
归属于挂牌公司股东的净利润	3,395,835.49	8,873,456.51	-62%
加权平均净资产收益率	0.05	0.16	-67%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.18	-62%

偿债 能力

	本期期末	上年度期末	增减比例（%）
总资产	75,776,057.28	97,932,406.11	-23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.28	5%
资产负债率	11%	34%	-69%
流动比率	2.71	1.28	112%
利息保障倍数	14.22	17.40	-18%

营运 情况

	本期	上年同期	增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	29,885,352.23	-15,575,396.78	292%
应收账款周转率	2.58	9.42	-73%
存货周转率	4.82	19.34	-75%

成长 情况

	本期	上年同期	增减比例（%）
总资产增长率	-23%	37%	-161%
营业收入增长率	-35%	50%	-170%
净利润增长率	-62%	100%	-162%

3 管理层讨论与分析

商业模式

本公司是处于其他电力生产行业中的生物质发电行业。拥有核心技术在于其专利技术“垃圾填埋场渗滤液导排和填埋气收集系统”，该系统结合了渗滤液导排系统与填埋气收集系统，解决了在填埋气收集过程中，渗滤液对填埋气的抑制作用，该技术比国内同类单纯的钻井收集系统技术的效率更高。同时在该系统内，公司另有三项创新技术装置，已申报实用新型专利，其中一项创新技术装置已获得专利权，这些组合创新技术能有效提高气体收集效率。

公司还拥有一支气体收集、CDM 项目及发电运行管理团队，向电力公司提供优质电力资源，向国际碳交易商提供优质的碳信用产品。

公司电力产品以合同的方式向当地的电网公司销售，公司项目在燃烧填埋气及发电上网替代燃煤过程中产生温室气体减排量，经清洁发展机制执行委员会（CDM EB）签发后，该核证减排量以合同的方式销往国外碳市场。

本报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

经营情况

我公司 2013 年 1-6 月实现发电收入 1134 万元，较上年同期增长 12.61%；毛利率 53%，较上年同期增加 1.37%；实现净利润 339.58 万元。发电项目盈利能力较上年增涨 66%。

截止至 2012 年 6 月 30 日公司总资产 7578 万元。报告期内公司按期归还了银行贷款 2950 万元，期末货币资金较上年末减少 210 万元。

公司本期合并利润总额较上年同期下降，主要原因是：CDM 项目核查周期的特点，因此本报告期内未完成交易。目前签发核证减排量 CERS 为 77,025 吨，DOE 核查减排量 CER 为 109,705 吨。

南昌子公司扩容 2MW 前期工作已开展，设备已定购。

风险与价值

截止 2013 年 6 月 30 日，股份报价转让说明书中披露的风险提示项，没有发生重大变化。

公司设备维护及改造显露成效。报告期公司发电收入稳定，较上年同期上涨 12.61%；毛利率也增加 1.37%。公司同时力争采用技术手段提高现有的垃圾填埋气发电项目的气体收集率，机组发电效率，增加机组运行时间，增加装机容量等方式提高现有项目的产出。目前南昌项目增加 2MW 机组的前期工作已经开展，同时积极开发县级市等中型城市的垃圾填埋气市场，增加项目数量。

CERS（核证减排量）价格受国际碳交易市场价格波动的影响，影响报告期收益。但目前已签发或已提交核查的 CDM 减排量可作为存货，待市场价格合适时进行交易。目前有两个利好消息：一是欧洲议会投票通过重振欧盟碳排放交易制度，议案预计 900 万份许可证暂时退出流通；二是欧盟决定从 2013 年 5 月 1 日起禁止欧盟企业使用源自 HFC-23 和己二酸项目 N₂O 排放产生的 CER/ERU，减少了 CER 在欧盟市场的供应量，有利于 CER 价格的提升。

4 财务报表

4-1 资产负债表（未经审计）

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：武汉新冠亿碳环境资源开发股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	一、1	12,357,475.93	14,465,068.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	一、2	5,056,942.31	3,719,046.93
预付款项	一、3	1,160,038.70	534,871.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	一、4	685,587.99	22,695,976.40
买入返售金融资产			
存货	一、5	2,897,991.90	1,811,483.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		22,158,036.83	43,226,447.72

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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			
固定资产	一、6	49,962,829.05	52,186,001.97
在建工程	一、7	2,015,226.40	1,055,899.95
工程物资	一、8	337,833.35	348,030.80
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	一、9	3,000.00	3,300.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、10	1,251,116.46	1,064,710.48
递延所得税资产	一、11	48,015.19	48,015.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		53,618,020.45	54,705,958.39
资产总计		75,776,057.28	97,932,406.11

