



恒丰能环

NEEQ:872876

江苏恒丰能环科技股份有限公司

半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

公司于 2018 年 6 月 28 日获得关于同意就江苏恒丰能环科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函件，标志着公司发展的里程碑事件。恒丰能环将依托资本市场的力量，聚焦于主业，继续做大做强，为股东创造价值

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	22
第七节 财务报告 .....	25
第八节 财务报表附注 .....	35

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、挂牌公司	指	江苏恒丰能环科技股份有限公司
有限公司	指	江苏恒丰能环科技有限公司（股份公司的前身）
劲力节能	指	江苏恒丰劲力节能科技有限公司
盛大投资	指	南京盛大投资管理合伙企业（有限合伙）
恒丰投资	指	江苏恒丰投资集团有限公司
钟山明镜律所	指	江苏钟山明镜律师事务所
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
中天运事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
万隆评估	指	万隆（上海）资产评估有限公司
澎湃动力	指	南京澎湃动力科技实业有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转（系统）公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
马钢	指	马鞍山钢铁股份有限公司
南钢	指	南京钢铁股份有限公司
元	指	人民币元
EMC	指	合同能源管理机制（Energy Performance Contracting, 简称 EPC, 国内简称 EMC）是一种以节省的能源费用来支付节能项目全部成本的节能投资方式。
节能解决方案	指	针对某一项目提供的包括能效评估、方案设计、设备定制、系统集成，以及安装、调试、运维等服务在内的能效提升综合解决方案。
工业冷却循环水系统	指	通过换热器交换热量或直接接触换热方式来交换介质热量并经冷却水塔冷却后循环使用的一种工业冷却系统。
VOCs	指	挥发性有机化合物（volatile organic compounds）的英文缩写。普通意义上的 VOCs 指挥发性有机物；但是环保意义上的定义是指活泼的一类挥发性有机物，即会产生危害的那一类挥发性有机物。

## 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。

公司负责人司岭、主管会计工作负责人谈皓及会计机构负责人（会计主管人员）刘月保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
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. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告原稿

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏恒丰能环科技股份有限公司
英文名称及缩写	
证券简称	恒丰能环
证券代码	872876
法定代表人	司岭
办公地址	南京市鼓楼区石头城6号石榴财智中心21栋

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	谈皓
是否通过董秘资格考试	否
电话	025-83121171
传真	025-83129797
电子邮箱	<a href="mailto:3182953198@qq.com">3182953198@qq.com</a>
公司网址	<a href="http://www.jshfnh.com/">http://www.jshfnh.com/</a>
联系地址及邮政编码	南京市鼓楼区石头城6号石榴财智中心21栋 210013
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年2月21日
挂牌时间	2018年7月31日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科技推广和应用服务业（M）-节能技术推广服务（M7514）
主要产品与服务项目	针对节能、环保、循环经济领域的项目投资、产品技术研发、生产和服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	44,279,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王树卿
实际控制人及其一致行动人	王树卿、司岭、王仪

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91320000783816742C	否
金融许可证机构编码		
注册地址	南京市鼓楼区石头城 6 号石榴财智中心 21 栋	否
注册资本（元）	4,427.9 万元	否

## 五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,368,479.03	10,391,685.21	28.65%
毛利率	39.25%	46.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-131,955.00	4,492,926.14	-102.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-392,856.25	4,483,048.52	-108.76%
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）	-0.23%	7.69%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.67%	7.68%	-
基本每股收益	-	0.10	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	107,850,448.46	98,119,883.32	9.92%
负债总计	49,617,741.92	39,755,221.78	24.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,232,706.54	58,364,661.54	-0.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	1.32	-0.23%
资产负债率（母公司）	41.19%	35.00%	-
资产负债率（合并）	46.01%	40.52%	-
流动比率	0.90	1.16	-
利息保障倍数	0.86	3.62	-

### 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	-1,150,334.72	12,566,906.67	-109.15%
应收账款周转率	0.76	0.77	-
存货周转率	5.56	7.78	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	9.92%	-33.06%	-
营业收入增长率	28.65%	7.99%	-
净利润增长率	-103.26%	4.69%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	44,279,000	44,279,000.00	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司立足于节能服务行业，聚焦于为工业生产企业提供综合性系统节能服务解决方案。

公司具备力量雄厚的专业技术团队，为公司的业务发展提供了坚实的技术基础。依托于先进的节能技术，公司可以为客户提供一整套节能问题解决方案。解决方案形成之后，公司出于降低客户成本、提高客户体验考虑，由公司垫付全部项目前期所需资金并完成项目施工、调试，提供能源管理“一站式”服务。公司制定了完善的供应链管理制度，将供应商、制造商、仓库、配送中心和渠道商等有效地组织在一起，对于各种原材料及服务均配有多家供应商，降低了供应链系统成本。公司具备经验丰富的管理团队，保证项目实施过程中的高效、高质。项目建造完成后，公司可以选择与客户分享节能效益，公司的盈利来源于节能效益分成与项目成本之差；或者直接进行销售，公司的盈利来源于节能产品的销售收入与项目成本之差。

综上，公司秉持客户第一的理念，利用自身过硬的专业技术、完善的供应链系统以及丰富的管理经验，为客户提供综合性节能解决方案并实施，并与客户分享节能收益或直接销售获取收益。

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

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

公司主营业务是针对节能、环保、循环经济领域的项目投资、产品技术研发、生产和服务。公司核心技术为：工业冷却循环水系统节能技术、永磁、变频节能技术、蒸汽系统节能技术、余热余压回收利用技术和 VOCs 治理技术等。服务于炼油、化工、冶金、电力等行业及其它相关领域，为企业实现能效提升，降本增效。公司是经国家发改委、财政部核准的“第一批”节能服务备案公司，形成了重大节能减排项目投资，重大节能减排技术开发应用，重大节能设备产品研发使用等完整产业链，拥有较强的技术优势、竞争力和广阔的展前景。公司在已有的项目经验的基础上，积极推广节能保证型合同能源管理模式和节能效益分享型合同能源管理模式，目前公司已经同客户签订了工业冷却水循环系统改造合同能源管理服务、烟气余热回收系统改造项目、富余煤气发电改造项目、VOCs 治理项目等合同。公司核心技术先进成熟，且已具有较多具有影响力的成功项目，因此与行业内其他竞争对手相比，公司在石油、化工、钢铁、冶金等行业的节能减排领域具有较强竞争力。报告期内，公司实现营业收入 1,336.8 万元，较上年同期增加了 297.7 万元，营业收入同比上升达 28.65%，营业收入增加主要由于薪签订项目逐步验收运营所致。报告期内，公司主营业务成本为 812.1 万元，较上年同期增加了 253.2 万元，主营业务成本同比增加 45.33%，成本增加主要由于 VOCs 产品销售所致。与合同能源管理项目相比较，VOCs 类一次性产品销售的毛利率相比较低，从而拉高了上半年整体的成本。报告期内，公司产品服务的结构有所变化，使得主营业务的综合毛利率由去年同期的 46.22%下降为本年上半年的 39.25%。变化的原因是由于公司力图扩大 VOCs 类产品的市场占有率，不断进行潜在项目的拓展并成功中标项目所致。预期未来 VOCs 类产品销售在公司主营业务中占比会逐渐提高。报告期内，公司实现净利润-13.2 万元，较上年同期减少了 417.9 万元，净利润大幅减少的原因是由于去年同期关联企业归还占用资金并相应支付利息费用所致，扣除该项影响，净利润额无明显变化。报告期内，公司资产总额为 10,785 万元，较去年同期

