



辰午节能

NEEQ:832739

江苏辰午节能科技股份有限公司

JIANGSU CHENWU ENERGY CONSERVATION TECHNOLOGY CO.,LTD

半年度报告

—— 2017 ——

公 司 半 年 度 大 事

2017 年 5 月，公司以自有资金 2000 万元，成立全资子公司:重庆辰午售电有限公司，标志着公司进军售电业务领域。

目录

【声明与提示】1

一、基本信息

 第一节 公司概况2

 第二节 主要会计数据和关键指标4

 第三节 管理层讨论与分析6

二、非财务信息

 第四节 重要事项11

 第五节 股本变动及股东情况12

 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况16

三、财务信息

 第七节 财务报表18

 第八节 财务报表附注28

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	江苏辰午节能科技股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU CHENWU ENERGY CONSERVATION TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	辰午节能
证券代码	832739
法定代表人	林资博
注册地址	江苏省靖江市国贸中心 9 楼 B 座
办公地址	江苏省靖江市国贸中心 9 楼 B 座
主办券商	银河证券
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	林资博
电话	0523-89153605
传真	0523-89153610
电子邮箱	linzibo@jschenwu.com
公司网址	http://www.jschenwu.com/
联系地址及邮政编码	江苏省靖江市国贸中心 9 楼 B 座 邮编:214500

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 7 月 9 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	M74 专业技术服务业
主要产品与服务项目	网电改造合同能源管理服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	40,825,000
控股股东	-
实际控制人	张文景、张燕、刘珺珺、林资博、张殷、张汝建
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	3
公司拥有的“发明专利”数量	3

四、自愿披露

不适用。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	34,286,479.79	39,929,605.90	-14.13%
毛利率	27.51%	27.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,550,681.54	1,755,143.89	-416.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,703,981.55	1,521,893.80	-474.79%
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）	-4.59%	1.52%	-
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）	-4.72%	1.32%	-
基本每股收益	-0.14	0.04	-450.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	226,125,489.52	225,839,026.66	0.13%
负债总计	98,317,546.37	92,313,897.39	6.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,108,632.51	123,659,314.05	-4.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.89	3.03	-4.62%
资产负债率（母公司）	48.97%	46.48%	-
资产负债率（合并）	43.48%	40.88%	-
流动比率	1.75	1.74	-
利息保障倍数	-0.90	1.23	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,451,791.57	-6,738,751.25	-
应收账款周转率	0.51	0.60	-
存货周转率	15.74	22.26	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.13%	-1.18%	-
营业收入增长率	-14.13%	4.17%	-
净利润增长率	-425.74%	-24.29%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用。

六、自愿披露

不适用。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

辰午节能的主营业务是以合同能源管理模式从事钻机网电改造节能服务。公司作为专业从事合同能源管理服务的节能服务公司已获得国家发改委和财政部备案。通过与中石油、中石化两大油公司集团下属分公司或关联油气勘探公司、钻井工程技术服务公司等用能客户签订网电改造合同能源管理合同，公司负责用能测算、节能勘探、项目设计、电网协调、设备调拨、安装调试、运营维护等，为客户制定适用于不同地域和井位环境的钻机改造节能方案，为客户提供配套的综合节能服务，最终与客户共同分享项目实施后的节能效益。在网电改造节能工程中，公司按照约定的节能效益分成以电价单价和客户实际用电量与客户进行结算，收回投资并获得利润回报。网电改造合同能源管理用电力驱动代替了柴油驱动，不仅减少了客户前期投入，还为客户节省了大量成本，有效提高了设备使用率、降低了废气排放污染和噪音污染，降本提效、节能减排，公司拥有 3 项谐波治理方面的专利证书，有效治理钻机运行过程中产生的谐波，提高电能质量，减少了对电网的冲击，实现了客户、政府、社会和多赢。公司与中石油、中石化集团建立了良好的合作关系，精良稳定的设备、高效优质的服务、可观的节能效益得到了客户和市场的认可，加之钻机改造节能工程现尚处于市场开发初期，未来空间巨大，公司是该行业中少数专业从事钻机改造节能的优质服务商之一，具有明显的市场优势地位。

控股子公司大唐电信（南京）节能信息技术有限公司采用 PPP 模式、合同能源管理模式应用在市政照明、污水处理等多个领域，通过规划—诊断—设计—咨询—投资—建设—运营，提供全产业链的“一站式”服务。推动服务内容由单一项目改造向能量系统优化。通过智库生态圈、资本生态圈、服务生态圈的融合，构建整体行业生态环境。有效扩充和增加母公司的业务领域和范围。

全资子公司重庆辰午售电有限公司为报告期内新设立的公司，截止报告期末，尚未正式经营。

报告期内，公司的商业模式较上一年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日，商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

1、公司财务状况

（1）截止 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 22,612.55 万元，较本期期初 22,583.90 万元，增加了 28.65 万元，增长比例为 0.13%，基本持平。

（2）截止 2017 年 6 月 30 日，公司负债总额为 9,831.75 万元，较本期期初 9,231.39 万元，增加了 600.36 万元，增长比例为 6.50%。主要原因：为应付票据较本期期初增加了 577.50 万元所致。

(3) 截止 2017 年 6 月 30 日，公司净资产总额为 12,780.79 万元，较本期期初 13,352.51 万元下降 571.72 万元，下降比例为 4.28%。主要原因：为报告期内公司亏损 571.72 万元所致。

2、公司经营成果

(1) 报告期内，公司实现营业收入 3,428.65 万元，较上年同期 3,992.96 万元，下降 564.31 万元，下降比例为 14.13%。主要原因：为母公司的客户单位江苏油田削减开采计划，使得母公司上半年江苏片区的业务量下降，公司销售团队努力开拓新的客户和新的片区，预计下半年会有所好转。

(2) 报告期内，公司营业成本 2,485.46 万元，较上年同期 2,910.56 万元下降 425.10 万元，下降比例为 14.61%。主要原因：为母公司业务量下降，收入下降导致成本按一定比例下降。

(3) 报告期内，本期毛利率为 27.51%，较上年同期 27.11% 基本持平。

(4) 报告期内，公司销售费用 439.79 万元，较上年同期 208.86 万元增加 230.93 万元，增长比例为 110.57%。主要原因：1、母公司江苏片区的业务量下降，业务员努力开拓了内蒙古、河南等新的片区，差旅费增加 41.28 万元，业务招待费增加 27.28 万元，设备运费增加 43.11 万元。2、与去年同期相比，增加了子公司的费用 75.16 万元，主要为职工薪酬及差旅费。

(5) 报告期内，公司管理费用 838.00 万元，较上年同期 543.96 万元增加 294.04 万元，增长比例为 54.06%。主要原因：1、公司为提高员工的积极性，于春节多发放了一个月工资，使得母公司工资增加 59.57 万元。2、本公司设备长期处于野外，周围作业环境和天气对设备的影响较大，特别是夏天高温的情况下，公司加大了对设备散热优化的研发投入，研发费用增加 37.92 万元。3、与去年同期相比，增加了子公司的费用 177.50 万元，主要为职工薪酬、办公室租赁费、咨询费。

(6) 报告期内，公司财务费用 277.12 万元，较上年同期 241.78 万元增加 35.34 万元，上升比例为 14.62%。主要原因：为了尽快回笼资金，母公司的回款中有一部份承兑汇票，承兑汇票贴现费用比上年同期增加 38.36 万元。报告期内，资产减值损失-69.12 万元，较上年同期 17.69 万元下降 86.81 万元，下降比例为 490.61%。主要原因：公司加大了收款力度，报告期末母公司应收账款余额比期初下降所致。

(7) 报告期内，所得税费用为 42.74 万元，为调整 2016 年所得税费用。

综上所述，导致报告期内净利润较上年减少 747.23 万元，下降比例为 425.74%。

3、公司现金流量

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 245.18 万元，较上年同期-673.88 万元，增加了 919.15 万元，增长比例为 136.38%，主要原因为：公司销售团队加大了应收账款的清收力度，销售商品提供劳务收到的现金比上年增加。

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-66.00 万元，较上年同期-1,210.86 万元，增加 1,144.86 万元，增长比例为 94.55%，主要原因为：上年同期收购子公司支付了投资款。

(3) 报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额为-236.47 万元, 较上年同期 113.19 万元, 下降 123.29 万元, 下降比例为 108.93%, 主要原因为: 本期借款金额比上年同期减少。

三、风险与价值

1、营运资金紧张的风险

公司从事合同能源管理服务, 业务模式特点为投资驱动型, 在业务前期需投入大量资金, 用于设备投入和工程施工。随着公司未来跨越式的发展, 同时公司于 2016 年收购大唐电信(南京)节能信息技术有限公司 80% 的股份, 该公司的业务模式也是合同能源管理和 PPP 这种投资先行的模式, 也将消耗公司大量的营运资金。现公司积极通过股权融资和银行借款的方式补充公司营运资金。若未来公司不能通过有效的融资安排和丰富的金融工具获得资金, 将制约公司的业务开展。

应对措施: 公司积极打通多种融资渠道, 与银行充分沟通, 增加融资授信额度; 通过挂牌新三板的机会, 进行定向增发, 募集资金用于对现金流的补充; 利用合同能源管理模式的稳定性和稳定性, 进行资产证券化。

2、关联交易的风险

报告期内, 公司的关联交易主要为与龙源电力日常性的设备、原材料采购交易及委托加工交易。2015 年 3 月之前, 公司网电改造设备主要采购自龙源电力。2015 年 3 月, 龙源电力将从事网电改造设备生产的相关技术和研发人员转移至公司, 公司主要设备将采用自行提供与设备有关的原材料、核心技术、图纸、规格参数等并委托龙源电力生产加工的模式, 委托加工费以成本加成原则定价。未来, 随着公司业务规模的扩大, 需要委托加工的设备数量大量增加, 可能导致公司与龙源电力关于委托加工的关联交易金额增长。