合并资产负债表（续）

2013 年 6 月 30 日

编制单位： 武汉新冠亿碳环境资源开发股份有限公司

单位: 人民币元

负债及股东（所有者）权 益	附注	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	一、13	0.00	29,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	一、14	1,947,726.31	1,427,312.26
预收款项		0.00	0.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	一、15	196,887.89	170,970.94
应交税费	一、16	1,029,056.16	2,627,829.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款	一、17	5,000,257.56	
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			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,173,927.92	33,726,112.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		8,173,927.92	33,726,112.24
股东（所有者）权益：			
股本（实收资本）	一、18	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	一、19	1,008,503.79	1,451.40
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	一、20		100,705.24
一般风险准备			
未分配利润	一、21	16,593,625.57	14,104,137.23
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		67,602,129.36	64,206,293.87
少数股东权益			
股东（所有者）权益合计		67,602,129.36	64,206,293.87
负债和股东（所有者）权益总计		75,776,057.28	97,932,406.11

法定代表人: 杨立德

主管会计工作负责人: 顾蕾蕾

会计机构负责人: 顾蕾蕾

4-2 利润表（未经审计）

合 并 利 润 表

编制单位： 武汉新冠亿碳环境资源开发股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013 年上半年	2012 年上半年
一、营业总收入		11,342,011.59	17,519,449.53
其中：营业收入	一、22	11,342,011.59	17,519,449.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,690,374.76	7,779,071.76
其中：营业成本	一、22	5,302,175.85	5,124,503.37
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			
营业税金及附加	一、23	172,636.36	129,822.21
销售费用			
管理费用	一、24	2,852,257.52	1,946,649.83
财务费用	一、25	333,214.14	548,005.46
资产减值损失	一、26	30,090.89	30,090.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,651,636.83	9,740,377.77
加：营业外收入	一、27	1,828,132.22	749,325.75

减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,479,769.05	10,489,703.52
减：所得税费用	一、28	1,083,933.56	1,616,247.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,395,835.49	8,873,456.51
其中：被合并方在合并前实现利润			
归属于母公司所有者的净利润		3,395,835.49	8,873,456.51
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.18
（二）稀释每股收益		0.07	0.18
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,395,835.49	8,873,456.51
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人： 杨立德

主管会计工作负责人：顾蕾蕾

会计机构负责人：顾蕾蕾

4-3 现金流量表（未经审计）

合并现金流量表

2013 年 1 月至 2013 年 6 月

编制单位：武汉新冠亿碳环境资源开发股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013 年 6 月	2012 年 6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,902,167.29	16,686,534.69
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		1,828,132.22	749,325.75
收到其他与经营活动有关的现金	一、29	30,478,461.99	8,326,138.24
经营活动现金流入小计		44,208,761.50	25,761,998.68
购买商品、接受劳务支付的现金		3,378,490.53	3,024,367.43
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		2,087,632.44	1,616,302.34
支付的各项税费		4,459,603.04	1,597,242.47
支付其他与经营活动有关的现金	一、29	4,397,683.26	35,099,483.22
经营活动现金流出小计		14,323,409.27	41,337,395.46
经营活动产生的现金流量净额	一、30	29,885,352.23	-15,575,396.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,153,959.54	1,770,058.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,153,959.54	1,770,058.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,153,959.54	-1,770,058.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
借款收到的现金			29,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	29,500,000.00
偿还债务支付的现金		29,500,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		338,985.74	639,600.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		29,838,985.74	15,639,600.80
筹资活动产生的现金流量净额		-29,838,985.74	13,860,399.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-5.36
五、现金及现金等价物净增加额		-2,107,593.05	-3,485,060.94
加：期初现金及现金等价物余额		14,465,068.98	16,333,582.08
六、期末现金及现金等价物余额		12,357,475.93	12,848,521.14

法定代表人：杨立德

主管会计工作负责人：顾蕾蕾

会计机构负责人：顾蕾蕾

4-4 母公司资产负债表（未经审计）

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：武汉新冠亿碳环境资源开发股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,762,397.56	9,870,888.94
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	二. 1	30,338,231.98	50,485,465.60
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		36,100,629.54	60,356,354.54
非流动资产			
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	二. 2	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		138,600.00	161,037.85
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			-
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,138,600.00	20,161,037.85
资产总计		56,239,229.54	80,517,392.39

母公司资产负债表（续）

2013 年 6 月 30 日

编制单位：武汉新冠亿碳环境资源开发股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东（所有者）权益	附注	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		-	29,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		30,199.40	8,888.60
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,000,000.00	-
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,030,199.40	29,508,888.60
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		5,030,199.40	29,508,888.60
股东（所有者）权益：			
股本（实收资本）		50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积		1,008,503.79	1,451.40
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		-	100,705.24
一般风险准备			
未分配利润		200,526.35	906,347.15
股东（所有者）权益合计		51,209,030.14	51,008,503.79
负债和股东（所有者）权益总计		56,239,229.54	80,517,392.39

法定代表人： 杨立德

主管会计工作负责人： 顾蕾蕾

会计机构负责人：顾蕾蕾

4-5 母公司利润表（未经审计）

母公司利润表

2013 年 1 月至 2013 年 6 月

编制单位：武汉新冠亿碳环境资源开发股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2013 年 6 月	2012 年 6 月
一、营业收入		
减：营业成本		
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	1,065,555.86	292,090.79
财务费用	333,917.79	636,193.38
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,600,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	200,526.35	-928,284.17
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	200,526.35	-928,284.17
减：所得税费用		9,749.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	200,526.35	-938,033.17
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	200,526.35	-938,033.17