在增长 9.92%。资产负债率 46.01%较去年同期略有上浮。公司经营活动产生的现金流量净额为-115 万元，截至 2018 年 6 月 30 日，短期借款余额为 2,000 万元，长期借款 1,000 万元，未来需保持经营活动现金流的充足，合理地安排企业现金收入支出的分配问题，加强对应收账款的管理，使得企业尽快回笼资金，改善目前的现金流状况。

### 三、 风险与价值

1. 公司治理风险和实际控制人控制不当的风险公司于 2017 年 11 月 24 日由江苏恒丰能环科技有限公司整体变更设立。变更为股份公司后，虽然公司建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，但是由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范，相关内部控制制度不能有效执行的风险。应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度安排，相应完善了公司管理经营与重大事项的决策机制。严格按照制定的公司章程的规定履行相关的议事和决议程序，尽可能避免实际控制人、控股股东的不当控制风险，以维护广大中小投资者的切实利益。此外，公司还将继续加强实际控制人、控股股东、三会人员和公司管理层对公司章程及各项规章制度的学习，在公司管理层内部实行互相监督制度，不断增强有关人员的规范意识，忠诚履行法规规定和广大股东赋予的权利和职责，确保公司章程中所明确规定的制度得到有效执行，达到提高公司治理力度、规范性与透明性的目的。

2. 核心技术人才流失的风险公司从事的节能服务业务需要一定数量的专业研发人才和熟练技术人员，对员工的技术熟练程度和经验要求较高。公司培养一名熟练技术人员需花费较多的时间和培训费用，因此能否保持员工队伍的稳定，并吸引优秀的技术人员加盟，关系到公司能否健康稳定发展。公司一贯重视并不断完善对关键技术人员的激励约束机制，但随着市场竞争的加剧，该行业对熟练技术人员需求上升，如果公司不能持续完善各类激励机制，可能面临现有核心技术人才流失的风险。应对措施：公司将健全对优秀人才的激励和培养机制，营造和谐的公司工作和团体协作氛围，降低优秀员工的流失风险。同时，公司还将继续通过与外部人力服务中介机构的合作以及加强对内部员工能力的培训和深度挖潜，建立相应的人才储备库，为公司持续长久的发展提供人才上的支撑。在薪酬待遇上，通过建立相对有竞争力的薪酬体系，并通过绩效考评和成文制度等方式予以明确，做到奖罚分明，充分调动员工工作积极性，提高工作效率和经济效率，以此达到留住人才的目的。

3. 应收账款回收风险公司截至 2018 年 6 月 30 日和 2017 年 12 月 31 日的应收账款余额分别为 24,247,177.77 元和 16,310,461.63 元，账龄在 1 年以上的应收账款比例分别为 56.71%和 51.85%。公司的经营模式决定了应收账款账期较长，且公司主要客户多为国内大型企业或有政府背景的企业，客户信誉较好。同时，对于账龄较长的应收账款，公司积极了解客户还款能力，定期对应收账款的账龄和客户的还款能力进行评估，采取对应措施，避免发生实际坏账损失，但公司仍存在账龄在 1 年以上的应收账款占比持续上升，不能及时回收而对公司财务状况和经营成果产生不利影响的风险。应对措施：报告期期末公司账龄在 1 年以内的应收账款余额与年初比较略有上升，但仍处在合理信用期限内，且公司的绝大部分客户为国有大型或者特大型企业，尽管确实存在部分账期较长的现象，但是回款仍然相对有所保障。与此同时，报告期内，公司已充分计提坏账准备，以充分反映应收账款的公允价值，一旦存在某客户现金流紧张，或者出现支付困难而拖欠款项的问题，该影响也相应将至较低程度。与此同时，公司委派专人负责应收账款的管理和催收，并将应收账款回款情况纳入项目人员的业绩考评范围，以保证应收账款得到及时有效的回收。

4. 税收优惠政策变化的风险根据财政部、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）、《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税【2013】106 号）、《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36 号）规定，公司报告期内取得的合同能源管理收入免征增值税。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）规定，本公司从事的合同能源管理业务自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年

至第六年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。上述税收优惠政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。如果上述税收优惠政策发生变化或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，公司的税负将会增加，这将对公司的税后净利润产生不利影响。应对措施：为了应对未来可能由于税收优惠政策停止所导致对税后净利润的不利影响，公司将通过补足和加强研发能力，针对服务的客户的痛点，进行有针对性的研发并转化为专利技术，并积极申请高新技术企业，以达到未来有效降低税负的目的。

5. 公司营运资金不足的风险公司从事的合同能源管理业务属于资金密集型业务，公司业务的快速增长需要大量资金的投入，因此充足的现金流和较强的融资能力将是公司快速发展的关键因素。虽然公司良好的经营业绩能够为其提供较为充裕的现金流，但随着公司业务的发展和合同能源管理项目的增加，对资金的需求量也将大幅增加。如果公司未来盈利能力下降，或者合作方未能及时办理结算并支付款项，或者不能及时筹措到建设所需资金，将影响公司合同能源管理业务的快速发展。应对措施：公司将通过合理地安排企业现金收入支出的分配，进一步加强对应收款回款的管理，使得公司尽快回笼资金，确保公司现金的稳定和安全的周转。同时，公司将进一步加强与银行，以及其他类型的金融机构的合作，考虑依托新三板上市利用资本市场的力量，拓宽融资渠道，降低融资成本，为公司获取项目，为公司未来持续健康稳定的发展，提供资金上的有效支持。

6. 主要客户相对集中的风险报告期内，公司对前五大客户的销售额为 1,078.34 万元，占营业收入的比重为 88.04%。客户集中度较高，存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品及服务的采购，可能会给公司经营带来一定影响。应对措施：公司密切关注政策导向和市场行情，培育服务好现有客户，同时不断发掘潜在和新的客户资源，逐步减少公司对重大客户的依赖程度。

#### 四、 企业社会责任

公司作为一家非上市公众公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者，公司通过诚信踏实地开展业务，积极承担和履行社会责任，自觉履行纳税义务，公司将一如既往地社会责任融入公司的愿景和使命当中。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
公司	江苏方源集团有限公司	请求判令江苏方源集团有限公司办理解除本公司名下的门面房305.23平方米（房产证号	2,850,000.00	2.64%	否	不适用

		为：宁房权证鼓转字第364222号)的抵押手续。				
<b>总计</b>	-	-	2,850,000.00	2.64%	-	-

**未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：**

2017年9月5日，公司向南京市鼓楼区人民法院起诉江苏方源集团有限公司，请求判令江苏方源集团有限公司办理解除本公司名下的门面房305.23平方米(房产证号为：宁房权证鼓转字第364222号)的抵押手续。截止目前，案件仍在审理当中。

**2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项**

适用 不适用

**(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
江苏恒丰投资集团有限公司	为江苏恒丰能环科技有限公司的紫金农商行的中长期借款，期限从2015年1月27日至2018年1月22日，提供担保	15,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书
王树卿	为江苏恒丰能环科技有限公司的紫金农商行的中长期借款，期限从2015年1月27日至2018年1月22日，提供担保	15,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书
吴卫群	为江苏恒丰能环科技有限公	15,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书

	司的紫金农商行的中长期借款，期限从2015年1月27日至2018年1月22日，提供担保				
王树卿	为江苏恒丰能环科技有限公司的北京银行的中长期借款，期限从2015年8月30日至2018年8月30日，提供担保	25,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书
杨志前	为江苏恒丰能环科技有限公司的北京银行的中长期借款，期限从2015年8月30日至2018年8月30日，提供担保	25,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书
吴卫群	为江苏恒丰能环科技有限公司的北京银行的中长期借款，期限从2015年8月30日至2018年8月30日，提供担保	25,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书
司岭	为江苏恒丰能环科技有限公司的北京银行的中长期借款，期限从2015年8月30日至2018年8月30日，提供担保	25,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书
王仪	为江苏恒丰能	25,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明