虽然公司现已通过建立关联交易管理制度规范关联交易的定价和决策程序, 公司持股 5% 以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员均已向公司出具了《关于规范关联交易的承诺书》, 但未来依然存在关联方利用关联交易损害公司或中小股东利益的风险。

应对措施: 公司通过制定一系列的管理制度来规范关联交易的相关内容, 在每年的年度股东大会上对前一年的关联交易进行确认, 对新一年关联交易进行预计, 严格按照法律、法规进行关联交易。对偶发性的关联交易进行及时披露与确认, 尽量避免发生关联方利用关联交易损害公司或中小股东利益的风险。

3、公司股权较为分散的风险

公司现有股权结构中, 前五大股东分别直接持有公司 14.70%、14.70%、14.70%、9.84%、9.80% 的股权, 股权较为分散。为维护公司经营稳定, 加强公司经营决策能力, 公司股东张文景、张燕、刘珺珺、林资博、张汝建和张殷签订一致行动协议, 组成一致行动人, 6 人现合计直接持有公司 56.85% 的股权, 为公司的共同实际控制人。若一致行动协议解除, 基于公司较为分散的股权结构, 现有股东增持或外部股东的进入可能导致公司实际控制权的变更, 将对公司管理团队和生产经营的稳定性产生影响。

应对措施：公司股东张文景、张燕、刘珺珺、林资博、张汝建和张殷签订一致行动协议，成为公司的共同实际控制人，且会根据实际情况择机增持公司股份，稳固实际控制权，稳定公司的管理团队和生产经营。

4、管理风险和内部控制风险

报告期内,公司业务量和服务项目量均有所下降,主要是江苏油田削减开采计划,使得母公司上半年江苏片区的业务量下降,公司在下半年会积极拓展新的区域,公司业务范围将在地域上和行业领域上不断延伸扩张。对公司的管理能力、技术研发能力、人才实力、资金实力等都提出了更高的要求。公司现虽已建立成熟的项目运营管理机制及内部管理模式,是国内从事网电改造节能服务行业中优质的服务商,拥有高素质的管理团队和服务人员,但公司的管理面临着从点到线,从线到面的扩张需求,如水平不能达到业内服务升级的要求,人员招聘及培养不能适应快速扩张的相关要求,公司的业务发展将受到影响。

应对措施:在原有的项目运营管理机制和内部管理模式上进行改善和创新;定期对公司全体员工按岗位和职责进行相应的内部和外部培训,提高员工自身素质和企业的凝聚力;合理引进专业人才,在产品创新、管理创新上发挥其专业和技术优势;加强与高校科研机构合作,采取课题研究项目合作等多种方式,有针对性的对产品进行技术创新和改造。

5、市场竞争加剧的风险

公司是从事网电改造合同能源管理服务较早的专业技术服务公司,是该领域的市场开拓者之一。目前已在中石油、中石化、中海油等大型国有集团及下属机构中树立了良好的市场形象和品牌知名度,市场地位较为突出。随着国家出台多项针对售电侧改革、节能环保、现代服务业的扶持政策和补贴,市场会涌现越来越多的竞争者。若公司不能在服务水准、资金、技术、人才和运营管理中保持市场优势地位,持续满足市场需求,则可能导致公司无法巩固市场优势地位,从而对公司未来业务发展产生不利影响。

应对措施:在服务水准方面:坚定服务创造价值的观念,从服务理念到服务形式进行创新,更契合客户的需求;在资金支持方面:公司通过与银行的良好沟通,以及新三板定向发行股票募集资金等多种渠道进行融资,为公司的快速发展奠定资金的保障;在业务拓展方面:公司或将采用并购的方式,将潜在的具有高成长性的竞争对手变成合作伙伴,推动公司内生性发展向外延性发展转变;在技术创新方面:公司积极引进相关人才,通过设备实际检测和运行,寻找设备的缺陷进行改进,提高设备的稳定性和先进性,同时继续加大对谐波治理技术的研发投入,加强与专业院校合作,争取在专业技术上有所突破、专利数量创新高;在人才方面:公司形成定期培训的制度,针对不同岗位和不同职责,在内部和外部进行培训,以提高从业人员的整体素质和提升公司的凝聚力。

6、油价波动的风险

公司目前主要为中石油、中石化集团下属石油工程公司或钻井勘探公司提供钻井网电改造节能服务,钻井工程的数量直接决定了公司的业务量。我国油气勘探、开发的投资规模受油价波动影响,钻井工程勘探、服务的需求也随之波动。若石油价格上升,中石油、中石化对石油开采的投资加大将带来钻井工程数量的增加;反之则减少。公司业务的市场规

模受钻井工程数量的直接影响。因此，油价的波动可能带来公司经营业绩的变化。国际石油行情近几年波动较大，如长期维持在较低的价格，会导致市场持续低迷，业主单位削减开采计划，压缩投资，导致公司对应的项目数量减少或者单价降低等情况，影响公司的营业收入。公司业务收入主要来源于油电差价，若国际油价长期低迷，油电差价减小，将对公司毛利率产生影响。

应对措施：国家发改委设定成品油价格调控“地板价”40 美元，建立油价调控风险准备金。国家对油价实施政策保底策略，调动了业主的生产积极性。从公司角度，一是以优质的服务维护与客户的良好合作关系；二是积极开辟新的业务领域，公司与江苏华东石油工程有限公司共同中标重庆页岩气项目，从而使公司业务从单一的油井项目扩展至油井+气井项目，加之子公司对市政用电节能、大工业用电节能、售电服务等多个领域的服务，有效抵抗油价波动带来的对公司业绩的冲击。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	二(二)
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	15,000,000.00	491,334.73
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	-	-
总计	15,000,000.00	491,334.73

注：2017 年 4 月 12 日公司第一届董事会第十二次会议、2017 年 5 月 3 日公司 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于预计 2017 年日常性关联交易的议案》，公司预计在 2017 年度与靖江龙源电力滤波设备有限公司交易内容参照市场价定价，包括但不限于购买设备、材料以及委托加工生产，预计发生金额为 15,000,000.00 元。

（二）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

2017 年 4 月 12 日, 公司召开了第一届董事会第十二次会议, 审议通过《关于公司对外投资设立重庆全资子公司的议案》。2017 年 5 月 9 日, 公司以自有资金 2000 万元, 注册成立全资子公司: 重庆辰午售电有限公司, 截至 2017 年 6 月 30 日, 该公司尚未正式经营。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司共同控制人张文景、张燕、刘珺珺、张殷、林资博、张汝建, 公司持股 5%以上的股东崔晓江、杜宝龙已分别作出《关于避免与江苏辰午节能科技股份有限公司同业竞争及利益冲突的承诺函》。截止目前, 该承诺事项正在履行, 未有违背。

2、公司全体发起人股东已出具《股东关于资金占用等事项的承诺函》。截止目前, 该承诺事项正在履行, 未有违背。

3、公司董事、监事及高级管理人员于 2015 年 4 月 2 日向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。截止目前, 该承诺事项正在履行, 未有违背。

4、公司董事、监事及高级管理人员于 2015 年 4 月 2 日向公司出具了《关于规范关联交易的承诺函》。截止目前, 该承诺事项正在履行, 未有违背。

(四) 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
应收账款	质押	-	-	银行借款
累计值	-	-	-	-

注：公司以未来应收账款作为质押, 向银行申请授信, 截止报告期发生的具体情况请见附注（二十一）长期借款。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	12,634,166	30.95%	2,400,000	15,034,166	36.83%
	其中：控股股东、实际控制人	3,802,500	9.31%	2,000,000	5,802,500	14.21%
	董事、监事、高管	3,302,500	8.09%	0	3,302,500	8.09%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	28,190,834	69.05%	-2,400,000	25,790,834	63.17%
	其中：控股股东、实际控制人	19,407,500	47.54%	-2,000,000	17,407,500	42.64%
	董事、监事、高管	18,757,500	45.95%	0	18,757,500	45.95%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		40,825,000	-	0	40,825,000	-
普通股股东人数		19				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张文景	6,000,000	0	6,000,000	14.70%	6,000,000	0
2	崔晓江	6,000,000	0	6,000,000	14.70%	4,500,000	1,500,000
3	张燕	6,000,000	0	6,000,000	14.70%	2,000,000	4,000,000
4	拉萨亚祥兴泰投资有限公司	4,016,666	0	4,016,666	9.84%	0	4,016,666
5	刘珺珺	4,000,000	0	4,000,000	9.80%	4,000,000	0
6	林资博	3,730,000	0	3,730,000	9.14%	2,797,500	932,500
7	杜宝龙	2,850,000	0	2,850,000	6.98%	2,850,000	0
8	张殷	2,150,000	0	2,150,000	5.27%	1,612,500	537,500
9	浙江衢州旭日投资合伙企业(有限合伙)	1,590,000	0	1,590,000	3.89%	0	1,590,000
10	张汝建	1,330,000	0	1,330,000	3.26%	997,500	332,500
合计		37,666,666	-	37,666,666	92.26%	24,757,500	12,909,166

前十名股东间相互关系说明：

公司股东张汝建与张燕为父女关系，合伙企业股东浙江衢州旭日投资合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台。其他股东之间不存在相互关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司股权结构较为分散，不存在股东持股比例超过 50%的情况，且公司前五大股东持股比例差距较小，故报告期内公司不存在控股股东。