法定代表人：杨立德

主管会计工作负责人：顾蕾蕾

会计机构负责人：顾蕾蕾

4-6 母公司现金流量表（未经审计）

母公司现金流量表

2013 年 1 月至 2013 年 6 月

编制单位： 武汉新冠亿碳环境资源开发股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2013-6-30	2012-6-30
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,713,451.26	28,277,992.41
经营活动现金流入小计	34,713,451.26	28,277,992.41
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	241,550.50	205,380.98
支付的各项税费		-
支付其他与经营活动有关的现金	10,341,406.40	38,503,347.63
经营活动现金流出小计	10,582,956.90	38,708,728.61
经营活动产生的现金流量净额	24,130,494.36	-10,430,736.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,600,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,600,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	-	-
投资活动产生的现金流量净额	1,600,000.00	-

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
借款收到的现金		29,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	-	29,500,000.00
偿还债务支付的现金	29,500,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	338,985.74	639,600.80
支付其他与筹资活动有关的现金		-
筹资活动现金流出小计	29,838,985.74	15,639,600.80
筹资活动产生的现金流量净额	-29,838,985.74	13,860,399.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,108,491.38	3,429,663.00
加：期初现金及现金等价物余额	9,870,888.94	702,240.12
六、期末现金及现金等价物余额	5,762,397.56	4,131,903.12

法定代表人： 杨立德 主管会计工作负责人： 顾蕾蕾 会计机构负责人： 顾蕾蕾

5 财务报表附注

5-1 财务报表附注详情索引			
项目	是	否	索引
半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化		√	
半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化		√	
是否存在前期差错更正		√	
企业经营是否存在季节性或者周期性特征		√	
合并财务报表的合并范围是否发生变化		√	
是否存在需要根据规定披露分部报告的信息		√	
是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项		√	
上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化		√	
重大的长期资产是否转让或者出售		√	
重大的固定资产和无形资产是否发生变化		√	
是否存在重大的研究和开发支出		√	
是否存在重大的资产减值损失		√	

5-2 财务报表附注详情

5-2-1 会计政策变更
无
5-2-2 会计估计变更
无
5-2-3 前期差错更正
无
5-2-4 企业经营季节性或者周期性特征
无
5-2-5 合并报表的合并范围
未变化。
5-2-6 分部报告
不适用
5-2-7 非调整事项
无
5-2-8 或有负债与或有资产
无
5-2-9 长期资产
无
5-2-10 固定资产与无形资产
见注释一、6 和 9。
5-2-11 研究与开发支出

未单独核算
5-2-12 资产减值损失
见注释一、26。

5-3 财务报表项目注释

一、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-		134,676.52			194.57
人民币	-		134,676.52			194.57
银行存款：	-		12,222,799.41			14,464,874.41
人民币	-		12,222,799.41			14,464,874.41
欧元	-					
合 计	-		12,357,475.93			14,465,068.98

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2013 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	5,174,565.61	100.00	117,623.30	5-10
其中：组合 1 非关联方应收款项（公司员工除外）	5,174,565.61	100.00	117,623.30	5-10
合 计	5,174,565.61	100.00	117,623.30	5-10

续上表

种类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	3,806,579.34	100.00	87,532.41	5.00
其中：组合 1 非关联方应收款项（公司员工除外）	3,806,579.34	100.00	87,532.41	5.00
合 计	3,806,579.34	100.00	87,532.41	5.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内	3,423,917.31	66.17		2,055,931.14	54.01	
1 至 2 年	1,148,830.51	22.20	57,441.52	1,750,648.20	45.99	87,532.41
2 至 3 年	601,817.79	11.63	60,181.78			
合 计	5,174,565.61	100.00	117,623.30	3,806,579.34	100.00	87,532.41

(2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2013 年 6 月 30 日, 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江西南昌供电公司	非关联方	3,201,682.61	1 年内、1-2 年、2-3 年	61.87
安徽省电力公司	非关联方	1,972,883.00	1 年内	38.13
合 计		5,174,565.61		100.00

注: 2011 年 11 月 29 日财政部、国家发展改革委、国家能源局发布《可再生能源发展基金征收使用管理暂行办法》, 从 2012 年 1 月份开始, 可再生能源电价补贴由财政部负责, 而 2012 年之前的可再能源补贴仍旧由原主管部委负责。子公司南昌新冠能源开发有限公司剩余 2011 年 5 月-2011 年 10 月电价补贴 1,750,648.20 元尚未结算, 尚待上级部门通知结算。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,160,038.70	100.00	534,871.65	100.00
1 至 2 年				
合 计	1,160,038.70	100.00	534,871.65	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州市力宇新能源科技有限公司	非关联方	660,000.00	1 年内	预付机组货款
广州市深发机电实业发展有限公司	非关联方	222,847.70	1 年内	预付材料款
南昌沧海管道管件经营部	非关联方	49,860.00	1 年内	预付管材款
江西科晨高新技术发展有限公司	非关联方	42,000.00	1 年内	预付电能表校准费
江西亚细亚国际旅行社 非关联方	非关联方	37,230.00	1 年内	预付活动经费
合 计		1,011,937.70		