	环科技有限公司的北京银行的中长期借款，期限从2015年8月30日至2018年8月30日，提供担保				书
吴栋华	为江苏恒丰能环科技有限公司的北京银行的中长期借款，期限从2015年8月30日至2018年8月30日，提供担保	25,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书
南京盛大投资管理合伙企业（有限合伙）	为江苏恒丰能环科技有限公司的北京银行的中长期借款，期限从2015年8月30日至2018年8月30日，提供担保	25,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书
江苏恒丰投资集团有限公司	为江苏恒丰劲力节能科技有限公司的紫金农商行的中长期借款，期限从2015年5月8日至2018年5月4日，提供担保	20,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书
王树卿	为江苏恒丰劲力节能科技有限公司的紫金农商行的中长期借款，期限从2015年5月8日至2018年5月4日，提供担保	20,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书



吴栋华	为江苏恒丰劲力节能科技有限公司的紫金农商行的中长期借款，期限从 2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 4 日，提供担保	20,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书
王树卿	为江苏恒丰劲力节能科技有限公司的北京银行的中长期借款，期限从 2016 年 5 月 25 日至 2018 年 5 月 22 日，提供担保	5,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书
江苏恒丰投资集团有限公司	为江苏恒丰能环科技股份有限公司的江苏银行的流动资金借款，期限从 2018 年 1 月 16 日至 2019 年 1 月 15 日，提供担保	10,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书
江苏恒丰投资集团有限公司	为江苏恒丰劲力节能科技有限公司的江苏银行的流动资金借款，期限从 2018 年 1 月 16 日至 2019 年 1 月 15 日，提供担保	10,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书
司岭	为江苏恒丰能环科技股份有限公司的江苏银行的流动资金借款，期限从 2018 年 1	10,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明书

	月 16 日至 2019 年 1 月 15 日, 提供担保				
王仪	为江苏恒丰劲力节能科技有 限公司的江苏 银行的流动资 金借款, 期限 从 2018 年 1 月 16 日至 2019 年 1 月 15 日, 提供担 保	10,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明 书
王树卿	为江苏恒丰能 环科技股份有 限公司的南京 银行的中长期 借款, 期限从 2018 年 1 月 24 日至 2023 年 1 月 24 日, 提供担保	5,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明 书
王树卿	为江苏恒丰劲 力节能科技有 限公司的南京 银行的中长期 借款, 期限从 2018 年 1 月 23 日至 2023 年 1 月 23 日, 提供担保	5,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明 书
王仪	为江苏恒丰劲 力节能科技有 限公司的南京 银行的中长期 借款, 期限从 2018 年 1 月 23 日至 2023 年 1 月 23 日, 提供担保	5,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明 书
蒋静	为江苏恒丰劲 力节能科技有 限公司的南京	5,000,000.00	是	2018-7-2	公开转让说明 书

	银行的中长期借款，期限从2018年1月23日至2023年1月23日，提供担保				
--	--	--	--	--	--

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

上述偶发性关联交易符合公司业务发展的需要，有利于公司持续稳定的经营，且遵循了市场公开、公平、公正的原则，对公司未来的业绩和收益具有积极的影响。上述偶发性关联交易不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

**(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产	抵押苏(2017)宁鼓不动产权第0145187号	4,668,599.93	4.33%	银行借款抵押
房产	抵押苏(2017)宁鼓不动产权第0145188号	1,094,018.58	1.01%	银行借款抵押
房产	抵押苏(2017)宁鼓不动产权第0145192号	4,085,647.69	3.79%	银行借款抵押
房产	抵押苏(2017)宁鼓不动产权第0145189号	753,459.24	0.69%	银行借款抵押
房产	抵押苏(2017)宁鼓不动产权第0145186号	484,876.44	0.45%	银行借款抵押
房产	抵押苏(2017)宁鼓不动产权第0145190号	342,702.04	0.32%	银行借款抵押
房产	宁房权证鼓转字第364222号房产	2,109,847.36	1.96%	抵押担保
<b>总计</b>	-	<b>13,539,151.28</b>	<b>12.55%</b>	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	44,279,000	100%	0	44,279,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	27,131,925	61.27%	0	27,131,925	61.27%
	董事、监事、高管	29,498,740	66.62%	0	29,498,740	66.62%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		44,279,000	-	0	44,279,000	-
普通股股东人数						9

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王树卿	14,302,100	0	14,302,100	32.30%	14,302,100	0
2	司岭	6,573,315	0	6,573,315	14.85%	6,573,315	0
3	南京盛大投资管理合伙企业(有限合伙)	6,309,750	0	6,309,750	14.25%	6,309,750	0
4	王仪	6,256,510	0	6,256,510	14.13%	6,256,510	0
合计		33,441,675	0	33,441,675	75.53%	33,441,675	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王树卿与王仪为父女关系；司岭与王仪为夫妻关系；南京盛大投资管理合伙企业(有限合伙)为王树卿作为管理合伙人设立的持股平台。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

报告期内实际控制人未发生变化，公司的实际控制人为王树卿。

王树卿：男，1958年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1976年12月至1995年11月，分别在原中国人民解放军北京军区、南京军区服兵役；1995年12月至1998年7月，就职于江阴市人民武装部，任部长；1998年8月至2004年3月，就职于江苏省金源滩涂置业公司，任董事长；2004年4月至今，就职于江苏恒丰投资集团有限公司，任董事长；2006年2月至2017年11月，任有限公司董事；2017年11月至今，任公司董事。

#### (二) 实际控制人情况

报告期内实际控制人未发生变化，公司的实际控制人为王树卿、王仪及司岭，作为实际控制人。控股股东王树卿与股东王仪为父女关系，股东司岭与王仪为夫妻关系，王树卿、司岭、王仪直接持有公司61.28%的股份，可以控制公司的财务和经营，为公司共同实际控制人。王树卿、司岭、王仪的基本情况如下：王树卿：其基本情况见第五节、股本变动及股东情况，三、（一）控股股东情况。司岭：男，1986年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月至2013年10月，就职于飞利浦（中国）投资有限公司，任区域经理；2013年11月至2015年10月，任有限公司副总经理；2015年11月至2017年3月，任有限公司董事；2017年4月至2017年11月，任有限公司董事长；2017年11月至今，任公司董事长。王仪：女，1986年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年9月至2012年12月，就职于南京江宁保加医疗美容诊所有限公司，任区域负责人；2013年1月至2015年10月，自由职业；2015年11月至2017年11月，任有限公司监事；2017年11月至今，自由职业。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
司岭	董事、董事长	男	1986/06/08	本科	2017/11 – 2020/11	是
王树卿	董事	男	1958/10/15	大专	2017/11 – 2020/11	否
杨志前	董事	男	1953/05/27	本科	2017/11 – 2020/11	否
吴栋华	董事、总经理	男	1978/11/16	大专	2017/11 – 2020/11	是
吴卫群	监事会主席	女	1970/09/30	硕士	2017/11 – 2020/11	否
谈皓	董事、董事会秘书、财务负责人	男	1984/08/23	硕士	2017/11 – 2020/11	是
吕叶	监事	女	1980/11/12	本科	2017/11 – 2020/11	是
王浩	监事	男	1987/02/21	大专	2017/11 – 2020/11	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

王树卿与王仪为父女关系；司岭与王仪为夫妻关系；其他董事、监事和高级管理人员不存在任何亲属关系

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
司岭	董事、董事长	6,796,996.00	0	6,796,996.00	15.36%	0
王树卿	董事	15,793,409.00	0	15,793,409.00	35.67%	0
杨志前	董事	3,574,558.00	0	3,574,558.00	8.07%	0
吴栋华	董事、总经理	2,368,996.00	0	2,368,996.00	5.35%	0
吴卫群	监事会主席	3,574,558.00	0	3,574,558.00	8.07%	0
谈皓	董事、董事会	442,755.00	0	442,755.00	1.00%	0