报告期内无变化。

（二）实际控制人情况

公司共同实际控制人为张文景、张燕、刘珺珺、林资博、张殷、张汝建。

共同实际控制人基本情况如下：

张文景，男，1974 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1997 年 4 月至 2004 年 5 月，担任浙江省电力试验研究所工程师；2004 年 5 月至 2013 年 1 月，担任浙江浙大网新机电工程有限公司部门经理；2013 年 2 月至 2015 年 3 月担任辰午节能有限总经理、执行董事；2015 年 3 月至 2016 年 10 月担任公司董事、总经理；2016 年 10 月至今担任公司董事。

张燕，女，1984 年生，汉族，中国国籍，澳大利亚永久居留权，本科学历。2008 年 7 月至 2010 年 1 月在江阴龙源电力滤波设备有限公司任监事；2008 年 8 月至 2013 年 1 月在靖江龙源电力滤波设备有限公司任监事；2011 年 11 月至 2013 年 1 月在辰午节能有限任执行董事；2013 年 5 月至今在 J&H Finance 任经理。

刘珺珺，女，1968 年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1995 年 6 月至 1998 年 2 月任福建省东方实业发展有限公司经理；1998 年 3 月至 2007 年 4 月任上海保得投资管理有限公司副总经理；2007 年 5 月至 2011 年 9 月任北京胜策房地产开发有限公司副总经理；2009 年 2 月至今任北京广厦京都置业有限公司董事长；2011 年 2 月至今任西藏京科信投资有限公司监事。

林资博，男，1980 年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 5 月至 2015 年 2 月在湖南众行文化传播有限公司任执行董事、经理；2010 年 1 月至 2015 年 2 月在珠海鑫路投资咨询有限公司任执行董事、经理；2015 年 3 月至 2017 年 7 月在公司任董事、财务总监、董事会秘书；2017 年 7 月至今在公司任法定代表人、总经理、董事、财务总监、董事会秘书。

张殷，男，1967 年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988 年毕业于浙江大学。1988 年 7 月至 2001 年 8 月在中国康华黄鹤实业开发有限公司分公司任经理；1988 年 7 月至 2001 年 8 月在汕头东南科技发展有限公司分

公司任经理；2001 年 9 月至 2014 年 12 月在浙江浙大网新机电工程有限公司，历任董事、董事长、总裁；2009 年 6 月至 2013 年 12 月在浙江众合科技股份有限公司任董事、执行总裁；2015 年 12 月在广西鑫海药业连锁股份有限公司任董事；2015 年 1 月至 2016 年 10 月，在公司任董事长；2016 年 10 月至 2017 年 7 月在公司任法定代表人、董事长、总经理；2017 年 7 月至今，在公司未任职。

张汝建，男，1954 年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1977 年 9 月至 1983 年 9 月在靖江供电局变电工区任检修班班长，1983 年 9 月至 1986 年 7 月在江苏省电力职工大学（自 8302 班）兼任班长；1986 年 7 月至 1991 年 9 月在靖江供电局变电工区任技术员；1991 年 9 月至 1993 年 12 月在靖江供电局生技科任变电专职工程师；1993 年 12 月至 1996 年 9 月在靖江光源电力修造厂任厂长；1996 年 9 月至 1998 年 9 月在靖江电力工程公司任副经理；1998 年 9 月至 2000 年 5 月在靖江龙源电力滤波设备厂任总经理；2000 年 5 月至 2004 年 3 月在江阴龙源电力滤波设备有限公司任总经理、总工程师；2007 年 11 月至 2012 年 12 月任靖江龙源电力滤波设备有限公司执行董事、总经理、总工程师；2011 年 10 月至 2012 年 12 月任辰午节能有限监事、总工程师；2013 年 1 月至 2015 年 1 月任靖江龙源电力滤波设备有限公司总工程师；2015 年 3 月至今担任公司董事、总工程师。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
林资博	董事、财务总监、董 事会秘书 总经理	男	37	本科	2015.03-2018.03 2017.07-2018.03	是
张文景	董事、核心技术人员 副总经理	男	43	硕士	2015.03-2018.03 2017.02-2018.03	是
张汝建	董事、总工程师、核 心技术人员	男	63	本科	2015.03-2018.03	是
崔晓江	董事	男	46	高中	2015.03-2018.03	否
温志义	董事	男	50	本科	2015.03-2018.03	否
杜宝龙	董事	男	33	高中	2015.03-2018.03	否
刘文俊	监事会主席	男	30	本科	2015.03-2018.03	是
武健	监事	男	52	本科	2015.03-2018.03	否
侯焱	核心技术人员 监事	男	29	本科	2015.03-2018.03 2016.05-2018.03	是
孙力	副总经理	男	52	本科	2015.03-2018.03	是
邓林晶	副总经理	男	33	本科	2015.03-2018.03	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5
报告期末至报告披露期间，公司董监高变动情况如下：2017 年 7 月 5 日，张股辞去公司董事长、董事、总经理（法定代 表人）职务，经公司董事会、股东大会审议，由林资博担任公司总经理（法定代表人），且暂代董事长职务。						

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
林资博	董事、总经理、财务 总监、董事会秘书	3,730,000	0	3,730,000	9.14%	0
张文景	董事、核心技术人 员、副总经理	6,000,000	0	6,000,000	14.70%	0
张汝建	董事、总工程师、核 心技术人员	1,330,000	0	1,330,000	3.26%	0
崔晓江	董事	6,000,000	0	6,000,000	14.70%	0
温志义	董事	0	0	0	0.00%	0

杜宝龙	董事	2,850,000	0	2,850,000	6.98%	0
刘文俊	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
武健	监事	0	0	0	0.00%	0
侯焱	核心技术人员、监事	0	0	0	0.00%	0
孙力	副总经理	0	0	0	0.00%	0
邓林晶	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	19,910,000	-	19,910,000	48.78%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
徐兵	副总经理	离任	无	辞职
张文景	董事	新任	董事、副总经理	新任
张股	董事长、董事、总经理	离任	无	辞职
林资博	董事、财务总监、董事会秘书	新任	董事、财务总监、董事会秘书、总经理	新任

报告期末至报告披露期间，公司董监高变动情况如下：2017 年 7 月 5 日，张股辞去公司董事长、董事、总经理（法定代表人）职务，经公司董事会、股东大会审议，由林资博担任公司总经理（法定代表人），且暂代董事长职务。

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	89	94

核心员工变动情况：

公司目前核心技术人员为张文景、张汝建、侯焱 3 人，共持有公司股份数合计 7,330,000 股，占报告期内总股本数的 17.95%，公司核心技术人员本报告期未发生变动。目前公司暂无核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八(一)	10,620,479.98	13,515,442.98
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	八(二)	4,496,790.00	1,800,000.00
应收账款	八(三)	55,235,695.38	74,796,063.43
预付款项	八(四)	31,178,105.85	10,575,260.62
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	八(五)	15,181,613.47	12,204,276.84
买入返售金融资产			
存货	八(六)	1,755,998.34	1,401,525.23
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八(七)	15,239,849.65	14,727,618.90
流动资产合计		133,708,532.67	129,020,188.00
非流动资产：			
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			
固定资产	八(八)	80,846,214.31	86,766,607.01
在建工程	八(九)	6,048,271.90	4,604,002.10
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	八(十)	4,567,847.97	4,872,371.17
开发支出	八(十一)	427,745.10	
商誉			
长期待摊费用	八(十二)	239,548.29	199,247.09
递延所得税资产	八(十三)	287,329.28	376,611.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		92,416,956.85	96,818,838.66
资产总计		226,125,489.52	225,839,026.66
流动负债：			
短期借款			
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	八(十五)	8,385,775.00	2,610,807.50
应付账款	八(十六)	11,262,022.82	11,529,517.12
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八(十七)	795,077.56	738,787.49
应交税费			
应付利息	八(十八)	130,230.50	145,935.63
应付股利			
其他应付款	八(十九)	829,709.50	273,553.26
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	八(二十)	55,093,750.00	59,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		76,496,565.38	74,298,601.00
非流动负债：			
长期借款	八(二十一)	21,250,000.00	17,406,250.00

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	八(十三)	570,980.99	609,046.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,820,980.99	18,015,296.39
负债合计		98,317,546.37	92,313,897.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八(二十二)	40,825,000.00	40,825,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八(二十三)	70,919,089.88	70,919,089.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八(二十四)	1,245,196.33	1,245,196.33
一般风险准备			
未分配利润	八(二十五)	5,119,346.30	10,670,027.84
归属于母公司所有者权益合计		118,108,632.51	123,659,314.05
少数股东权益		9,699,310.64	9,865,815.22
所有者权益合计		127,807,943.15	133,525,129.27
负债和所有者权益总计		226,125,489.52	225,839,026.66

法定代表人：林资博

主管会计工作负责人：林资博

会计机构负责人：冯敏

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		10,247,806.87	10,589,171.65
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		3,000,000.00	1,000,000.00
应收账款	十二(一)	52,472,291.49	70,684,263.88
预付款项		29,564,058.23	10,179,060.4

应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二(二)	11,027,054.21	9,872,715.09
存货		1,640,252.86	1,303,395.14
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,096,209.46	12,475,082.24
流动资产合计		121,047,673.12	116,103,688.40
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	十二(三)	40,000,000.00	40,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		66,161,514.73	70,768,355.21
在建工程		6,048,271.90	4,604,002.10
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		239,548.29	199,247.09
递延所得税资产		287,329.28	376,611.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		112,736,664.20	115,948,215.69
资产总计		233,784,337.32	232,051,904.09
流动负债：			
短期借款			
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		8,385,775.00	2,610,807.50
应付账款		9,788,982.38	9,993,818.22
预收款项			
应付职工薪酬		494,500.01	492,178.53
应交税费			
应付利息		130,230.50	145,935.63
应付股利			
其他应付款		19,329,709.50	18,206,861.06
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		55,093,750.00	59,000,000.00

