

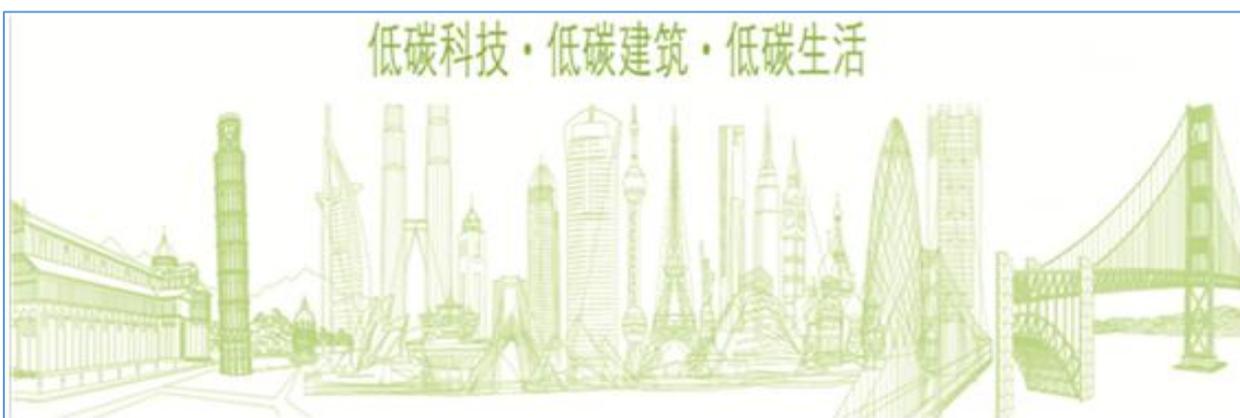


绿博低碳

NEEQ:838441

江苏绿博低碳科技股份有限公司

Jiang Su Lvbo Carbon Technology Co., Ltd.



年度报告

2018

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、绿博低碳、股份公司	指	指江苏绿博低碳科技股份有限公司
绿博有限	指	指江苏绿博低碳科技有限公司
安徽都林	指	指安徽都林低碳科技有限
尼山圣源	指	指曲阜尼山圣源文化科技有限公司
关联关系	指	指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
股转公司	指	指全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、招商证券	指	指招商证券股份有限公司
《公司法》	指	指《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	指《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	指江苏绿博低碳科技股份有限公司章程
三会	指	指股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	指江苏绿博低碳科技股份有限公司股东大会
董事会	指	指江苏绿博低碳科技股份有限公司董事会
监事会	指	指江苏绿博低碳科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	指《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	指公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2018 年年度
EMC 合同能源管理	指	指一种以减少的能源费用来支付节项目全部成本投资方式
元、万元	指	指人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人唐斌、主管会计工作负责人丁晶及会计机构负责人（会计主管人员）丁晶保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、宏观经济波动的风险	公司所在的绿色建筑节能服务行业的下游主要为房地产业和建筑行业，房地产业和建筑业作为对国民经济具有重要影响行业之一，其发展水平与宏观经济发展周期有着较强相关性，受国家宏观经济环境和总体发展速度等因素的影响较大。在国民经济发展的不同时期，房地产市场的运营情况不断发生变化，国家的宏观经济调控政策也在不断调整，行业景气情况、政策调整带来的宏观经济周期波动可能会对房地产业、建筑行业产生重大的影响，从而影响公司所处的绿色建筑节能服务行业的发展，并可能造成公司主营业务波动。
2、公司业务经营的风险	公司的业务经营风险主要体现在两个方面，一是公司的业务目前主要集中在新建地产、产业园项目，而该类项目容易受到国家宏观经济政策调整、房地产发展周期的影响，一旦房地产市场不景气，新建产业园、地产数量相应减少，公司的业务量势必受到影响；二是公司业务集中于江苏、安徽地区，虽然区域市场规模较大，但市场容量相对有限，竞争较为激烈，公司未来如不能继续开拓其他区域的市场，则公司发展可能受到区域市场规模等情况的限制。
3、应收账款期末余额较大的风险	截至2018年12月31日，公司应收账款账面净额为307.07万元，占营业收入的比例为128.91%。因公司客户主要为政府部门或房地产企业，项目验收后拨付资金速度较慢，公司虽未曾发生大额应收账款无法收回的情况，但较高的应收款余额可能