	秘书、财务负责人					
吕叶	监事	101,839.00	0	101,839.00	0.23%	0
王浩	监事	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	<b>32,653,111.00</b>	<b>0</b>	<b>32,653,111.00</b>	<b>73.75%</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
总经理办公室	4	4
行政部	2	2
资产财务部	3	3
合约部	3	3
技术研发部	2	2
循环水事业部	5	5
工业能效事业部	5	5
工程维保部	5	5
<b>员工总计</b>	<b>29</b>	<b>29</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	20	20
专科	4	4
专科以下	4	4
<b>员工总计</b>	<b>29</b>	<b>29</b>

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，公司总体人员无变动，公司中高层及核心员工保持稳定。 2、人才引进：报告期内，根据公司发展战略及经营需要，坚持公开、公平、公正的人才引进原则，以人才需求为导向，拓展人才引进渠道，创新人才引进方式，逐步建立和完善一系列人才引进措。3、招聘：根据公司发展规划、年度经营目标及人力需求，相应制订招聘计划，通过社会招聘、校园招聘、

业内推荐、内部员工推荐等多渠道多方式满足公司的人力需求。4、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、岗位津贴、和年终奖。公司实行劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，按国家有关法律法规及地方有关相关社会保障制度，为员工购买养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险。5、公司至 2018 年 6 月 30 日，退休人员为 2 人，为郭从进、蒋永钧，他们退休后仍然在公司任职。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无变动

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用



## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	5,105,933.32	11,791,480.15
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、（二）	21,489,868.03	14,208,138.24
预付款项	五、（三）	786,068.00	3,000.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（四）	397,505.00	451,344.29
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	1,482,890.82	1,435,897.44
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（六）	2,658,399.93	13,080,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>31,920,665.10</b>	<b>40,969,860.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	五、（七）	33,712,369.06	35,034,513.28
固定资产	五、（八）	9,637,946.71	7,139,349.30
在建工程	五、（九）	26,626,490.09	10,182,433.62
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	五、(十)	5,952,977.50	4,793,727.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>75,929,783.36</b>	<b>57,150,023.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>107,850,448.46</b>	<b>98,119,883.32</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十一)	20,000,000.00	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、(十二)	3,225,598.44	4,298,117.44
预收款项	五、(十三)	226,018.17	168,951.17
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五(十四)	297,125.00	1,753,215.00
应交税费	五(十五)	118,575.31	194,838.13
其他应付款	五(十六)	5,463,550.00	2,053,225.04
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五(十七)	6,000,000.00	27,000,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>35,330,866.92</b>	<b>35,468,346.78</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五(十八)	10,000,000.00	-
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	五(十九)	4,286,875.00	4,286,875.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>14,286,875.00</b>	<b>4,286,875.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>49,617,741.92</b>	<b>39,755,221.78</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五(二十)	44,279,000.00	44,279,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五(二十一)	14,395,449.37	14,395,449.37
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五(二十二)	46,725.92	46,725.92
一般风险准备		-	-
未分配利润	五(二十三)	-488,468.75	-356,513.75
归属于母公司所有者权益合计		58,232,706.54	58,364,661.54
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>58,232,706.54</b>	<b>58,364,661.54</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>107,850,448.46</b>	<b>98,119,883.32</b>

法定代表人：司岭主管会计工作负责人：谈皓会计机构负责人：刘月

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,426,883.92	8,659,959.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	九(一)	14,150,525.29	6,931,369.26
预付款项		786,068.00	3,000.00
其他应收款	九(二)	181,305.00	193,575.78
存货		1,481,388.42	1,435,897.44
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		418,399.93	-
<b>流动资产合计</b>		<b>20,444,570.56</b>	<b>17,223,801.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	九(三)	16,484,614.60	16,484,614.60
投资性房地产		33,712,369.06	35,034,513.28
固定资产		8,307,973.62	5,285,303.83

在建工程		26,626,490.09	10,182,433.62
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		5,952,977.50	4,793,727.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>91,084,424.87</b>	<b>71,780,592.33</b>
<b>资产总计</b>		<b>111,528,995.43</b>	<b>89,004,394.24</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		3,225,598.44	4,298,117.44
预收款项		259,018.17	168,951.17
应付职工薪酬		228,125.00	771,715.00
应交税费		115,739.12	192,338.15
其他应付款		28,785,659.72	8,763,758.35
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		6,000,000.00	18,000,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>48,614,140.45</b>	<b>32,194,880.11</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		5,000,000.00	-
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		840,000.00	840,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,840,000.00</b>	<b>840,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>54,454,140.45</b>	<b>33,034,880.11</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		44,279,000.00	44,279,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	--

资本公积		11,223,254.91	11,223,254.91
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		46,725.92	46,725.92
一般风险准备		-	-
未分配利润		1,525,874.15	420,533.30
<b>所有者权益合计</b>		<b>57,074,854.98</b>	<b>55,969,514.13</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>111,528,995.43</b>	<b>89,004,394.24</b>

法定代表人：司岭

主管会计工作负责人：谈皓

会计机构负责人：刘月

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>13,368,479.03</b>	<b>10,391,685.21</b>
其中：营业收入	五(二十四)	13,368,479.03	10,391,685.21
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>13,761,335.28</b>	<b>6,354,809.06</b>
其中：营业成本	五(二十四)	8,121,256.48	5,588,306.96
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	五(二十五)	230,220.30	168,602.10
销售费用	五(二十六)	971,234.84	519,583.75
管理费用	五(二十七)	3,016,826.25	2,272,488.23
研发费用		-	-
财务费用	五(二十八)	918,872.68	562,490.00
资产减值损失	五(二十九)	502,924.73	-2,756,661.98
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十)	153,082.13	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-239,774.12	4,036,876.15
加：营业外收入	五(三十一)	107,819.12	21,122.68
减：营业外支出	五(三十二)	-	8,595.06
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-131,955.00	4,049,403.77
减：所得税费用	五(三十三)	-	2,650.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-131,955.00	4,046,753.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-446,172.37
2. 归属于母公司所有者的净利润		-131,955.00	4,492,926.14
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-131,955.00	4,046,753.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		-131,955.00	4,492,926.14
归属于少数股东的综合收益总额		-	-446,172.37
<b>八、每股收益：</b>		-	-
（一）基本每股收益		-	0.10
（二）稀释每股收益		-	0.10

法定代表人：司岭主管会计工作负责人：谈皓会计机构负责人：刘月

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	九(四)	12,506,707.60	6,453,076.91
减：营业成本	九(四)	6,998,381.24	3,264,040.19
税金及附加		227,921.50	168,602.10
销售费用		728,446.91	196,737.19
管理费用		2,624,691.16	1,084,053.19
研发费用		-	-
财务费用		574,110.83	12,065.76
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		350,398.49	-2,962,947.37
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		986.30	6,120,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,003,743.77</b>	<b>10,810,525.85</b>
加：营业外收入		101,597.08	4,859.19
减：营业外支出		-	5,512.56
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,105,340.85</b>	<b>10,809,872.48</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,105,340.85</b>	<b>10,809,872.48</b>
（一）持续经营净利润		1,105,340.85	10,809,872.48
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>1,105,340.85</b>	<b>10,809,872.48</b>

<b>七、每股收益：</b>		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：司岭

主管会计工作负责人：谈皓

会计机构负责人：刘月

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,072,615.44	12,336,881.15
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		3,517,624.64	26,857,439.44
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,590,240.08</b>	<b>39,194,320.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,160,130.32	2,348,365.85
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		3,568,608.93	2,832,435.98
支付的各项税费		342,553.98	489,647.78
支付其他与经营活动有关的现金		2,669,281.57	20,956,964.31
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>10,740,574.80</b>	<b>26,627,413.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,150,334.72</b>	<b>12,566,906.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		-	-