其他流动负债			
流动负债合计		93,222,947.39	90,449,600.94
非流动负债：			
长期借款		21,250,000.00	17,406,250.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,250,000.00	17,406,250.00
负债合计		114,472,947.39	107,855,850.94
所有者权益：			
股本		40,825,000.00	40,825,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		70,919,089.88	70,919,089.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,245,196.33	1,245,196.33
未分配利润		6,322,103.72	11,206,766.94
所有者权益合计		119,311,389.93	124,196,053.15
负债和所有者权益合计		233,784,337.32	232,051,904.09

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		34,286,479.79	39,929,605.90
其中：营业收入	八(二十六)	34,286,479.79	39,929,605.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,729,601.31	39,231,353.17
其中：营业成本	八(二十六)	24,854,603.65	29,105,646.60
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	八(二十七)	17,117.10	2,788.80
销售费用	八(二十八)	4,397,869.91	2,088,585.39
管理费用	八(二十九)	8,379,982.70	5,439,578.09
财务费用	八(三十)	2,771,177.98	2,417,813.31
资产减值损失	八(三十一)	-691,150.03	176,940.98
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）	八(三十二)		12,975.36
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）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,443,121.52	711,228.09
加：营业外收入	八(三十三)	153,300.01	311,000.12
其中：非流动资产处置利得			
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）		-5,289,821.51	1,022,228.21
减：所得税费用	八(三十四)	427,364.61	-732,915.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,717,186.12	1,755,143.89
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-5,550,681.54	1,755,143.89
少数股东损益		-166,504.58	
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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			
七、综合收益总额		-5,717,186.12	1,755,143.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,550,681.54	1,755,143.89

归属于少数股东的综合收益总额		-166,504.58	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.14	0.04
（二）稀释每股收益		-0.14	0.04

法定代表人：林资博

主管会计工作负责人：林资博

会计机构负责人：冯敏

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(四)	30,827,878.28	39,929,605.90
减：营业成本	十二(四)	23,398,194.91	29,105,646.60
税金及附加		16,702.40	2,788.80
销售费用		3,644,972.97	2,088,585.39
管理费用		6,300,204.41	5,439,578.09
财务费用		2,754,592.92	2,417,813.31
资产减值损失		-714,256.11	176,940.98
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）			12,975.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,572,533.22	711,228.09
加：营业外收入		153,300.01	311,000.12
其中：非流动资产处置利得			
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）		-4,419,233.21	1,022,228.21
减：所得税费用		465,430.01	-732,915.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,884,663.22	1,755,143.89
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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			
六、综合收益总额		-4,884,663.22	1,755,143.89

七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,391,196.33	29,195,754.00
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	八(三十五)	4,153,437.50	6,569,771.83
经营活动现金流入小计		56,544,633.83	35,765,525.83
购买商品、接受劳务支付的现金		34,801,161.91	24,583,204.10
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		6,109,641.24	4,433,691.94
支付的各项税费		266,210.06	1,372,612.38
支付其他与经营活动有关的现金	八(三十五)	12,915,829.05	12,114,768.66
经营活动现金流出小计		54,092,842.26	42,504,277.08
经营活动产生的现金流量净额		2,451,791.57	-6,738,751.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			8,000,000.00
取得投资收益收到的现金			12,975.36
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			8,012,975.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		660,000.00	2,121,580.00

投资支付的现金			18,000,000.00
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		660,000.00	20,121,580.00
投资活动产生的现金流量净额		-660,000.00	-12,108,604.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		38,000,000.00	44,750,000.00
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		38,000,000.00	44,750,000.00
偿还债务支付的现金		38,062,500.00	43,437,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,302,246.57	2,344,356.56
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			100,000.00
筹资活动现金流出小计		40,364,746.57	45,881,856.56
筹资活动产生的现金流量净额		-2,364,746.57	-1,131,856.56
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		-572,955.00	-19,979,212.45
加：期初现金及现金等价物余额		11,193,434.98	23,194,707.01
六、期末现金及现金等价物余额		10,620,479.98	3,215,494.56

法定代表人：林资博

主管会计工作负责人：林资博

会计机构负责人：冯敏

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,046,209.85	29,195,754.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,396,217.95	6,569,771.83
经营活动现金流入小计		55,442,427.80	35,765,525.83
购买商品、接受劳务支付的现金		33,391,807.12	24,583,204.10
支付给职工以及为职工支付的现金		4,821,719.55	4,433,691.94
支付的各项税费		265,795.36	1,372,612.38
支付其他与经营活动有关的现金		11,957,715.98	12,114,768.66
经营活动现金流出小计		50,437,038.01	42,504,277.08
经营活动产生的现金流量净额		5,005,389.79	-6,738,751.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			8,000,000.00
取得投资收益收到的现金			12,975.36

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			8,012,975.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		660,000.00	2,121,580.00
投资支付的现金			18,000,000.00
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		660,000.00	20,121,580.00
投资活动产生的现金流量净额		-660,000.00	-12,108,604.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		38,000,000.00	44,750,000.00
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		38,000,000.00	44,750,000.00
偿还债务支付的现金		38,062,500.00	43,437,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,302,246.57	2,344,356.56
支付其他与筹资活动有关的现金			100,000.00
筹资活动现金流出小计		40,364,746.57	45,881,856.56
筹资活动产生的现金流量净额		-2,364,746.57	-1,131,856.56
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		1,980,643.22	-19,979,212.45
加：期初现金及现金等价物余额		8,267,163.65	23,194,707.01
六、期末现金及现金等价物余额		10,247,806.87	3,215,494.56

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

注：财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

附注详情：

江苏辰午节能科技股份有限公司

财务报表附注

截至2017年6月30日

一、公司的基本情况

（一）公司历史沿革、组织形式和注册地址

江苏辰午节能科技股份有限公司（以下简称本公司）系在原江苏辰午节能科技有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司，已取得统一社会信用代码为 91321200585556150Q 的营业执照。本公司股票经批准于 2015 年 7 月 9 日在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：辰午节能，证券代码：832739。本公司注册资本为人民币 4,082.50 万元。法定代表人：林资博，注册地址：靖江市国贸商务中心 9 楼 B 座。

本公司成立于 2011 年 11 月 10 日，最早系由系张燕和靖江龙源电力滤波设备有限公司发起设立的有

限责任公司，原名江苏辰午节能科技有限公司。注册资本：人民币 1,000.00 万元。其中：张燕货币出资 700.00 万元，占注册资本的 70.00%；靖江龙源电力滤波设备有限公司货币出资 300.00 万元，占注册资本 30.00%。该出资业经靖江华瑞会计师事务所有限公司审验并出具了靖华瑞会验字[2011]第 467 号验资报告。

2012 年 3 月 31 日，根据股东会决议，同意本公司增加陈寄海和张汝建二人为新股东；同意股东靖江龙源电力滤波设备有限公司将其股权中的 200.00 万元（占注册资本的 20.00%）以人民币 200.00 万元的价格转让给陈寄海；同意股东靖江龙源电力滤波设备有限公司将其股权中的 100.00 万元（占注册资本的 10.00%）以人民币 100.00 万元转让给张汝建，并通过本公司的新章程。变更后，股权结构关系如下：张燕货币出资 700.00 万元，占注册资本的 70.00%；陈寄海货币出资 200.00 万元，占注册资本的 20.00%；张汝建货币出资 100.00 万元，占注册资本的 10.00%。

2012 年 12 月 20 日，根据股东会决议，同意本公司新增股东张文景。同意股东张燕出资中的 500.00 万元（占注册资本的 50.00%）股权无偿转让给新股东张文景；同意股东陈寄海出资中的 200.00 万元（占注册资本的 20.00%）股权无偿转让给新股东张文景；同意股东张汝建出资中的 100.00 万元（占公司注册资本的 10.00%）股权无偿转让给新股东张文景。经过变更后，股权结构关系如下：张燕货币出资 200.00 万元，占注册资本的 20.00%；张文景货币出资 800.00 万元，占注册资本的 80.00%。

2013 年 1 月 10 日，根据股东会决议，同意本公司新增股东刘珺珺、杜宝龙、崔晓江、雷宏；同意股东张文景出资中的 200.00 万元（占注册资本的 20.00%）的股权无偿转让给新股东刘珺珺；同意股东张文景出资中的 200.00 万元（占注册资本的 20.00%）的股权无偿转让给新股东崔晓江；同意股东张文景出资中的 100.00 万元（占注册资本的 10.00%）股权无偿转让给新股东雷宏；同意股东张文景在出资中的 100.00 万元（占注册资本的 10.00%）的股权无偿转让给新股东杜宝龙。

2013 年 1 月 17 日，股东会决议，同意本公司增加注册资本 2,000.00 万元人民币。其中股东张文景、张燕、刘珺珺、崔晓江分别增加 400.00 万元，股东杜宝龙、雷宏分别增加 200.00 万元。出资方式均为货币出资，出资时间均为 2013 年 1 月 17 日之前，本公司注册资本变更为 3,000.00 万元。经过变更后，股权结构关系如下：张燕货币出资 600.00 万元，占注册资本的 20.00%；张文景货币出资 600.00 万元，占注册资本的 20.00%；刘珺珺货币出资 600.00 万元，占注册资本的 20.00%；崔晓江货币出资 600.00 万元，占注册资本的 20.00%；雷宏货币出资 300.00 万元，占注册资本的 10.00%；杜宝龙货币出资 300.00 万元，占注册资本的 10.00%。该实收资本业经靖江新天地联合会计师事务所审验并出具了靖新联会验字[2013]025 号验资报告。