(3) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2013 年 6 月 30 日, 预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2013 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	685,587.99	100.00		
其中组合 1 非关联方应收款项(公司员工除外)				
组合 2 公司员工及关联方应收款项	685,587.99	100.00		
合 计	685,587.99	100.00		

续上表

种类	2012 年 12 月 31 日			
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,695,976.40	100.00		
其中组合 1 非关联方应收款项(公司员工除外)				
组合 2 公司员工及关联方应收款项	22,695,976.40	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	22,695,976.40	100.00		

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	2013 年 6 月 30 日	坏账准备
组合 2 公司员工及关联方应收款项	685,587.99	-

注: 上述组合 2 中其他应收款余额均与对方核对一致, 不计提坏账准备。

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2013 年 6 月 30 日, 其他应收款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
CDM 项目	607,765.64	CER 费用

5、 存货

项目	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,897,991.90		2,897,991.90	1,811,483.76		1,811,483.76

6、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 6 月 31 日
一、账面原值合计：	71,919,519.60	676,714.39	0.00	72,596,233.99
其中：房屋及建筑物	15,308,764.20	0.00	0.00	15,308,764.20
机器设备	55,488,859.52	674,509.26	0.00	56,163,368.78
运输工具	471,539.00	0.00	0.00	471,539.00
办公设备	650,356.88	2,205.13	0.00	652,562.01
二、累计折旧合计：	19,733,517.63	2,899,887.31	0.00	22,633,404.94
其中：房屋及建筑物	4,145,066.24	828,133.80	0.00	4,973,200.04
机器设备	14,878,458.86	2,007,388.27	0.00	16,885,847.13
运输工具	236,561.86	28,708.08	0.00	265,269.94
办公设备	473,430.67	35,657.16	0.00	509,087.83
三、固定资产账面净值合计	52,186,001.97	0.00		49,962,829.05
其中：房屋及建筑物	11,163,697.96	0.00		10,335,564.16
机器设备	40,610,400.66	0.00		39,277,521.65
运输工具	234,977.14	0.00		206,269.06
办公设备	176,926.21	0.00		143,474.18
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	52,186,001.97	0.00		49,962,829.05
其中：房屋及建筑物	11,163,697.96	0.00		10,335,564.16
机器设备	40,610,400.66	0.00		39,277,521.65
运输工具	234,977.14	0.00		206,269.06
办公设备	176,926.21	0.00		143,474.18

本年折旧额 2,899,887.31 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 570,099.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
合肥新冠能源开发有限公司经营用房屋建筑物	房屋建筑物所使用的垃圾填埋场土地系城市公用划拨用地，与合作方以长期协议约定替代产权证书。	不办理产权证书
南昌新冠能源开发有限公司经营用房屋建筑物		不办理产权证书

7、 在建工程

(1) 在建工程明细

项目	2013年6月30日			2012年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
气体收集工程-南昌						
气体收集工程-合肥	2,015,226.40		2,015,226.40	1,055,899.95		1,055,899.95
合 计	2,015,226.40		2,015,226.40	1,055,899.95		1,055,899.95

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2012年12月31日	本年增加	转入固定资产	其他减少
气体收集工程-南昌			570,099.00	570,099.00	
气体收集工程-合肥		1,055,899.95	959,326.45		
合 计		1,055,899.95	1,529,425.45	570,099.00	

接上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2013年6月30日
气体收集工程-南昌	100	已完工				自筹	
气体收集工程-合肥		在建				自筹	2,015,226.40
合 计							2,015,226.40

在建工程项目变动情况的说明：

子公司气体收集工程系公司工程部门自行设计、施工，会计期末根据气体部门验收报告结转固定资产。

8、 工程物资

项 目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年6月30日
工程用材料	348,030.80	341,512.00	351,709.45	337,833.35

9、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	6,000.00			6,000.00
金蝶软件	6,000.00			6,000.00
二、累计摊销合计	2,700.00	300.00		3,000.00
金蝶软件	2,700.00	300.00		3,000.00
三、无形资产账面净值合计	3,300.00			3,000.00
金蝶软件	3,300.00			3,000.00
四、减值准备合计				
金蝶软件				
五、无形资产账面价值合计	3,300.00			3,000.00
金蝶软件	3,300.00			3,000.00

(2) 本年摊销额 300.00 元。

10、长期待摊费用

项 目	2012 年 12 月 31 日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2013 年 6 月 30 日	其他减少的原因
机组修理改造 1-南昌	72,072.13		30,888.06		41,184.07	
机组修理改造 2-南昌	124,720.64		53,451.72		71,268.92	
机组修理改造 3-南昌	376,242.06		141,090.78		235,151.28	
CDM 注册费-合肥	0.00				0.00	
CDM 核查费-合肥	27,184.24		18,122.82		9,061.42	
设计费-合肥	0.00					
机组维保费-合肥	464,491.41	674,757.52	244,798.16		894,450.77	
合 计	1,064,710.48	674,757.52	488,351.54		1,251,116.46	