的现金净额			
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		64,196,150.64	42,081,270.17
<b>投资活动现金流入小计</b>		64,196,150.64	42,081,270.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,340,296.07	1,854,427.01
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		-	5,880,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		53,400,000.00	2,720,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		77,740,296.07	10,454,427.01
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-13,544,145.43	31,626,843.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	7,749,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		30,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	600,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		30,000,000.00	8,349,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		991,066.68	7,441,767.48
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		-	12,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		21,991,066.68	32,441,767.48
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		8,008,933.32	-24,092,767.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,685,546.83	20,100,982.35
加：期初现金及现金等价物余额		11,791,480.15	22,415,991.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,105,933.32	42,516,973.36

法定代表人：司岭主管会计工作负责人：谈皓会计机构负责人：刘月

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,510,444.01	5,369,859.47
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		20,078,470.74	481,548.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		25,588,914.75	5,851,407.97
购买商品、接受劳务支付的现金		3,913,811.32	1,805,703.30

支付给职工以及为职工支付的现金		2,090,018.94	1,063,022.52
支付的各项税费		340,188.38	457,773.87
支付其他与经营活动有关的现金		2,324,543.79	31,742,122.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,668,562.43</b>	<b>35,068,622.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>16,920,352.32</b>	<b>-29,217,214.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	6,120,000.00
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		10,000,986.30	39,970,774.77
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,986.30</b>	<b>46,090,774.77</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,340,296.07	1,688,934.51
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		-	5,880,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		10,200,000.00	2,720,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>34,540,296.07</b>	<b>10,288,934.51</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-24,539,309.77</b>	<b>35,801,840.26</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	7,749,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	600,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>15,000,000.00</b>	<b>8,349,000.00</b>
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		614,118.06	984,212.49
支付其他与筹资活动有关的现金		-	12,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>12,614,118.06</b>	<b>21,484,212.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,385,881.94</b>	<b>-13,135,212.49</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-5,233,075.51</b>	<b>-6,550,586.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额		8,659,959.43	11,489,453.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,426,883.92</b>	<b>4,938,866.99</b>

法定代表人：司岭

主管会计工作负责人：谈皓

会计机构负责人：刘月

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

#### 一、基本情况

(一) 江苏恒丰能环科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为江苏恒丰能环科技有限公司，系 2006 年 2 月 21 日设立的有限责任公司。统一社会信用代码为 91320000783816742C，住所为南京市鼓楼区石头城 6 号石榴财智中心 21 栋，公司注册资本为 4,427.90 万元整，法定代表人为司岭。

(二) 公司主要经营范围：本公司属于节能服务行业，为用能单位提供节能减排服务；主要经营为提供节能设备及节能技术开发、技术咨询、技术服务、销售，节能工程施工。

(三) 本财务报告经公司董事会于 2018 年 8 月 30 日批准报出。

(四) 本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围详见“本附注六、在其他主体中权益（一）在子公司中的权益之企业集团构成”。

#### 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假设为基础，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-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## （二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）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、完整地反映了公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

#### 1、同一控制下企业合并的会计处理

##### 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

#### 2、非同一控制下企业合并的会计处理

##### 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关

费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额大于 200 万元（含 200 万元）
------------------	-----------------------

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额大于 200 万元（含 200 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	债务人为本集团合并范围内关联方	单独进行减值测试

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

#### （九）存货

##### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品等。

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采用个别计价法确定其发出的实际成本。

##### 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

##### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时采用一次转销法。包装物于领用时采用一次转销法。

#### （十）长期股权投资

##### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （十一）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

类别	摊销年限（年）	年折旧率	折旧或摊销方法
房屋建筑物	20	5.00%	年限平均法

### （十二）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：专用设备、运输设备、电子及办公设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资

产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
节能项目专用设备	3-4		25.00、33.33
运输设备	4	5.00	23.75
电子及办公设备	3	5.00	31.67

### （十三）在建工程

#### 1、在建工程的类别

本公司在建工程为在建的节能服务项目工程。

#### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （十四）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### （十五）资产减值



长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、无形资产、等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十六）职工薪酬

职工薪酬指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后一年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

##### （1）短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。企业存在带薪缺勤的，将带薪缺勤分类为累积带薪缺勤和非累积带薪缺勤。对于累积带薪缺勤，在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。对于非累积带薪缺勤，在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。长期带薪缺勤则作为其他长期职工福利进行会计处理。

##### （2）离职后福利

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，根据预期累计福利单位法确定设定受益计划福利义务，并归属于职工提供服务的期间；因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，计入当期损益或者相关资产成本；因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允许转回至损益。

##### （3）辞退福利

按照辞退计划条款的规定，合理预计和确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

##### （4）其他长期职工福利

其他长期职工福利包括除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的所有职工薪酬，具体包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划（或长期奖金计划）等。对于符合设定提存计划条件的其他

长期职工福利，离职后福利中设定提存计划的相关规定进行会计处理，对于其他情形，适用设定受益计划的相关规定进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或者净资产所产生的变动，计入当期损益或者相关资产成本。

#### （十七）收入

##### 1、商品销售收入

对在销售商品交易的结果能够可靠估计的情况下，公司按照客户签署的收货单或验收单确认收入。

公司收入确认的具体方法：

销售商品是指根据客户的要求以及合同约定，向客户销售商品。合同约定交付为销售确认条件的，以双方签署的交接单为依据确认收入；合同约定验收为销售确认条件的，以双方签署的验收单为依据确认收入。在满足下列条件时，即确认销售商品收入：a 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；c 收入的金额能够可靠地计量；d 相关的经济利益很可能流入企业；e 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2、节能项目服务收入

对在节能服务的结果能够可靠估计的情况下，公司按照双方确认的节能分配单确认收入。

公司收入确认的具体方法：

节能减排服务收入是指根据客户的要求设计、安装节能减排设备，提供节能减排服务。

###### （1）合同约定根据实际节能量进行结算的业务

定期与客户对节能量进行抄表确认，根据双方认可的节能量和节能金额进行分配确认服务收入。

###### （2）合同约定固定的节能服务费用的业务

为客户提供服务后，按照实际服务期间确认服务收入。

##### 3、租赁收入

对房屋租赁交易的结果能够可靠估计的情况下，以双方签署的租赁合同、实际租赁期间为依据确认收入。

#### （十八）政府补助

##### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括合同能源管理项目、新兴产业引导专项资金等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

##### 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

###### （1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应全额确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与本公司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；与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十) 租赁

租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。除融资租赁之外的其他租赁认定为经营租赁。

##### 1、本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### 2、本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司租赁业务的会计处理按照经营租赁相关规定进行处理。

#### (二十一) 重要会计政策和会计估计变更

无。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

##### (二) 税收优惠及批文

2010年12月30日，财政部、国家税务总局出具财税[2010]110号《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》，节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税；对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。本公司符合以上规定，公司合同能源管理项目享受暂免征收增值税、企业所得税“三免三减半”等税收优惠政策。

#### 五、合并财务报表项目注释

##### (一) 货币资金分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34,182.61	11,262.61
银行存款	5,071,750.71	11,780,217.54
合计	5,105,933.32	11,791,480.15

##### (二) 应收票据及应收账款

###### 应收票据部分

###### 应收票据分类列示

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	200,000.00

###### 应收账款部分

###### 1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	24,247,177.77	100.00	2,857,309.74	11.78	21,389,868.03
关联方组合					
组合小计	24,247,177.77	100.00	2,857,309.74	11.78	21,389,868.03

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	24,247,177.77	100.00	2,857,309.74	11.78	21,389,868.03