2014 年 12 月 25 日，根据股东会决议，同意股东雷宏在本公司的 300.00 万元（占注册资本 10.00%）的股权转让给新股东林资博，其他股东放弃优先购买权。同意本公司增加注册资本 900.00 万元人民币。其中股东张股以货币形式认缴 215.00 万元、林资博以货币形式认缴 73.00 万元、张汝建以货币形式认缴 133.00 万元、杜宝龙以货币形式认缴 80.00 万元、余晰以货币形式认缴 65.00 万元、张娟萍以货币形式认缴 10.00

万元、王彦玲以货币认缴 5.00 万元、西藏京科信投资有限公司以货币形式认缴 160.00 万元、浙江衢州旭日投资合伙企业（有限合伙）以货币形式认缴 159.00 万元，出资时间均为 2014 年 12 月 31 日前。本公司注册资本变更为 3,900.00 万元。经过变更后，股权结构关系如下：张燕货币出资 600.00 万元，占注册资本的 15.38%；张文景货币出资 600.00 万元，占注册资本的 15.38%；刘珺珺货币出资 600.00 万元，占注册资本的 15.38%；崔晓江货币出资 600.00 万元，占注册资本的 15.38%；杜宝龙货币出资 380.00 万元，占注册资本的 9.74%；林资博货币出资 373 万元，占注册资本的 9.56%；张殷货币出资 215.00 万元，占注册资本 5.51%；西藏京科信投资有限公司货币出资 160.00 万元，占注册资本 4.10%；浙江衢州旭日投资合伙企业（有限合伙）货币出资 159.00 万元，占注册资本 4.08%；张汝建货币出资 133.00 万元，占注册资本 3.41%；余晰货币出资 65.00 万元，占注册资本 1.68%；张娟萍货币出资 10.00 万元，占注册资本 0.27%；王彦玲货币出资 5.00 万元，占注册资本 0.13%。该实收资本业经靖江华瑞会计师事务所审验并出具靖华瑞会验字[2015] 4 号验资报告。

2015 年 3 月 30 日，根据股东会决议，本公司以净资产折股方式将有限责任公司整体变更为股份有限公司，同时由原江苏辰午节能科技有限公司更名为江苏辰午节能科技股份有限公司，并进行了相关工商变更。

2015 年 10 月 29 日，根据股东会决议，本公司以定向发行方式增加注册资本 182.50 万元。截至 2015 年 11 月 17 日，收到国信证券股份有限公司 62.50 万元，前海瑞旗新瑞成长 1 号资产管理计划 50.00 万元，易方达资产-易鑫 1 号新三板专项资产管理计划 40.00 万元，世纪证券有限责任公司 30.00 万元。本公司注册资本变更为 4,082.50 万元。

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司注册资本为 4,082.50 万元，累计发行股本总数 4,082.50 万股，其中：有限售条件的股份 2579.0834 万股，无限售条件的股份 1503.4166 万股。股东具体持股金额及持股比例见附注八（二十二）。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司属 M74 专业技术服务行业，经营范围主要包括：节能材料的研究、开发、设计、制造、销售；合同能源管理；电力线路工程施工；节能装备的安装、租赁和技术服务；电力销售。（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）。

（三）控股股东、实际控制人情况

本公司股权结构较为分散，不存在股东持股比例超过 50%的情况，且本公司前五大股东持股比例差距较小，故报告期内本公司不存在控股股东。

公司共同实际控制人为张文景、张燕、刘珺珺、林资博、张殷、张汝建。

本公司设有董事会，对本公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为本公司董事会，批准报出日为 2017 年 8 月 16 日。

（五）营业期限

本公司营业期限自 2011 年 11 月 10 日起长期有效。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

（二）持续经营

本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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

1. 同一控制下的合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的合并

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

(五) 投资性主体

1. 投资性主体的判断依据

同时满足下列条件时，属于投资性主体：

(1)该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；(2)该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；(3)该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

公司属于投资性主体的，通常情况下应当符合下列所有特征：

(1)拥有一个以上投资；(2)拥有一个以上投资者；(3)投资者不是该主体的关联方；(4)其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

2. 合并范围的确定

作为投资性主体应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则应当将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并按照视同在转变日处置子公司但保留剩余股权的原则进行会计处理。当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，

原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，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损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

3. 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 应收款项

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

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	公司对期末关联方款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备

1) 组合中采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	2.00	2.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(4) 坏账准备的转回

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

(九) 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、委托加工物资、研发支出、劳务成本。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取

存货跌价准备。

原材料等可直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

(十) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按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经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自

取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，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。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十一) 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、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。

固定资产包括机器设备、运输设备、办公家具和电子设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	10	5.00	9.50
2	电子设备	3	0.00	33.33
3	办公家具	5	0.00	20.00
4	运输设备	4	5.00	23.75
5	机器专用设备	5-8	0.00	12.50-20.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：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，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。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。④本公司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。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产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。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

（十一）在建工程

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

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

（十二）借款费用

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

（十三）无形资产

本公司无形资产包括财务软件、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价

值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

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

(十四) 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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. 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；
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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(十五) 长期待摊费用

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

(十六) 非金融长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 职工薪酬

本公司的职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指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。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(十八) 收入确认原则

1、收入确认原则

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

2、本公司收入确认方法

本公司的营业收入主要包括合同能源管理收入及节能设备的安装、租赁收入。收入确认方法如下：

(1) 合同能源管理收入

本公司（节能服务公司）与客户签署合同能源管理合同。本公司负责网电改造、方案的设计、建设、运营以及提供培训和设备的安装、调试服务；并提供网电改造的所有设备。设备投入运营后，按照事先约定的分成比例，分享节能效益收入。本公司在为客户提供改造完成并按合同结算节能效益时确认节能服务收入的实现。

(2) 节能设备的安装、租赁收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(十九) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1. 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

(1) 本公司在取得资产、负债时确定其计税基础。本年公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，本公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

(2) 递延所得税资产的确认依据

①本公司以未来期间很可能取得用以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。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

③资产负债表日，公司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，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的

应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 递延所得税负债的确认依据

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

2. 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，本公司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。

(1) 适用税率发生变化的，公司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，除直接在股东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，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

(2) 本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

(3) 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

(二十一) 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

五、会计政策和会计估计变更以及重要差错更正的说明

(一) 会计政策变更及影响

本报告期主要会计政策未发生变更。

(二) 会计估计变更及影响

本报告期主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正及影响

本报告期无重要前期差错更正事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税电费收入	17%
增值税	应税服务费	6%
营业税	应税营业额	3%
城市维护建设税	应缴纳的流转税	7%
教育费附加	应缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	本公司自项目取得收入的第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25%法定税率减半征收企业所得税。

2. 税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110号），本公司为节能服务公司，实施合同能源管理项目，合同能源管理项目取得的利润，自项目取得收入的第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25%法定税率减半征收企业所得税。

本公司于 2015 年 10 月 10 日已通过高新技术企业认定，获得高新技术企业证书编号为 GR201532002288 的《高新技术企业证书》，有效期三年，至 2018 年 10 月 9 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，自获得高新技术企业认定后三年内，本公司可享受按 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠。但因公司为节能服务公司，从事合同能源管理项目符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得收入的第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25%法定税率减半征收企业所得税。本公司合同能源管理项目继续适用“三免三减半”的税收优惠，不适用高新技术企业的税收优惠。

子公司大唐电信（南京）节能信息技术有限公司企业所得税率为 25%。

七、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

（一）子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	大唐电信（南京）节能	一级子	1	南京	5,000.00 万	80%	80%	4,000.00	股权投资

	信息技术有限公司	公司			元			万元	资
2	绵阳大唐电信科技有 限公司	二级子 公司	1	绵阳	0.00	100%	100%	0.00	设立
3	重庆辰午售电有限公 司	一级子 公司	1	重庆	0.00	100%	100%	0.00	设立

注 1：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位。

注 2：绵阳大唐电信科技有限公司由大唐电信（南京）节能信息技术有限公司于 2016 年 10 月 12 日设立，注册资本 1000 万元，股权投资比例 100%，社会统一信用代码 510724000040769。截至 2017 年 6 月 30 日，该公司尚未正式经营。

注 3：重庆辰午售电有限公司由江苏辰午节能科技股份有限公司于 2017 年 5 月 9 日设立，注册资本 2000 万元，股权投资比例 100%，社会统一信用代码 91500112MA5UGOU52Y。截至 2017 年 6 月 30 日，该公司尚未正式经营。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2017 年 1 月 1 日，“期末”系指 2017 年 6 月 30 日，“本年”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	2,787.70	7,979.01
银行存款	2,231,917.28	10,796,648.47
其他货币资金	8,385,775.00	2,710,815.50
合计	10,620,479.98	13,515,442.98

注：其他货币资金 8,385,775.00 元为银行承兑汇票保证金。

（二）应收票据

1.应收票据明细分类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,496,790.00	1,800,000.00
合计	4,496,790.00	1,800,000.00

2. 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,579,124.54	
合计	14,579,124.54	

注：截至 2017 年 6 月 30 日，期末不存在用于质押的银行承兑汇票。

(三) 应收账款

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%	金额	比例%	金额	计提比例%
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	56,935,237.24	100.00	1,699,541.86	2.99	77,349,608.53	100.00	2,553,545.10	3.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	56,935,237.24	100.00	1,699,541.86	2.99	77,349,608.53	100.00	2,553,545.10	3.30