长期待摊费用的说明：

①子公司发电机组每间隔一定周期（如 20000 工作小时）进行的预防性维护保养支出在发生时计入长期待摊费用，根据维护保养所用部件延长的运行周期不同，按照年均 8000 工作小时分期摊销。

②子公司合肥新冠能源开发有限公司发生的 CDM 项目初期注册费、核查、设计费等按照 36 个月摊销。

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
资产减值准备	21,883.10	21,883.10
开办费	26,132.09	26,132.09
合 计	48,015.19	48,015.19

(2) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

项目	金额
资产减值准备	21,883.10
开办费	26,132.09
小计	48,015.19

12、资产减值准备明细

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2016 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	87,532.41	30,090.89			117,623.30

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
质押借款		9,500,000.00
抵押借款		20,000,000.00
合 计		29,500,000.00

(2) 短期借款说明

①2013 年 1 月 4 日公司归还上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行签订编号为 70012012280790 号的《流动资金借款合同》，短期流动资金借款 950 万元。

②2013 年 3 月 21 日公司归还上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行签订编号为 70012012280781 号的《流动资金借款合同》，短期流动资金借款 2000 万元。

14、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	1,339,124.51	818,710.46
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	608,601.80	608,601.80

账龄	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
合 计	1,947,726.31	1,427,312.26

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

截至 2013 年 6 月 30 日, 应付账款中不存在欠付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	与本公司关系	未结算原因
康达机电有限公司	370,817.75	3 年以上	19.04	非关联方	设备质保金
北京时代桃源环境有限公司	80,500.00	3 年以上	4.13	非关联方	设备质保金
深圳特发信息股份公司	27,284.00	3 年以上	1.40	非关联方	设备质保金
南京顺风一派尼尔公司	130,000.05	3 年以上	6.67	非关联方	设备质保金
合 计	608,601.80		31.24		

15、 应付职工薪酬

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	168,670.00	2,540,641.09	2,557,920.09	191,161.99
二、职工福利费		179,090.22	179,090.22	
三、社会保险费		182,020.11	182,020.11	
1、基本医疗保险费		39,834.86	39,834.86	
2、补充医疗保险		-	-	
3、基本养老保险费		125,631.93	125,631.93	
4、年金缴费		-	-	
5、失业保险费		7,833.14	7,833.14	
6 工伤保险费		7,795.90	7,795.90	
7、生育保险费		924.28	924.28	
四、住房公积金		44,425.80	44,425.80	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	2,300.94	30,666.40	31,575.49	5,725.90
七、非货币性福利				
八、其他				
其中：现金结算的股份支付				

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
合 计	170,970.94	2,976,843.62	2,995,031.71	196,887.89

16、 应交税费

项 目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
企业所得税	753,331.91	2,289,042.05
增值税	247,748.32	302,369.60
城市维护建设税	14,703.55	19,286.28
教育费附加	7,432.45	9,071.08
地方教育发展	4,954.97	6,047.44
印花税	435.98	1,631.09
水利基金	448.98	381.50
合 计	1,029,056.16	2,627,829.04

17、 其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	5,000,257.56	

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

截至 2013 年 6 月 30 日，其他应付款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 金额较大的其他应付款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
余万铭	5,000,000.00	往来款

18、 股本

股东名称	2012年12月31日		本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日	
	实收资本金额	比例%			实收资本金额	比例%
新冠投资集团有限公司	42,500,000.00	85.00			42,500,000.00	85.00
杨立德	2,500,000.00	5.00			2,500,000.00	5.00
邹原	1,000,000.00	2.00			1,000,000.00	2.00
顾蕾蕾	1,000,000.00	2.00			1,000,000.00	2.00

赵虎	1,000,000.00	2.00			1,000,000.00	2.00
李幸生	500,000.00	1.00			500,000.00	1.00
马新才	500,000.00	1.00			500,000.00	1.00
孙河川	500,000.00	1.00			500,000.00	1.00
朱忠平	500,000.00	1.00			500,000.00	1.00
合 计	50,000,000.00	100			50,000,000.00	100

19、资本公积

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年6月30日
股本溢价	1,451.40	1,007,052.39		1,008,503.79

2013年2月8日正式变更为股份有限公司，账务上将未分配利润906,347.15元和盈余公积100,705.24元转入资本公积。

20、盈余公积

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年6月30日
法定盈余公积	100,705.24		100,705.24	

21、未分配利润

项目	提取或分配比例	2013上半年度
上年末未分配利润		14,104,137.23
加：年初未分配利润调整数		
本年年初未分配利润		14,104,137.23
加：本期归属于母公司股东的净利润		3,395,835.49
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		906,347.15
期末未分配利润		16,593,625.57

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2013上半年度	2012上半年度
----	----------	----------

项目	2013 上半年度	2012 上半年度
主营业务收入	11,342,011.59	17,519,449.53
其他业务收入		
营业收入合计	11,342,011.59	17,519,449.53
主营业务成本	5,302,175.85	5,124,503.37
其他业务成本		
营业成本合计	5,302,175.85	5,124,503.37