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	16,310,461.63	100.00	2,302,323.39	14.12	14,008,138.24
关联方组合					
组合小计	16,310,461.63	100.00	2,302,323.39	14.12	14,008,138.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	16,310,461.63	100.00	2,302,323.39	14.12	14,008,138.24

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	13,750,914.25	5	687,545.71	7,854,107.54	5.00	392,705.38
1至2年	6,190,465.88	10	619,046.59	3,870,844.04	10.00	387,084.40
2-3年	1,448,110.53	20	289,622.11	2,187,302.13	20.00	437,460.43
3-4年	2,088,741.11	30	626,622.33	1,820,153.92	30.00	546,046.18
4-5年	268,946.00	50	134,473.00	78,054.00	50.00	39,027.00
5年以上	500,000.00	100	500,000.00	500,000.00	100.00	500,000.00
合计	24,247,177.77		2,857,309.74	16,310,461.63		2,302,323.39

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占期末余额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
江苏中特钢铁有限公司	9,362,498.51	38.61	1,246,651.13
中国石化扬子石油化工有限公司	5,029,666.67	20.74	251,483.33
南京南钢产业发展有限公司	2,826,606.61	11.66	246,870.57
中国石化集团资产经营管理有限公司宜昌分公司	2,457,000.00	10.13	122,850.00
江苏禾友化工有限公司	1,137,379.65	4.69	99,295.73
合计	20,813,151.44	85.83	1,967,150.76

(三) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	786,068.00	100.00	3,000.00	100.00

(四) 应收利息及其他应收款

应收利息部分

应收利息分类列示

类别	期末余额	期初余额
理财产品利息	0.00	43,068.51

其他应收款部分

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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					
其中：账龄组合	571,360.00	100.00	173,855.00	30.43	397,505.00
关联方组合					
组合小计	571,360.00	100.00	173,855.00	30.43	397,505.00
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	571,360.00	100.00	173,855.00	30.43	397,505.00

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	634,192.40	100.00	225,916.62	35.62	408,275.78
关联方组合					
组合小计	634,192.40	100.00	225,916.62	35.62	408,275.78
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	634,192.40	100.00	225,916.62	35.62	408,275.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	190,900.00	5	9,545.00	203,732.40	5.00	10,186.62
1至2年	120,000.00	10	12,000.00	115,000.00	10.00	11,500.00
2至3年	10,000.00	20	2,000.00	5,000.00	20.00	1,000.00
3至4年		30		10,000.00	30.00	3,000.00
4至5年	200,400.00	50	100,200.00	200,460.00	50.00	100,230.00
5年以上	50,060.00	100	50,060.00	100,000.00	100.00	100,000.00
合计	571,360.00		173,805.00	634,192.40		225,916.62

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	其他应收款 期末余额	账龄	占期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
江苏申特钢铁有限公司	保证金	200,400.00	4至5年	35.07	100,200.00
铜陵泰富特种材料有限公司	保证金、 押金	100,000.00	1年以内	17.50	5,000.00
江苏石头城文化产业有限公司	房租押金	100,000.00	1至2年	17.50	10,000.00
南京南钢产业发展有限公司	保证金	70,000.00	1至2年 20,000.00元、 5年以上 50,000.00元	12.05	52,000.00
马鞍山钢铁股份有限公司长材 事业部	保证金	50,000.00	1年以内	8.75	2,500.00
合计		571,400.00		91.07	172,750.00

#### (五) 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	1,482,890.82		1,482,890.82	1,435,897.44		1,435,897.44

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊房租	78,095.23	80,000.00
待抵扣进项税	180,304.70	
保本理财产品	2,400,000.00	13,000,000.00
合计	2,658,399.93	13,080,000.00

#### (七) 投资性房地产

##### 按成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	55,669,228.95			55,669,228.95
其中：房屋建筑物	55,669,228.95			55,669,228.95
二、累计折旧和累计摊销合计	20,634,715.67	1,322,144.22		21,956,859.89
其中：房屋建筑物	20,634,715.67	1,322,144.22		21,956,859.89
三、投资性房地产账面净值合计	35,034,513.28			33,712,369.06
其中：房屋建筑物	35,034,513.28			33,712,369.06
四、投资性房地产减值准备累计合计				
其中：房屋建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	35,034,513.28			33,712,369.06
其中：房屋建筑物	35,034,513.28			33,712,369.06

注：1、公司将编号为“宁房权证鼓变字第622888号”的房屋建筑物和“宁鼓国用(2016)第23480号”的土地使用权、编号为“宁房权证鼓变字第622892号”的房屋建筑物和“宁鼓国用(2016)第23482号”的土地使用权、编号为“宁房权证鼓变字第622890号”的房屋建筑物和“宁鼓国用(2016)第23483号”的土地使用权、编号为“宁房权证鼓变字第622891号”房屋建筑物和“宁鼓国用(2016)第23484号”的土地使用权，抵押给北京银行股份有限公司南京分行，抵押期间为2016年8月30日至2018年8月30日。

2、公司将编号为“宁房权证鼓转字第 364222 号”的房屋建筑物和“宁鼓国用（2009）第 08014 号”的土地使用权抵押给江苏方源集团有限公司，该抵押尚未解除。

3、公司将编号为“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145187 号”的房屋建筑物和土地使用权、编号为“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145188 号”的房屋建筑物和土地使用权，编号为“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145192 号”的房屋建筑物和土地使用权抵押给江苏银行南京北京西路支行，抵押期间为 2018 年 1 月 16 日至 2019 年 1 月 15 日。

4、公司将编号为“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145189 号”的房屋建筑物和土地使用权、编号为“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145186 号”的房屋建筑物和土地使用权、编号为“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145190 号”的房屋建筑物和土地使用权抵押给南京银行股份有限公司珠江支行，抵押期间为 2018 年 1 月 24 日至 2023 年 1 月 24 日。

#### （八）固定资产

项目	节能项目专用设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	30,312,815.08	773,568.95	268,345.92	31,354,729.95
2. 本期增加金额	6,048,737.37	170,562.07	17,893.10	6,237,192.54
(1) 购置		170,562.07	17,893.10	188,455.17
(2) 在建工程转入	6,048,737.37			6,048,737.37
3. 本期减少金额	566,139.21			566,139.21
处置或报废				
其他减少	566,139.21			566,139.21
4. 期末余额	35,795,413.24	944,131.02	286,239.02	37,025,783.28
二、累计折旧				
1. 期初余额	23,503,554.65	500,457.55	211,368.45	24,215,380.65
2. 本期增加金额	3,441,235.05	3,553.38	46,120.80	3,490,909.23
计提	3,441,235.05	3,553.38	46,120.80	3,490,909.23
3. 本期减少金额	318,453.31			318,453.31
处置或报废				
其他减少	318,453.31			318,453.31
4. 期末余额	26,626,336.39	504,010.93	257,489.25	27,387,836.57
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、期末账面价值	9,169,076.85	440,120.09	28,749.77	9,637,946.71

#### （九）在建工程

##### 在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



申特钢铁风机变频节能改造项目	1,404,077.37		1,404,077.37	5,123,603.74		5,123,603.74
申特钢铁 85t/h 锅炉煤气发电技改项目	20,798,979.62		20,798,979.62	601,251.78		601,251.78
马钢棒材余热回收项目	3,511,433.42		3,511,433.42	3,498,620.42		3,498,620.42
铜陵泰富水泵节能改造项目	911,999.68		911,999.68	958,957.68		958,957.68
合计	26,626,490.09		26,626,490.09	10,182,433.62		10,182,433.62

(十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
设备预付款	5,952,977.50	4,793,727.00

(十一) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	3,225,598.44	4,298,117.44

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
节能服务款	96,666.67	96,666.67
房租	129,351.50	72,284.50
合计	226,018.17	168,951.17