1. 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	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	50,680,188.37	89.01%	1,013,603.77	64,860,228.16	83.85	1,297,204.56
1-2 年	5,650,716.87	9.92%	565,071.69	12,415,355.37	16.05	1,241,535.54
2-3 年	604,332.00	1.06%	120,866.40	74,025.00	0.10	14,805.00
合计	56,935,237.24	100.00%	1,699,541.86	77,349,608.53	100.00	2,553,545.10

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额比例(%)
中石化华东石油工程有限公司	客户	14,561,808.59	1 年	25.58
塔里木石油勘探开发指挥部第四勘探公司	客户	7,964,256.71	1 年	13.99
中石化华东石油工程有限公司海南分公司	客户	7,540,813.40	1 年	13.24
中石化中原石油工程有限公司塔里木分公司	客户	4,182,047.98	1 年	7.35
中石化中原石油工程有限公司塔里木分公司	客户	2,085,725.88	1-2 年	3.66
中石化华东石油工程有限公司江苏钻井公司	客户	3,718,123.82	1 年	6.53
合计		40,052,776.38		70.35

注：截止 2017 年 6 月 30 日，应收账款余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权的股东欠款情况，无应收关联方款项。

（四）预付款项

1.按账龄列示的预付款项

账龄	期末金额	比例（%）	期初金额	比例（%）
1 年以内	28,411,391.19	91.13	6,761,292.48	63.94
1-2 年	2,718,752.62	8.72	3,795,804.62	35.89
2-3 年	47,962.04	0.15	18,163.52	0.17
合计	31,178,105.85	100.00	10,575,260.62	100.00

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限
靖江龙源电力滤波设备有限公司	供应商	14,992,785.20	1 年以内
靖江龙源电力滤波设备有限公司	供应商	1,188,961.47	1-2 年
国网重庆市电力公司	供应商	2,229,587.35	1 年以内
新疆天威电力建设有限公司吐鲁番市分公司	供应商	1,500,000.00	1-2 年
国网新疆新和供电公司	供应商	1,380,000.00	1 年以内
国网重庆市电力公司大足区供电分公司	供应商	1,308,130.00	1 年以内

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限
合计		22,599,464.02	

注：靖江龙源电力滤波设备有限公司为受母公司一致行动人控制的企业，预付的款项为定购滤波设备的预付款。

（五）其他应收款

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%	金额	比例%	金额	计提比例%
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	15,905,766.03	100.00	724,152.56	4.55	12,765,576.19	100.00	561,299.35	4.40
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	15,905,766.03	100.00	724,152.56	4.55	12,765,576.19	100.00	561,299.35	4.40

1. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	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	10,837,625.06	68.14	189,338.46	8,712,576.19	68.25	135,699.35
1-2 年	5,038,140.97	31.67	510,814.10	4,000,000.00	31.33	400,000.00
2-3 年				3,000.00	0.03	600.00
3-4 年				50,000.00	0.39	25,000.00
4-5 年	30,000.00	0.19	24,000.00			
合计	15,905,766.03	100.00	724,152.56	12,765,576.19	100.00	561,299.35

2. 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	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额比例(%)
新疆天宇博瑞科技有限公司	借款	584,390.97	1 年以内	3.67
新疆天宇博瑞科技有限公司	借款	4,523,750.00	1-2 年	28.44
大唐电信科技股份有限公司	往来款	1,925,521.16	一年以内	12.11
国网江苏省电力公司泰州市姜堰区供电公司	保证金	1,250,000.00	1 年以内	7.86
苏州惠程工程造价咨询监理有限公司	保证金	700,000.00	一年以内	4.40
国网江苏省电力公司兴化市供电公司	保证金	500,000.00	1 年以内	3.14
合计		9,483,662.13		59.62

注：大唐电信科技股份有限公司持有子公司大唐电信（南京）节能科技有限公司 20%的股权，是公司关联方，此往来款项余额为在收购过程中按协议应支付给子公司的代垫款项。其余债务人均无关联关系。

（六）存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	228,909.90		228,909.90	154,403.47		154,403.47
原材料	1,527,088.44		1,527,088.44	1,247,121.76		1,247,121.76
合计	1,755,998.34		1,755,998.34	1,401,525.23		1,401,525.23

（七）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	15,239,849.65	14,600,563.86
预缴所得税		127,055.04
合计	15,239,849.65	14,727,618.90

(八) 固定资产

1. 固定资产增减变动情况

项目	机器设备	电子设备	办公家具	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	112,322,153.84	211,971.02	513,095.77	1,436,206.40	114,483,427.03
2. 本期增加金额			33,509.40		33,509.40
(1) 外购			33,509.40		33,509.40
(2) 更新改造转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置转出					
(2) 更新改造转出					
4. 期末余额	112,322,153.84	211,971.02	546,605.17	1,436,206.40	114,516,936.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	26,477,546.99	122,461.56	230,147.06	886,664.41	27,716,820.02
2. 本期增加金额	5,685,958.10	27,439.06	49,965.88	190,539.06	5,953,902.10
(1) 计提	5,685,958.10	27,439.06	49,965.88	190,539.06	5,953,902.10
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4. 期末余额	32,163,505.09	149,900.62	280,112.94	1,077,203.47	33,670,722.12
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	80,158,648.75	62,070.40	266,492.23	359,002.93	80,846,214.31
2. 期初账面价值	85,844,606.85	43,586.27	328,871.88	549,542.01	86,766,607.01

(九) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
ZJD 型 10KV 石油钻机补偿装置 2 台	4,088,346.39	3,630,040.01
ZJD 型 35KV 石油钻机补偿装置 1 台	1,759,925.51	973,962.09
35KV 输电主线路	200,000.00	
合计	6,048,271.90	4,604,002.10

(十) 无形资产

项目	期初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	期末余额
非专利技术	4,872,371.17		304,523.20		4,567,847.97
合计	4,872,371.17		304,523.20		4,567,847.97

注：非专利技术系本公司收购子公司评估增值产生，摊销情况根据评估报告确定。

(十一) 开发支出

项目	期初余额	本年增加	本年其他减少	期末余额
智慧照明管理系统		427,745.10		427,745.10
合计		427,745.10		427,745.10

注：智慧照明管理系统系子公司自行开发的城市路灯智能控制系统，该系统能实现城市路灯的远程监控，实现无人化管理，该系统能在以后的项目中广泛运用，从而降低项目实施过程中的人工成本。项目从 2017 年 3 月进入实质开发阶段，截止报告期末已完成工作量的 70%。

(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	期末余额
房租	49,999.93	200,000.00	99,999.94		149,999.99
装修费	149,247.16		59,698.86		89,548.30
合计	199,247.09	200,000.00	159,698.80		239,548.29

注：本公司租用办公室，租期为三年，自 2015 年 4 月 1 日起至 2018 年 3 月 31 日止，每年租金 200,000.00

元，于使用期内按月摊销。公司租用的办公室共计发生装修费 358,193.17 元，分三年摊销。

(十三)递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性 差异
递延所得税资产				
资产减值准备	287,329.28	2,298,634.20	376,611.29	3,114,844.45
折旧差异				
合计	287,329.28	2,298,634.20	376,611.29	3,114,844.45
递延所得税负债				
合并评估增值	570,980.99	4,567,847.97	609,046.39	4,872,371.17
合计	570,980.99	4,567,847.97	609,046.39	4,872,371.17

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	125,060.22	101,954.14
合计	125,060.22	101,954.14

(十四) 资产减值准备明细表

	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转回	其他转出	
坏账准备	3,114,844.45		691,150.03		2,423,694.42
合计	3,114,844.45		691,150.03		2,423,694.42

(十五) 应付票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,385,775.00	2,610,807.50

类别	期末余额	期初余额
合计	8,385,775.00	2,610,807.50

（十六）应付账款

1.应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,979,968.57	10,035,003.87
1-2 年（含 2 年）	1,555,833.49	771,237.40
2-3 年（含 3 年）	726,220.76	723,275.85
合计	11,262,022.82	11,529,517.12

2.本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3.按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

债权单位名称	期末余额
国网重庆节能服务有限公司	1,800,762.73
江苏航天动力机电有限公司	745,200.00
新疆曙源建设工程有限公司	646,540.00
四川活氏锅炉节能环保有限公司	581,196.58
四川意通能达环保科技有限公司	575,000.00
合计	4,348,699.31

（十七）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	738,787.49	5,555,827.93	5,535,436.07	759,179.35
离职后福利-设定提存计划		358,766.84	322,868.63	35,898.21
辞退福利		14,000.00	14,000.00	
一年内到期的其他福利				
合计	738,787.49	5,928,594.77	5,872,304.70	795,077.56

2.短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	690,768.78	4,964,070.06	5,006,943.70	647,895.14
职工福利费		92,951.36	81,501.36	11,450.00
社会保险费		186,573.31	170,849.81	15,723.50
其中：医疗保险费		160,954.18	146,788.88	14,165.30
工伤保险费		14,863.68	14,438.71	424.97
生育保险费		10,755.45	9,622.22	1,133.23
住房公积金		193,171.00	157,079.00	36,092.00
工会经费	48,018.71	3,600.00	3,600.00	48,018.71
职工教育经费		15,215.09	15,215.09	
合计	738,787.49	5,555,827.93	5,535,436.07	759,179.35

3.设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		342,670.66	310,245.86	32,424.80
失业保险费		16,096.18	12,622.77	3,473.41
合计		358,766.84	322,868.63	35,898.21

(十八) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息	130,230.50	145,935.63
合计	130,230.50	145,935.63