	产生资金流短缺的风险。
4、高新技术企业税收优惠的风险	2017年12月7日，公司取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合颁发的编号为：GR201732002430的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可减按15%的税率征收企业所得税。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受高新技术企业所得税减按15%征收的税收优惠，公司经营业绩将受到一定影响。
5、政府补助依赖的风险	报告期内，公司存在较大数额的政府补助收入。2017年度公司确认来源于政府补助的营业外收入239.70万元，占当年营业收入的26.38%，对利润影响较大。2018年度公司确认来源于政府补助的计入当期损益的金额89.19万元，占当年营业收入的37.44%，对利润影响重大。报告期内，政府补贴主要为(1)高企奖励资金、房租补贴(2)合同能源管理项目的政府专项引导资金，项目验收后将会转入营业外收入。公司存在对政府补助一定程度依赖的风险。
6、实际控制人不当控制的风险	截至2018年12月31日，公司实际控制人唐斌、孔强卫共同控制了公司63.15%的股份。虽然公司已建立较为完善的现代公司治理制度，且有效执行股东大会、董事会、监事会的各项制度，但实际控制人仍然能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响。公司存在实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的风险。
7、公司治理机制规范的风险	公司于2016年8月12日挂牌，由于公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，新制度对公司治理提出了更高的要求。公司挂牌时间短，在对相关制度的执行中难免存在尚需理解、不熟悉的情形，公司治理机制的规范运营存在一定的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏绿博低碳科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Lvbo Carbon Technology Co., Ltd.
证券简称	绿博低碳
证券代码	838441
法定代表人	唐斌
办公地址	江苏省南京市玄武区珠江路 88 号新世界中心 B 座 4111 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	丁晶
职务	财务经理
电话	025-57716771
传真	025-57716771-805
电子邮箱	jslbd@163.com
公司网址	www.jslbd.com
联系地址及邮政编码	江苏省南京市玄武区珠江路 88 号新世界中心 B 座 4111 室, 210008
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	江苏省南京市玄武区珠江路 88 号新世界中心 B 座 4111 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	2011 年 6 月 15 日
挂牌时间	2016 年 8 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务（M）-专业技术服务科技推广和应用服务业（M75）-技术推广服务业（M751）-节能技术推广服务业（M7514）
主要产品与服务项目	绿色建筑整体节能技术咨询及检测、建筑节能改造及合同能源管理
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	16,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	南京都林投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	唐斌、孔强卫

#### 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	913201005759332829	否
注册地址	江苏省南京市鼓楼区古平岗4号	否
注册资本（元）	16,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦A座38-45层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	于志强、刘惠芳
会计师事务所办公地址	南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,382,070.65	9,087,621.24	-73.79%
毛利率%	38.42%	77.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,680,527.08	1,908,286.04	-345.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,961,647.62	-367,495.79	1,522.24%
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）	-27.99%	10.54%	-
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）	-35.66%	-2.03%	-
基本每股收益	-0.29	0.16	-283.96%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	19,406,011.18	24,809,031.07	-21.78%
负债总计	5,026,550.63	5,749,043.44	-12.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,379,460.55	19,059,987.63	-24.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.90	1.19	-24.56%
资产负债率%（母公司）	23.33%	22.62%	-
资产负债率%（合并）	25.90%	23.17%	-
流动比率	3.89	4.10	-
利息保障倍数	-23.35	11.19	-

#### 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	3,143,117.18	-308,579.42	-1,118.58%
应收账款周转率	0.37	1.08	-
存货周转率	5.40	5.60	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-21.78%	41.63%	-
营业收入增长率%	-73.79%	-12.11%	-
净利润增长率%	-345.27%	-55.86%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	16,000,000	16,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	891,851.66
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	707,324.18
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-318,055.30
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,281,120.54</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,281,120.54</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司所处行业为科技推广和应用服务业（M75），主营业务为绿色建筑设计咨询、建筑节能优化服务、EMC 合同能源管理及绿色建筑配套服务等其他绿色建筑综合服务。

公司拥有建筑节能领域多项技术专利，是经国家发展改革委员会和财政部备案的节能服务企业。公司主要为各级地方政府、开发园区、学校、医院、厂矿以及各类房地产项目等客户提供较高技术含量、多方位、全生命周期且兼顾成本造价、便利可行的绿色建筑设计咨询服务、节能改造服务及合同能源管理服务等专业的能源管理解决方案。公司通过行业协会、现有客户推荐、区域品牌影响力等方式获取项目信息，通过拜访潜在客户、项目的竞争性谈判及公开招投标等形式获取客户并开拓业务，收入来源主要为向客户提供能耗检测服务、绿色建筑设计咨询、绿色建筑标识申请、节能改造、合同能源管理等服务收费。