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,753,215.00	2,003,814.97	3,459,904.97	297,125.00
二、离职后福利-设定提存计划		131,916.76	131,916.76	
合计	1,753,215.00	2,135,731.73	3,591,821.73	297,125.00

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,753,215.00	1,629,228.00	3,085,318.00	297,125.00
2. 职工福利费		227,220.39	227,220.39	
3. 社会保险费				
其中： 医疗保险费		60,884.64	60,884.64	
工伤保险费		2,269.96	2,269.96	
生育保险费		5,411.98	5,411.98	
4. 住房公积金		78,800.00	78,800.00	
合计	1,753,215.00	2,003,814.97	3,459,904.97	297,125.00

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

1. 基本养老保险		128,534.28	128,534.28	
2. 失业保险费		3,382.48	3,382.48	
合计		131,916.76	131,916.76	

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		78,285.86
房产税	96,664.34	88,654.16
土地使用税	1,621.50	1,621.50
城市维护建设税		5,450.34
教育费附加		2,335.86
地方教育费附加		1,557.24
个人所得税	18,599.83	12,590.77
印花税	1,689.64	4,342.40
合计	118,575.31	194,838.13

(十六) 应付利息及其他应付款

应付利息部分

应付利息分类列示

类别	期末余额	期初余额
贷款利息	0.00	56,675.04

其他应付款部分

1、按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
节能服务项目分成	1,259,550.00	1,259,550.00
房租押金	654,000.00	664,000.00
往来款项	3,550,000.00	73,000.00
合计	5,463,550.00	1,996,550.00

2、截止 2018 年 06 月 30 日，大额的其他应付款

债权单位名称	款项性质	期末余额	账龄
南京新盛鸿供应链有限公司	往来款	3,500,000.00	1 年以内
顾平	房租押金	500,000.00	2 至 3 年
江阴泰富兴澄工业气体有限公司	节能服务项目补助分成	420,000.00	2 至 3 年
江阴兴澄特种钢铁有限公司	节能服务项目补助分成	385,000.00	2 至 3 年
江苏禾友化工有限公司	节能服务项目补助分成	245,000.00	2 至 3 年
合计		5,050,000.00	

(十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,000,000.00	27,000,000.00

(十八) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		15,000,000.00
抵押并保证借款	16,000,000.00	12,000,000.00
小计	16,000,000.00	27,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	6,000,000.00	27,000,000.00
合计	10,000,000.00	

(十九) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
节能服务项目补助计提税费	4,286,875.00	4,286,875.00

(二十) 股本

投资者名称	期末余额	期初余额
王树卿	14,302,100.00	14,302,100.00
司岭	6,573,315.00	6,573,315.00
南京盛大投资管理合伙企业	6,309,750.00	6,309,750.00
王仪	6,256,510.00	6,256,510.00
吴卫群	3,239,005.00	3,239,005.00
杨志前	3,239,005.00	3,239,005.00
吴栋华	2,145,315.00	2,145,315.00
王佳	1,771,200.00	1,771,200.00
陈莲英	442,800.00	442,800.00
合计	44,279,000.00	44,279,000.00

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	14,395,449.37			14,395,449.37
合计	14,395,449.37			14,395,449.37

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,725.92			46,725.92
合计	46,725.92			46,725.92

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-356,513.75	-5,150,611.17
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-356,513.75	-5,150,611.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-131,955.00	5,024,463.65
减：提取法定盈余公积		65,089.95
其他		165,276.28

期末未分配利润	-488,468.75	-356,513.75
---------	-------------	-------------

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	11,791,847.12	6,799,112.26	9,088,455.08	4,266,162.74
节能服务	11,791,847.12	6,799,112.26	9,088,455.08	4,266,162.74
二、其他业务小计	1,576,631.91	1,322,144.22	1,303,230.13	1,322,144.22
租金	1,576,631.91	1,322,144.22	1,303,230.13	1,322,144.22
合计	13,368,479.03	8,121,256.48	10,391,685.21	5,588,306.96

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,134.00	7,324.28
教育费附加	914.57	3,138.98
地方教育费附加	609.72	2,092.65
土地使用税	3,243.00	4,278.59
房产税	192,967.27	151,587.6
印花税	30,351.74	180.00
合计	230,220.30	168,602.10

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	334,818.86	214,807.03
业务招待费	333,099.90	177,805.28
汽车及交通费	144,183.32	79,613.46
差旅费	60,316.76	35,208.98
办公费	65,269.00	9,063.00
房租	14,147.00	
劳保费	15,600.00	
宣传制作费	3,800.00	
其他		3,086.00
合计	971,234.84	519,583.75

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	875,020.92	836,605.30
咨询服务费	1,180,811.31	340,169.81
业务招待费	365,452.28	327,660.47
汽车及交通费	112,383.1	281,153.26
房租及物业费	267,938.87	266,249.27
差旅费	25,559.12	105,611.50
办公费	77,450.41	55,324.10
电话通讯费	20,584.26	17,817.08
折旧费	49,565.97	25,934.94
培训费	26,420.00	

其他	15,640.01	15,962.50
合计	3,016,826.25	2,272,488.23

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	934,391.64	1,546,042.21
减：利息收入	21,719.22	990,824.21
手续费支出	6,200.26	7,272.00
合计	918,872.68	562,490.00

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	502,924.73	-2,756,661.98

(三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品	153,082.13	

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			21,122.68	21,122.68
其他	107,819.12	107,819.12		
合计	107,819.12	107,819.12	21,122.68	21,122.68

计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	与收益相关	发生额	与收益相关
合同能源管理项目财政奖励			10,600.00	10,600.00
稳岗补贴			10,522.68	10,522.68
合计			21,122.68	21,122.68

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金			2,262.56	2,262.56
其他			6,332.50	6,332.50
合计			8,595.06	8,595.06

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		2,650.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计		2,650.00

#### (三十四) 现金流量表项目

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-131,955.00	4,046,753.77
加：资产减值准备	502,494.32	-2,756,661.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,813,053.45	4,453,526.96
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）	-83,914.10	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,082.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	934,391.64	830,157.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-153,082.13	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		2,650.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,993.38	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,651,671.26	9,185,666.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,667,341.74	-3,197,268.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,150,334.72	12,566,906.67
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	5,105,933.32	42,516,973.36
减：现金的期初余额	11,791,480.15	
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	-6,685,546.83	20,100,982.35

#### 3、现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	5,105,933.32	42,516,973.36
其中：库存现金	34,182.61	13,262.61
可随时用于支付的银行存款	5,071,750.71	42,503,710.75
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		

## 六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
江苏恒丰劲力节能科技有限公司	南京市建邺区奥体大街 69 号	南京市建邺区奥体大街 69 号	节能设备的技术开发、技术咨询、技术服务，节能设备的销售，节能工程的施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100	受让

七、关联方及关联交易

(一) 实际控制人：王树卿、王仪、司岭。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
吴卫群	持股 8.07% 股东、监事
杨志前	持股 8.07% 股东、董事
南京盛大投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 14.25% 股东
吴栋华	董事、总经理
谈皓	财务总监、董事会秘书
吕叶	监事
王浩	监事
江苏恒丰投资集团有限公司	实际控制人对外投资的关联公司
江苏银石新材料科技有限公司	实际控制人对外投资的关联公司
江苏恒丰九九碳资产管理有限公司	实际控制人对外投资的关联公司
江苏恒丰新流体节能设备科技有限公司	实际控制人对外投资的关联公司
南京江宁保加医疗美容诊所有限公司	实际控制人对外投资的关联公司
江苏恒久物业发展有限公司	实际控制人对外投资的关联公司
淮安市百麦科宇绿色生物能源有限公司	实际控制人对外投资的关联公司
江苏克林特护理服务有限公司	实际控制人对外投资的关联公司
南京恒豪文化传媒有限公司	实际控制人对外投资的关联公司
江苏胜收绿园开发有限公司	实际控制人对外投资的关联公司
南京马修投资管理顾问有限公司	董、监、高对外投资企业
南京墙奇环保材料有限公司	董、监、高对外投资企业
上海润豪能源科技有限公司	董、监、高对外投资企业
江苏巴布特投资控股有限公司	董、监、高对外投资企业
蒋静	实际控制人关系密切的家庭成员
黄洁	董事关系密切的家庭成员