(2) 主营业务（分产品）

产品	2013 上半年度		2012 上半年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
沼气发电	11,342,011.59	5,302,175.85	10,071,590.71	4,846,679.21
CER（核证减排量）出售			7,447,858.82	277,824.16
合 计	11,342,011.59	5,302,175.85	17,519,449.53	5,124,503.37

(4) 主营业务（分地区）

地区	2013 上半年度		2012 上半年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合肥	6,247,595.57	2,717,411.49	12,917,558.69	2,655,825.36
南昌	5,094,416.02	2,584,764.36	4,601,890.84	2,468,678.01
合 计	11,342,011.59	5,302,175.85	17,519,449.53	5,124,503.37

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	2013 上半年度	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽省电力公司	6,247,595.57	55.08
江西南昌供电公司	5,094,416.02	44.92
合 计	11,342,011.59	100.00

接上表

客户名称或序号	2012 上半年度	占公司全部营业收入的比例(%)
TEP（CarbonHoldings）Ltd	7,447,858.82	42.51
安徽省电力公司	5,469,699.87	31.22
江西南昌供电公司	4,601,890.84	26.27
合 计	17,519,449.53	100.00

说明：由于 CER 核查具有周期性，今年上半年尚未完成 CER 的和核查和交付，致使本报告期内营业收入与上期相比存在差异。

23、 营业税金及附加

项目	计缴标准	2013 上半年度	2012 上半年度
城市维护建设税	流转税 5%,7%	91,444.67	70,016.91
教育费附加	流转税 3%	47,130.81	34,949.60
地方教育发展		31,420.50	23,299.75
其他		2,640.38	1,555.95
合 计		172,636.36	129,822.21

24、 管理费用

项目	2013 上半年度	2012 上半年度
职工薪酬	1,283,786.46	1,256,994.50
办公费	348,928.51	109,217.50
折旧费	111,412.58	119,671.00
招待费	72,610.00	106,083.30
差旅费	126,475.70	63,807.90
服务费		
审计、顾问费	600,000.00	
行车加油费	96,400.25	43,481.10
通讯费	47,737.78	41,896.17
其他	164,906.24	205,498.36
合 计	2,852,257.52	1,946,649.83

25、 财务费用

项目	2013 上半年度	2012 上半年度
利息支出	338,985.74	639,600.80
减：利息收入	10,187.71	8,095.60
减：汇兑收益		87,444.64
手续费支出	4,416.11	3,944.90
合 计	333,214.14	548,005.46

26、 资产减值损失

项目	2013 上半年度	2012 上半年度
坏账损失	30,090.89	30,090.89

27、 营业外收入

项目	2013 上半年度	2012 上半年度
非流动资产处置利得合计		

其中：固定资产处置利得		
政府补助	1,828,132.22	749,325.75
合 计	1,828,132.22	749,325.75

其中，政府补助明细

项 目	2013 上半年度	2012 上半年度	说明
增值税即征即退	1,828,132.22	749,325.75	环境保护及资源综合利用企业税收优惠

28、所得税费用

项目	2013 上半年度	2012 上半年度
当期所得税费用	1,083,933.56	1,616,247.01
递延所得税费用		
合 计	1,083,933.56	1,616,247.01

29、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	2013 上半年度	2012 上半年度
经营性资金往来	30,468,274.28	8,318,042.64
利息收入	10,187.71	8,095.60
合 计	30,478,461.99	8,326,138.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 上半年度	2012 上半年度
经营性资金往来	1,652,422.21	33,331,892.85
管理费用	2,740,844.94	1,763,645.47
银行手续费	4,416.11	3,944.90
合 计	4,397,683.26	35,099,483.22

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2013 上半年度	2012 上半年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,395,835.49	8,873,456.51
加：资产减值准备	30,090.89	30,090.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,899,887.31	2,566,124.39

补充资料	2013 上半年度	2012 上半年度
无形资产摊销	300.00	300.00
长期待摊费用摊销	488,351.54	176,886.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	338,985.74	639,600.80
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		9,749.00
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）	-1,086,508.14	209,217.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,047,325.98	-20,977,605.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,771,083.42	-7,103,216.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,885,352.23	-15,575,396.78
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	12,357,475.93	12,848,521.14
减：现金的期初余额	14,465,068.98	16,333,582.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,107,593.05	-3,485,060.94

（3）现金和现金等价物的构成

项目	2013 上半年度	2012 上半年度
一、现金	12,357,475.93	12,848,521.14
其中：库存现金	134,676.52	99,209.64
可随时用于支付的银行存款	12,222,799.41	12,749,311.50
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	12,357,475.93	12,848,521.14
----------------	---------------	---------------

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	2013 上半年度	2012 上半年度
期末货币资金	12,357,475.93	12,848,521.14
减：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	12,357,475.93	12,848,521.14
减：期初现金及现金等价物余额	14,465,068.98	16,333,582.08
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-2,107,593.05	-3,485,060.94