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

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 2,382,070.65 元，较上期减少 73.79%；毛利率为 38.42%，实现净利润 -4,6805,27.08 元，较上期减少 345.27%，截止报告期末，公司总资产 19,406,011.18 元，同比减少 21.78%；净资产 14,379,460.55 元，同比减少 24.56%。

2018 年公司继续抓住市场机遇，努力开拓市场，保持营业收入的稳定态势；继续坚持技术领先，加大研发投入，加快技术成果的转化，提高企业的综合竞争能力；不断完善生产流程，规范和健全规章制度，确保生产任务按时完成，增强企业竞争力；升级公司产品服务及解决方案，强化市场营销力度，优化销售方式，加快市场拓展步伐。在整体市场环境不容乐观、政策监管日益严格的大环境下，持续保稳定经营。

报告期内，经营管理层根据市场状况及业务发展需要，积极拓展和优化市场布局，积极加大产品研发力度，提升研发水平，推动 8 项研发项目，研发项目工作已进入实施阶段；获得 5 项计算机软件著作权登记证书；获得 1 项实用新型专利证书。2018 年获得中小科技企业编号为 201832010608004806。

## (二) 行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为科学研究和技术服务业中的专业技术服务业（M74）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所属行业为科学研究、技术服务业和地质勘查业（M）—专业技术服务业（C76）—其他专业化技术服务（M7690）。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为科学研究和技术服务（M）科技推广和应用服务业（M75）之技术推广服务业（M751）之节能技术推广服务业（M7514）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为工业（12）之商业和专业服务（1211）之专业服务（121111）之调查和咨询服务业（12111111）。

### 1. 行业发展现状

我国绿色建筑发展已经从示范起步进入了规模发展阶段。在这一过程中，政府和市场都发挥了重要作用。一方面，政府在完善体制机制、加强标准体系建设和促进技术创新等方面发挥了“看得见的手”的引导和扶持作用；另一方面，绿色建筑已逐步成为一种市场需求，表现出良好的发展态势，市场这只“看不见的手”发挥了重要作用。

### 2. 行业发展趋势

随着国家对节能领域的重视，出台了一系列促进节能减排的法律法规以及措施，比如《中华人民共和国节约能源法》的颁发和《关于加快发展节能环保产业的意见》等法律。节能减排的法律法规的出台以及意见的颁布和实施加快了节能服务的发展，也使得节能技术服务产业顺应了国家政策，成为被鼓励的对象，并得以快速发展。

### 3. 行业竞争

#### (1) 资本实力不足

目前，公司的融资渠道较为单一，。在未来行业和产品的竞争中，对运营资金、研发资金投入要求越来越高，尤其是合同能源管理项目需要企业先行垫付较大的改造资金。单一的融资渠道已经成为约束公司快速成长发展的瓶颈。

#### (2) 管理水平不足

公司通过发展和规范，已经建立了治理机制和现代企业管理制度，但在各项管理制度的运行方面不够完善。在技术研发和工程设计流程管理方面，公司与其他企业存在一定的差距，需进一步梳理和规范各项管理制度，提升公司管理水平。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	657,423.18	3.39%	1,929,993.10	7.78%	-65.94%
应收票据与应收账款	3,070,659.89	15.82%	9,800,974.16	39.51%	-68.67%
存货	10,500.00	0.05%	532,393.41	2.15%	-98.03%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	166,907.31	0.86%	360,100.43	1.45%	-53.65%
在建工程	1,090,152.76	5.62%	726,052.76	2.93%	50.15%

短期借款	4,000,000.00	20.61%	5,000,000.00	20.15%	-20.00%
长期借款					
资产总计	19,406,011.18		24,809,031.07		-21.78%