关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	---------	-------	-------	------------

江苏恒丰投资集团有限公司	江苏恒丰能环科技有限公司	15,000,000.00	2015/1/27	2018/1/22	是
王树卿	江苏恒丰能环科技有限公司	15,000,000.00	2015/1/27	2018/1/22	是
吴卫群	江苏恒丰能环科技有限公司	15,000,000.00	2015/1/27	2018/1/22	是
王树卿	江苏恒丰能环科技有限公司	25,000,000.00	2016/8/30	2018/8/30	否
杨志前	江苏恒丰能环科技有限公司	25,000,000.00	2016/8/30	2018/8/30	否
吴卫群	江苏恒丰能环科技有限公司	25,000,000.00	2016/8/30	2018/8/30	否
司岭	江苏恒丰能环科技有限公司	25,000,000.00	2016/8/30	2018/8/30	否
王仪	江苏恒丰能环科技有限公司	25,000,000.00	2016/8/30	2018/8/30	否
吴栋华	江苏恒丰能环科技有限公司	25,000,000.00	2016/8/30	2018/8/30	否
南京盛大投资管理合伙企业（有限合伙）	江苏恒丰能环科技有限公司	25,000,000.00	2016/8/30	2018/8/30	否
江苏恒丰投资集团有限公司	江苏恒丰劲力节能科技有限公司	20,000,000.00	2015/5/8	2018/5/4	是
王树卿	江苏恒丰劲力节能科技有限公司	20,000,000.00	2015/5/8	2018/5/4	是
吴栋华	江苏恒丰劲力节能科技有限公司	20,000,000.00	2015/5/8	2018/5/4	是
王树卿	江苏恒丰劲力节能科技有限公司	5,000,000.00	2016/5/25	2018/5/22	是
江苏恒丰投资集团有限公司	江苏恒丰能环科技股份有限公司	10,000,000.00	2018/1/16	2019/1/15	否
江苏恒丰投资集团有限公司	江苏恒丰劲力节能科技有限公司	10,000,000.00	2018/1/16	2019/1/15	否
司岭	江苏恒丰劲力节能科技有限公司	10,000,000.00	2018/1/16	2019/1/15	否
王仪	江苏恒丰劲力节能科技有限公司	10,000,000.00	2018/1/16	2019/1/15	否
王树卿	江苏恒丰能环科技股份有限公司	5,000,000.00	2018/1/24	2023/1/24	否
王树卿	江苏恒丰劲力节能科技有限公司	5,000,000.00	2018/1/23	2023/1/23	否
王仪	江苏恒丰劲力节能科技有限公司	5,000,000.00	2018/1/23	2023/1/23	否
蒋静	江苏恒丰劲力节能科技有限公司	5,000,000.00	2018/1/23	2023/1/23	否

## 八、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截止 2018 年 06 月 30 日，公司无需要披露的承诺事项。

### （二）或有事项

2017 年 9 月 5 日，本公司向南京市鼓楼区人民法院起诉江苏方源集团有限公司，请求判令江苏方源集团有限公司办理解除本公司名下的门面房 305.23 平方米（房产证号为：宁房权证鼓转字第 364222 号）的抵押手续。

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收票据及应收账款

#### 应收票据部分

#### 应收票据分类列示

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	200,000.00

#### 应收账款部分

#### 1、应收账款分类披露



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,668,127.92	100.00	1,617,602.63	10.32	14,050,525.29
其中：账龄组合					
关联方组合					
组合小计	15,668,127.92	100.00	1,617,602.63	10.32	14,050,525.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	15,668,127.92	100.00	1,617,602.63	10.32	14,050,525.29

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	7,998,011.78	100.00	1,266,642.52	15.84	6,731,369.26
关联方组合					
组合小计	7,998,011.78	100.00	1,266,642.52	15.84	6,731,369.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	7,998,011.78	100.00	1,266,642.52	15.84	6,731,369.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	11,775,043.65	5.00	588,752.18	4,817,177.54	5.00	240,858.88
1至2年	2,138,857.91	10.00	213,885.79	745,025.94	10.00	74,502.59
2-3年	613,032.51	20.00	122,606.50	1,294,614.45	20.00	258,922.89
3-4年	641,193.85	30.00	192,358.16	641,193.85	30.00	192,358.16
5年以上	500,000.00	100.00	500,000.00	500,000.00	100.00	500,000.00
合计	15,668,127.92		1,617,602.63	7,998,011.78		1,266,642.52

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占期末余额合计 数比例(%)	相应计提坏账准 备期末余额
江苏申特钢铁有限公司	6,643,567.37	42.40	691,374.60
中国石化扬子石油化工有限公司	5,029,666.67	32.10	251,483.33
中国石化集团资产经营管理有限公司宜昌分公司	2,457,000.00	15.68	122,850.00
顾平 SPA	862,055.00	5.50	43,102.75
淮北鸿宇爆破工程有限公司	500,000.00	3.19	500,000.00
合计	15,492,289.04	98.87	1,608,810.69

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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					
其中：账龄组合	190,960.00	100.00	9,655.00	5.06	181,305.00
关联方组合					
组合小计	190,960.00	100.00	9,655.00	5.06	181,305.00
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	190,960.00	100.00	9,655.00	5.06	181,305.00

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	203,792.40	100.00	10,216.62	5.01	193,575.78
关联方组合					
组合小计	203,792.40	100.00	10,216.62	5.01	193,575.78
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	203,792.40	100.00	10,166.62	5.01	193,575.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	190,900.00	5.00	9,545.00	203,732.40	5.00	10,186.62
4至5年				60.00	50.00	30.00
5年以上	60.00	100.00	60.00		100.00	
合计	190,960.00		9,655.00	203,792.40		10,216.62

2、按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	其他应收款期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
铜陵泰富特种材料有限公司	保证金、押金	100,000.00	1年以内	52.37	5,000.00

马鞍山钢铁股份有限公司长材事业部	保证金	50,000.00	1年以内	26.18	2,500.00
合计		150,000.00		78.55	7,500.00

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
股权投资	16,484,614.60		16,484,614.60	16,484,614.60		16,484,614.60
合计	16,484,614.60		16,484,614.60	16,484,614.60		16,484,614.60

### 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏恒丰劲力节能科技有限公司	16,484,614.60			16,484,614.60
合计	16,484,614.60			16,484,614.60

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	10,898,647.12	5,676,237.02	5,121,275.35	1,941,895.97
节能服务	10,898,647.12	5,676,237.02	5,121,275.35	1,941,895.97
二、其他业务小计	1,608,060.48	1,322,144.22	1,331,801.56	1,322,144.22
租金	1,608,060.48	1,322,144.22	1,331,801.56	1,322,144.22
合计	12,506,707.60	6,998,381.24	6,453,076.91	3,264,040.19

## 十、资产负债表日后事项

无

## 十一、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	0	0
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0	21,122.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	107,819.12	-8,595.06
理财产品投资收益	153,082.13	0
非经常性损益小计	260,901.25	12,527.62
减: 所得税影响额	0	2,650.00
减: 少数股东损益影响	0	0
归属于股东非经常损益合计	260,901.25	9,877.62

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期数	
	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.23	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.67	-0.01

## 十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 30 日决议批准。

江苏恒丰能环科技股份有限公司  
二〇一八年八月三十日