31、 公司主要会计报表项目出现的异常变动情况及原因的说明

项目	期末数（本期数）	期初数（上期数）	增减比例%	原因
应收账款	5,056,942.31	3,719,046.93	35.97	补贴电价按季度结算。
预付款项	1,160,038.70	534,871.65	116.88	本年南昌能源公司投建第四台发电机组，预付款 660,000 元。
其他应收款	685,587.99	22,695,976.40	-96.98	新冠投资集团有限公司归还了往来款 22,695,976.40 元。
存货	2,897,991.90	1,811,483.76	59.98	采购机组备件及油等。
在建工程	2,015,226.40	1,055,899.95	90.85	本年合肥能源公司库区 B 区开始施工。
短期借款	0	29,500,000.00	-100.00	本年公司归还了浦发银行借款 29,500,000 元。
应付账款	1,947,726.31	1,427,312.26	36.46	按合同计提垃圾场的分成 481,651.82 元。
应交税费	1,029,056.16	2,627,829.04	-60.84	2013 年 1 月缴纳了 2012 年度所得税，所得税减少 1,535,710.14 元。
其他应付款	5,000,257.56			本年取得了借款 5,000,000 元。
资本公积	1,008,503.79	1,451.40	69,384.90	公司改制，未分配利润盈余公积转入资本公积。
盈余公积		100,705.24	-100.00	同上。
营业收入	11,342,011.59	17,519,449.53	-35.26	由于 CER 核查具有周期性，今年上半年尚未完成 CER 的核查和交付，致使本报告期内营业收入与上期相比存在 CER 收入差异 7,447,858.82 元。
营业税金及附加	172,636.36	129,822.21	32.98	本年电力收入较上年同期增加 1,270,420.88 元，导致附加税金增加。
管理费用	2,852,257.52	1,946,649.83	46.52	增加上“新三板”前期服务费 600,000 元及项目开发等费用增加。
财务费用	333,214.14	548,005.46	-39.20	归还了浦发银行贷款，减少利息支出 300,615.06 元
营业外收入	1,828,132.22	749,325.75	143.97	增值税退税收入增加。
所得税费用	1,083,933.56	1,616,247.01	-32.94	本年利润总额较上年同期减少，导致所得税费用减少 532,313.45 元。

二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2013 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,338,231.98			
其中组合 1 非关联方应收款项（公司员工除外）				
组合 2 公司员工及关联方应收款项	30,338,231.98			
合 计	30,338,231.98			

接上表

种类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	50,485,465.60			
其中组合 1 非关联方应收款项（公司员工除外）				
组合 2 公司员工及关联方应收款项	50,485,465.60			
合 计	50,485,465.60			

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2013 年 6 月 30 日	坏账准备
组合 2 公司员工及关联方应收款项	30,338,231.98	-

注：上述组合 2 中其他应收款余额均与对方核对一致，不计提坏账准备。

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项性质或内容
南昌新冠能源开发有限公司	13,243,231.98	往来款项
合肥新冠能源开发有限公司	17,095,000.00	往来款项
合 计	30,338,231.98	

(3) 其他应收款金额前五名单位及应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例(%)
南昌新冠能源开发有限公司	全资子公司	13,243,231.98	1 年内	43.65
合肥新冠能源开发有限公司	全资子公司	17,095,000.00	1 年内	56.35
合 计		30,338,231.98		100.00

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	2012年 12月31日	本年 增加	本年 减少	2013年 6月30日
南昌新冠能源开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
合肥新冠能源开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
合 计		20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
南昌新冠能源开发有限公司	100	100	无			1,600,000.00
合肥新冠能源开发有限公司	100	100	无			
合 计						1,600,000.00

3、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2013 上半年度	2012 上半年度
成本法核算的长期股权投资收益	1,600,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 上半年度	2012 上半年度
南昌新冠能源开发有限公司	1,600,000.00	
合肥新冠能源开发有限公司		
合 计	1,600,000.00	

(3) 投资收益说明

截至 2013 年 6 月 30 日，公司不存在投资收益汇回有重大限制此类重大限制的事项。

4、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2013 上半年度	2012 上半年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	200,526.35	-938,033.17

补充资料	2013 上半年度	2012 上半年度
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,437.85	23,499.96
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	338,985.74	639,600.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,600,000	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		9,749.00
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	20,147,233.62	-16,147,452.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,021,310.80	5,981,900.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,130,494.36	-10,430,736.20
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	5,762,397.56	4,131,903.12
减：现金的期初余额	9,870,888.94	702,240.12
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	-4,108,491.38	3,429,663.00
（3）现金和现金等价物的构成		
项目	2013 上半年度	2012 上半年度
一、现金	5,762,397.56	4,131,903.12
其中：库存现金	16,341.88	16,273.41

可随时用于支付的银行存款	5,746,055.68	4,115,629.71
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	5,762,397.56	4,131,903.12

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	2013 上半年度	2012 上半年度
期末货币资金	5,762,397.56	4,131,903.12
减：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	5,762,397.56	4,131,903.12
减：期初现金及现金等价物余额	9,870,888.94	702,240.12
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-4,108,491.38	3,429,663.00