(十九) 其他应付款**1.其他应付款按账龄列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	829,709.50	260,669.25
1-2 年（含 2 年）		12,884.01
合计	829,709.50	273,553.26

2.其他应付款按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
尚未支付的费用	129,709.50	273,553.26
往来款	700,000.00	
合计	829,709.50	273,553.26

3.本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权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	期初余额
质押借款	55,093,750.00	59,000,000.00
合计	55,093,750.00	59,000,000.00

注：本公司一年内到期的非流动负债系以未来应收账款作质押，并由张文景连带责任保证进行担保取得的浦发银行借款。

（二十一）长期借款**1. 长期借款分类**

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	21,250,000.00	17,406,250.00
合计	21,250,000.00	17,406,250.00

注：本公司长期借款系以未来应收账款作质押，并由张文景连带责任保证进行担保的浦发银行两年期限借款。

（二十二）股本

投资者名称	期初余额		本年 增加	本年 减少	期末余额	
	投资金额	比例			投资金额	比例
张殷	2,150,000.00	5.27%			2,150,000.00	5.27%
林资博	3,730,000.00	9.14%			3,730,000.00	9.14%

投资者名称	期初余额		本年 增加	本年 减少	期末余额	
	投资金额	比例			投资金额	比例
刘珺珺	4,000,000.00	9.80%			4,000,000.00	9.80%
张文景	6,000,000.00	14.70%			6,000,000.00	14.70%
崔晓江	6,000,000.00	14.70%			6,000,000.00	14.70%
张汝建	1,330,000.00	3.26%			1,330,000.00	3.26%
杜宝龙	2,850,000.00	6.98%			2,850,000.00	6.98%
余晰	647,000.00	1.58%			647,000.00	1.58%
张燕	6,000,000.00	14.70%			6,000,000.00	14.70%
张娟萍	100,000.00	0.24%			100,000.00	0.24%
王彦玲	50,000.00	0.12%			50,000.00	0.12%
西藏京科信投资有限公司	533,334.00	1.31%			533,334.00	1.31%
浙江衢州旭日投资合伙企业 (有限合伙)	1,590,000.00	3.89%			1,590,000.00	3.89%
宋伟	3,000.00	0.01%			3,000.00	0.01%
拉萨亚祥兴泰投资有限公司	4,016,666.00	9.84%			4,016,666.00	9.84%
世纪证券有限责任公司	300,000.00	0.73%			300,000.00	0.73%
易方达资产-易鑫 1 号新三板专 项资产管理计划	400,000.00	0.98%			400,000.00	0.98%
国信证券股份有限公司	625,000.00	1.53%			625,000.00	1.53%
前海瑞旗新瑞成长 1 号资产管 理计划	500,000.00	1.22%			500,000.00	1.22%
合计	40,825,000.00	100.00%			40,825,000.00	100.00%

注：本公司股东刘珺珺个人向北京盛达昌商贸有限公司借款，金额为人民币 4,000.00 万元，期限为三年，用于补充个人流动资金，以其持有的本公司 4,000,000 股有限售条件股份质押作为担保，占本公司总股本 9.80%。质押期限为 2016 年 12 月 22 日起至 2019 年 12 月 21 日止。质押权人为北京盛达昌商贸有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系。由于刘珺珺是本公司一致行动人之一，若股权质押所担保的债务到期不能依约偿还，质押权人行使质押权，可能会导致本公司一致行动人发生变化。

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	70,919,089.88			70,919,089.88

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合计	70,919,089.88			70,919,089.88

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	1,245,196.33			1,245,196.33
合计	1,245,196.33			1,245,196.33

(二十五) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年期初余额	10,670,027.84	8,627,132.71
本年增加	-5,550,681.54	1,755,143.89
其中：本年归属于母公司股东的净利润转入	-5,550,681.54	1,755,143.89
其他调整因素		
本年减少		
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备数		
本年分配现金股利数		
转增资本		
本年年末余额	5,119,346.30	10,382,276.60

(二十六) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
合同能源管理收入	30,059,695.24	21,739,286.22	37,657,764.88	27,594,688.50
租赁收入			484,615.38	221,471.22
电费收入	4,214,220.45	3,102,753.33		
设备安装收入			1,787,225.64	1,289,486.88

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
出售材料收入	12,564.10	12,564.10		
合计	34,286,479.79	24,854,603.65	39,929,605.90	29,105,646.60

(二十七) 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税		2,490.00
城市维护建设税		174.30
教育费附加		74.70
印花税	14,837.10	49.80
车船使用税	2,280.00	
合计	17,117.10	2,788.80

(二十八) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资及福利费	958,052.47	492,693.66
社会保险费及住房公积金	180,579.60	59,215.77
差旅费	831,959.77	272,008.92
办公费	40,999.32	69,588.30
业务招待费	464,620.44	119,253.04
修理费	33,150.02	45,204.50
折旧费	149,597.47	152,669.84
租赁费	159,856.90	
运费	1,301,314.84	829,203.60
其他	277,739.08	48,747.76
合计	4,397,869.91	2,088,585.39

(二十九) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资及福利费	2,676,821.49	1,616,069.54
社会保险费及住房公积金	269,239.90	188,620.01
差旅费	625,157.07	617,853.90
办公费	78,876.97	105,988.01
招待费	292,967.32	239,726.38
修理费	119,612.24	151,831.56
中介费	579,046.79	398,618.75
折旧费	54,046.69	106,917.78
摊销费	304,523.20	
税金		370,66.60
租赁费	536,335.15	100,000.02
研发费用	2,113,469.56	1,692,087.52
咨询费	312,681.88	
其他	417,204.44	184,798.02
合计	8,379,982.70	5,439,578.09

(三十) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	2,784,891.63	2,427,103.75
减：利息收入	26,867.54	15,657.27
加：其他支出	13,153.89	6,366.83
合计	2,771,177.98	2,417,813.31

(三十一) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-691,150.03	176,940.98
合计	-691,150.03	176,940.98

（三十二）投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
理财产品投资收益		12,975.36
合计		12,975.36

（三十三）营业外收入**1. 营业外收入**

项目	本年金额	上年金额
出售固定资产		
政府补助	153,300.00	294,000.00
管线出售收入		
其他	0.01	17,000.12
合计	153,300.01	311,000.12

政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
专利补贴		80,000.00
服务专项引导资金	5,000.00	105,000.00
融资奖励资金	146,000.00	
科技局专利资助费		9,000.00
科技创新补贴	2,300.00	100,000.00
合计	153,300.00	294,000.00

注：服务专项引导资金 5000 元为靖江市发改委根据靖发【2014】8 号文对公司 2015 年税收增加的奖励。

融资奖励资金 146000 为靖江市金融办对公司上年定向增发融资 1460 万元给予 1%的奖励。

科技创新补贴 2300 元为靖江市科技局兑现的企业类创新券。

（三十四）所得税费用

所得税费用明细表

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		127,055.04
调整上年所得税费用	376,148.00	-859,970.72
递延所得税	51,216.61	
合计	427,364.61	-732,915.68

（三十五）现金流量表相关事项说明

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年生额
补贴收入	153,300.00	294,000.00
利息收入	26,868.59	15,657.27
往来款	35,268.91	1,981,080.00
电费押金	3,938,000.00	4,250,000.00
其他		29,034.56
合计	4,153,437.50	6,569,771.83

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现费用	6,264,006.72	5,009,667.59
往来款	4,531,768.44	5,565,677.80
手续费	26,053.89	5,788.83
押金	2,094,000.00	1,500,000.00
其他		33,634.44

合计	12,915,829.05	12,114,768.66
----	---------------	---------------

3.净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	-5,717,186.12	1,755,143.89
加：资产减值准备	-691,150.03	176,940.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,953,902.10	4,517,633.96
无形资产摊销	304,523.20	
长期待摊费用摊销	-40,301.20	159,698.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（收益“—”号填）		
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）	2,286,541.44	2,325,153.75
投资损失（收益以“—”号填列）		-12,975.36
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	89,282.01	
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-38,065.40	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-354,473.11	-1,246,061.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-6,067,824.30	-9,040,626.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	6,726,542.98	-5,373,659.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,451,791.57	-6,738,751.25
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	10,620,479.98	3,215,494.56
减：现金的期初余额	11,193,434.98	23,194,707.01
加：现金等价物的期末余额		

项目	本年金额	上年金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-572,955.00	-19,979,212.45

4.现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金		
其中：库存现金	2,787.70	379.27
可随时用于支付的银行存款	10,617,692.28	3,215,115.29
现金等价物		
期末现金及现金等价物余额	10,620,479.98	3,215,494.56

九、或有事项的说明

截至2017年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1.一致行动人情况

一致行动人	持股比例	表决权比例
张殷、张燕、张汝建、张文景、林资博、刘珺珺	56.87%	56.87%

注：张殷、张汝建、张文景、林资博为公司主要高级管理人员，张燕与张汝建为父女关系，上述六方合计持有本公司 56.87%的股份，为一致行动人。

2.其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易
(1) 受一致行动人控制的企业	靖江龙源电力滤波设备有限公司	设备供应及加工
(2) 持子公司股权5%以上的股东	大唐电信科技股份有限公司	往来款

(二) 关联交易

购买商品及设备

关联方名称	本年	上年
靖江龙源电力滤波设备有限公司	491,334.73	839,032.94
合计	491,334.73	839,032.94

(三) 关联方往来余额

1.关联方其他应收款

关联方（项目）	期末余额	期初余额
大唐电信科技股份有限公司	1,925,521.16	1,925,521.16
合计	1,925,521.16	1,925,521.16