6 重要事项

重要事项索引			
事项	是	否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况		√	
报告期内及以前年度是否存在已完成的定向发行		√	
是否存在重大诉讼、仲裁事项		√	
是否存在对外担保事项		√	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况		√	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项		√	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资及企业合并事项		√	
是否存在股权激励计划情况		√	
是否存在已披露的承诺事项		√	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况		√	

7 股本变动及股东情况

7-1 股本结构表					
股份性质		期初		期末	
		数量（股）	比例	数量（股）	比例
无限售条件的股份		0		0	
有限售条件的股份	1 控股股东、实际控制人	42500000	85%	42500000	85%
	2 董事、监事及高级管理人员	6500000	13%	6500000	13%
	3 核心员工				
	4 其他	1000000	2%	1000000	2%
	有限售条件的股份合计	50000000	100%	50000000	100%
总股本		50000000	100%	50000000	100%
股东总数（其中：法人股东数）		9（其中：法人股东数 1）		9（其中：法人股东数 1）	

7-2 前十名股东持股情况								
序号	股 东	股 东 性 质	期初持股数（股）	期末持股数（股）	期末持股比例	变动原因	期末可转让股份数	质押或冻结股份数
1	新冠投资集团有限公司	境内非国有法人	42500000	42500000	85%			
2	杨立德	境内自然人	2500000	2500000	5%			
3	赵虎	境内自然人	1000000	1000000	2%			
4	邹原	境内自然人	1000000	1000000	2%			
5	顾蕾蕾	境内自然人	1000000	1000000	2%			
6	马新才	境内自然人	500000	500000	1%			
7	孙河川	境内自然人	500000	500000	1%			
8	李幸生	境内自然人	500000	500000	1%			
9	朱忠平	境内自然人	500000	500000	1%			
10								
合计			50000000	50000000	100%			

7-3 前十名股东相互间关系及持股变动情况（如有变动请简要描述）

公司股东之间不存在关联关系且持股情况没有变动。

7-4 控股股东和实际控制人简要情况（如有变动请详细说明）

公司控股股东为新冠投资集团有限公司，新冠投资集团有限公司成立于 1998 年 5 月 15 日，住所：武汉市江汉区建设大道 847 号 B 座 7 层；法定代表人：王琼；注册资本：人民币 10,000 万元；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）经营范围：文化产业投资；高科技风险投资；实业投资；能源与环保产业投资；工业制造业投资；企业收购、兼并、重组代理及咨询；企业托管；投资顾问及咨询；化妆品销售。股东及股权结构为：王琼持股 80%、王丰持股 10%、王云持股 10%。现持有公司 42,500,000 股，占公司股本总额的 85%，为公司的控股股东。报告期内没有发生变化。

公司的实际控制人为王琼。王琼为控股股东新冠投资集团有限公司的第一大股东，持有其 8,000 万元人民币的出资，占其注册资本的 80%，且王琼为公司创始人之一，股份公司成立以前一直担任董事长，从公司设立至今的董事会、股东（大）会决议来看，不存在否决会议议案的情形，对公司股东（大）会、董事会作出决议拥有实质影响力，对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，对公司生产经营起重大作用。因此，王琼为公司的实际控制人。报告期内没有发生变化。

8 董事、监事高管及核心员工情况

董事、监事、高管持股情况							
姓名	职务	性别	任期起止时间	期初持股数量 (股)	期末持股数量 (股)	本期增减	期末持股比例
杨立德	董事长 总经理	男	2013年1月-2015年12月	2500000	2500000		5%
赵虎	董事	男	2013年1月-2015年12月	1000000	1000000		2%
顾蕾蕾	董事 董秘 财务总监	女	2013年1月-2015年12月	1000000	1000000		2%
邹原	监事	男	2013年1月-2015年12月	1000000	1000000		2%
马新才	副总经理	男	2013年1月-2015年12月	500000	500000		1%
孙河川	副总经理	男	2013年1月-2015年12月	500000	500000		1%

董事、监事、高管及核心员工变动情况及其影响（如有变动请详细说明）：

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员没有变动情况。

备查文件目录	
文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、由董事签名的《2013 年半年度报告》决议。
	2、载有法定代表人、财务总监签名并盖章的会计报表
	3、公司 2013 年半年度资产负债表、利润表、现金流量表附注说明

注：填写时所用公式：

1、毛利率=（营业收入 - 营业成本）÷营业收入×100%

2、资产负债率=负债总额÷总资产×100%

3、流动比率=流动资产÷流动负债

4、利息保障倍数=息税前利润/利息费用=（净利润+利息费用+所得税费用）÷利息费用

其中，利息费用采用现金流量表中的相关数据进行计算。

5、应收账款周转率=180÷（营业收入÷应收账款平均余额）

6、存货周转率=180÷（营业收入÷存货平均余额）

7、总资产增长率=（报告期内总资产增长额÷期初总资产）×100%

8、营业收入增长率=（报告期内营业收入增长额÷期初营业收入）×100%

9、净利润增长率=（报告期内净利润增长额÷期初净利润）×100%

10、加权平均净资产收益率、基本每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行