注：2016 年本公司收购子公司大唐电信（南京）节能信息技术有限公司，此往来款项余额 1,925,521.16 元系收购事项中子公司替原股东大唐电信科技股份有限公司所代垫的相关费用。

2.关联方预付款项

关联方（项目）	期末余额	期初余额
靖江龙源电力滤波设备有限公司	16,181,746.67	5,487,576.67
合计	16,181,746.67	5,487,576.67

十二、母公司主要财务报表项目注释

(一) 应收账款

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%	金额	比例%	金额	计提比例%
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	54,115,437.35	100.00	1,643,145.86	3.04	73,153,894.70	100.00	2,469,630.82	3.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	54,115,437.35	100.00	1,643,145.86	3.04	73,153,894.70	100.00	2,469,630.82	3.38

1.采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	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	47,860,388.48	88.44%	957,207.77	60,664,514.33	82.93	1,213,290.28
1-2 年	5,650,716.87	10.44%	565,071.69	12,415,355.37	16.97	1,241,535.54
2-3 年	604,332.00	1.12%	120,866.40	74,025.00	0.10	14,805.00
合计	54,115,437.35	100.00%	1,643,145.86	73,153,894.70	100.00	2,469,630.82

2.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额比例(%)
中石化华东石油工程有限公司	客户	14,561,808.59	1 年	26.91
塔里木石油勘探开发指挥部第四勘探公司	客户	7,964,256.71	1 年	14.72
中石化华东石油工程有限公司海南分公司	客户	7,540,813.40	1 年	13.93

中石化中原石油工程有限公司塔里木分公司	客户	4,182,047.98	1 年	7.73
中石化中原石油工程有限公司塔里木分公司	客户	2,085,725.88	1-2 年	3.85
中石化华东石油工程有限公司江苏钻井公司	客户	3,718,123.82	1 年	6.87
合计		40,052,776.38		74.01

(二) 其他应收款

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%	金额	比例%	金额	计提比例%
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	1,168,2542.55	100.00	655,488.34	5.61%	10,415,974.58	100.00	543,259.49	5.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,168,2542.55	100.00	655,488.34	5.61%	10,415,974.58	100.00	543,259.49	5.22

1.采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	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	6,634,401.58	56.79%	120,674.24	6,382,974.58	61.28	127,659.49
1-2 年	5,018,140.97	42.95%	510,814.10	4,000,000.00	38.40	400,000.00
2-3 年				3,000.00	0.03	600.00
3-4 年	30,000.00	0.26%	24,000.00	30,000.00	0.29	15,000.00
合计	11,682,542.55	100.00%	655,488.34	10,415,974.58	100.00	543,259.49

2.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	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额比
-------	------	------	------	-----------

				例(%)
新疆天宇博瑞科技有限公司	借款	5,108,140.97	1-2 年	43.72
国网江苏省电力公司泰州市姜堰区供电公司	用电保证金	1,250,000.00	1 年以内	10.70
国网江苏省电力公司兴化市供电公司	用电保证金	500,000.00	1 年以内	4.28
国网江苏省电力公司东台市供电公司	用电保证金	250,000.00	1 年以内	2.14
国网江苏省电力公司淮安供电公司	用电保证金	250,000.00	1 年以内	2.14
合计		7,358,140.97		62.98

（三）长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司的投资	40,000,000.00			40,000,000.00
小计	40,000,000.00			40,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				

2.长期股权投资明细

被投资单位名称	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
大唐电信（南京）节能信息技术有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
合计	40,000,000.00			40,000,000.00

（四）营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
合同能源管理收入	26,780,306.37	20,462,090.12	37,657,764.88	27,594,688.50
租赁收入			484,615.38	221,471.22
电费收入	4,035,007.81	2,923,540.69		
设备安装收入			1,787,225.64	1,289,486.88
出售材料收入	12,564.10	12,564.10		
合计	30,827,878.28	23,398,194.91	39,929,605.90	29,105,646.60

(五) 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	-4,884,663.22	1,755,143.89
加：资产减值准备	-714,256.11	176,940.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,606,840.48	4,517,633.96
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	-40,301.20	159,698.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（收益“—”号填）		
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）	2,286,541.44	2,325,153.75
投资损失（收益以“—”号填列）		-12,975.36
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	89,282.01	
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）	-336,857.72	-1,246,061.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,653,409.65	-9,040,626.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	7,652,213.76	-5,373,659.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,005,389.79	-6,738,751.25
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	10,247,806.87	3,215,494.56
减：现金的期初余额	8,267,163.65	23,194,707.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	1,980,643.22	-19,979,212.45

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	153,300.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
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		
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		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.01	
小计	153,300.01	
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	153,300.01	

(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	每股收益（元）
-------	-----------	---------

		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	-4.59	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.72	-0.14	-0.14

十四、报告期内公司主要报表项目的变动情况及原因分析

(一) 资产及负债的主要科目变动分析

项目	期末余额	期初余额	变动比率
货币资金	10,620,479.98	13,515,442.98	-21.42%
应收票据	4,496,790.00	1,800,000.00	149.82%
应收账款	55,235,695.38	74,796,063.43	-26.15%
预付账款	31,178,105.85	10,575,260.62	194.82%
其他应收款	15,181,613.47	12,204,276.84	24.40%
在建工程	6,048,271.90	4,604,002.10	31.37%
应付票据	8,385,775.00	2,610,807.50	221.19%
其他应付款	829,709.50	273,553.26	203.31%

变动原因说明：

1、货币资金本期期末比期初减少 289.50 万元，降低 21.42%，主要原因为：子公司开展新业务投入使用。

2、应收票据本期期末比期初增加 269.68 万元，上升 149.82%，主要原因为：客户结算使用承兑汇票的比例增加。

3、应收账款本期期末比期初减少 1956.04 万元，降低 26.15%，主要原因为公司加大了对老客户应收账款的清收力度，对新客户采用当月结算工作量，下月回款。使得应收账款余额下降明显。

4、预付账款本期期末比期初增加 2060.28 万元，上升 194.82%，主要原因为：母公司老区域业务量回升，垫付电费 660 万元，垫付施工费 180 万元，为了新片区内蒙古鄂尔多斯的业务订购了 6 台新设备，预付设备款 1070 万元。

5、其他应收款本期期末比期初增加 297.73 万元，上升 24.40%，主要原因为：母公司支付的用电保证金及子公司支付的招标押金。

6、在建工程增加 144.43 万元，上升 31.37%，主要原因为：母公司在鄂尔多斯四十里梁新建一条 35KV 主输电路及在建设设备新增的材料领用。

7、应付票据本期期末比期初增加 577.50 万元，上升 221.19%，主要原因为：母公司支付给重庆市供电局及其他供应的未到期承付的银行承兑汇票。

8、其他应付款本期期末比期初增加 55.62 万元，上升 203.31%，主要原因为：子公司应退还给供应商

的投标保证金。

(二) 利润表项目的主要科目变动分析

项目	本期金额	上期金额	变动比率
营业收入	34,286,479.79	39,929,605.90	-14.13%
营业成本	24,854,603.65	29,105,646.60	-14.61%
销售费用	4,397,869.91	2,088,585.39	110.57%
管理费用	8,379,982.70	5,439,578.09	54.06%
所得税费用	427,364.61	-732,915.68	-158.31%
净利润	-5,717,186.12	1,755,143.89	-425.74%

变动原因说明：

1、营业收入本期比上年同期减少 564.31 万元，下降 14.13%，主要原因为：江苏油田削减开采计划，使得母公司上半年江苏片区的业务量下降，公司销售团队努力开拓新的客户和新的片区，预计下半年会有所好转。

2、营业成本本期比上年同期减少 425.10 万元，下降 14.61%，主要原因为：母公司业务量下降，收入下降导致成本按一定比例下降。

3、销售费用本期比上年同期增加 230.93 万元，上升 110.57%，主要原因为：1) 母公司江苏片区的业务量下降，业务员努力开拓了内蒙古、河南等新的片区，差旅费增加 41.28 万元，业务招待费增加 27.28 万元，设备运费增加 43.11 万元。2) 与去年同期相比，增加了子公司的费用 75.16 万元，主要为职工薪酬及差旅费。

4、管理费用本期比上年同期增加 294.04 万元，上升 54.06%，主要原因为：1) 公司为提高员工的积极性，于春节多发放了一个月工资，使得母公司工资增加 59.57 万元。2) 本公司设备长期处于野外，周围作业环境和天气对设备的影响较大，特别是夏天高温的情况下，公司加大了对设备散热优化的研发投入，研发费用增加 37.92 万元。3) 与去年同期相比，增加了子公司的费用 177.50 万元，主要为职工薪酬、办公室租赁费、咨询费。

5、所得税费用本期为 427,364.61 元，为调增 2016 年所得税费用。

6、综上所述，导致净利润本期比上年同期下降 747.23 万元，下降 425.74%。

(三) 现金流量表项目的主要构成及变动分析

项目	本期金额	上期金额	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	2,451,791.57	-6,739,751.25	136.38%
投资活动产生的现金流量净额	-660,000.00	-12,108,604.64	94.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,364,746.57	-1,131,856.56	-108.93%

变动原因说明：

1、经营活动产生的现金流量净额增加了 919.15 万元，增加了 136.38%，主要原因为：公司销售团队

加大了应收账款的清收力度，销售商品提供劳务收到的现金比上年增加。

2、投资活动产生的现金流量净额增加 1144.86 万元，增加了 94.55%，主要原因为：上年同期收购子公司支付了投资款。

3、筹资活动产生的现金流量净额减少 123.29 万元，降低了 108.93%，主要原因为：本期借款金额比上年同期减少。

江苏辰午节能科技股份有限公司

二〇一七年八月十六日