#### 资产负债项目重大变动原因:

2018年12月31日货币资金余额较2017年12月31日余额减少65.94%，主要系经营业绩大幅下降，现金及现金等价物净增加额同比大幅下降所致。

2018年12月31日应收票据及应收账款余额较2017年12月31日初余额减少68.67%，主要系销售收入下降所致。

2018年12月31日在建工程余额较2017年12月31日余额增加50.15%，主要系子公司曲阜尼山圣源民俗村项目投入在建所致。

2018年12月31日短期借款余额较2017年12月31日余额下降38.57%，主要系公司适当调整借款结构所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	2,382,070.65	-	9,087,621.24	-	-73.79%
营业成本	1,466,954.51	61.58%	2,009,449.86	22.11%	-27.00%
毛利率%	38.42%	-	77.89%	-	-
管理费用	3,573,760.44	150.03%	3,039,415.34	33.45%	17.58%
研发费用	1,299,853.14	54.57%	1,704,805.03	18.76%	-23.75%
销售费用	2,010,714.65	84.41%	2,295,241.93	25.26%	-12.40%
财务费用	-19,990.04	-0.84%	205,922.90	2.27%	-109.71%
资产减值损失	-206,744.27	-8.68%	314,778.37	3.46%	-165.68%
其他收益	177,502.05	7.45%	11,276.35	0.12%	1474.11%
投资收益	707,324.18	29.69%	296,395.67	3.26%	138.64%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-4,866,630.78	-204.30%	-228,001.90	-2.51%	2034.47%
营业外收入	503,200.00	21.12%	2,396,994.00	26.38%	-79.01%
营业外支出	318,255.30	13.36%	15,999.28	0.18%	1889.19%
净利润	-4,680,527.08	-196.49%	1,908,286.04	21.00%	-345.27%

#### 项目重大变动原因:

##### 1、营业收入

报告期内，公司实现营业收入2,382,070.65元，较上年同期减少73.79%，主要系2018年度江苏大丰港经济开发区管理委员会等项目合同变更，对原已确认收入减少。

## 2、营业成本

报告期内，公司营业成本为 1,466,954.51 元，较上年同期减少 27.00%，主要系 2018 年度绿色建筑咨询技术服务项目成本增加。

## 3、管理费用

报告期内，公司管理费用为 3,573,760.44 元，较上年同期增加 17.58%，主要系 2018 年度增加关键管理人员职工薪酬。

## 4、研发费用

报告期内，公司研发费用为 1,299,853.41 元，较上年同期减少 23.75%，主要系 2018 年度内研发费用主要为研发人员职工薪酬。

## 5、财务费用

报告期内，公司财务费用为-19,990.04 元，较上年同期减少 109.71%，主要系 2018 年度短期借款利息支出 192,245.88 元，收财政贴息收入 211,349.61 元。

## 5、资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失为应收账款收回，坏账损失减少 206,744.27 元

## 6、其他收益

报告期内，公司其他收益为 707,324.18 元，较上年同期增加 1474.11%，主要系 2018 年度公司其他收益主要为房租补贴 160,650.39 元。

## 7、投资收益

报告期内，公司投资收益 707,324.18 元，较上年同期增加 138.64%，主要系 2018 年度公司购买理财产品投资收益。

## 8、营业利润

报告期内，公司营业利润为-4,866,630.78 元，较上年同期增加 2034.47%，主要系 2018 年度公司绿色评项目大幅减少。

## 9、营业外收入

报告期内，公司营业外收入为 503,200.00 元，较上年同期减少 79.01%，主要系 2018 年度公司收高企奖励资金 500,000.00 元。

## 10、营业外支出

报告期内，公司营业外支出为曲阜尼山圣源文化科技有限公司种植尼山参薯盘亏损失。

## 11、净利润

报告期内，公司实现净利润-4,680,527.08 元，较上年同期减少 345.27%，主要系报告期公司主营业务绿色建筑咨询技术服务收入大幅减少，政府补贴收入大幅减少。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	2,382,070.65	8,953,590.88	-73.40%
其他业务收入	-	134,030.36	
主营业务成本	1,466,954.51	1,888,402.44	-22.32%
其他业务成本	-	121,047.42	

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
检测服务	-	-	1,206,220.48	13.27%

绿色建筑咨询技术服务项目	2,382,070.65	100.00%	7,747,370.40	85.25%
商品销售	-	-	134,030.36	1.47%
合计	2,382,070.65		9,087,621.24	

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

#### 收入构成变动的原因:

报告期内，公司收入主要来源于绿色建筑咨询技术服务。

报告期内，公司的建色建筑咨询技术服务收入为 2,382,070.65 元，较上期减少 69.25%，在整体市场环境不容乐观、政策监管日益严格的大环境下，持续保稳定经营，检测服务和商品销售无业务发生。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	江苏省电力公司客服南方基地建设分公司	606,226.42	25.45%	否
2	江苏中南建筑产业集团有限责任公司	432,358.49	18.15%	否
3	徐州隆丰商业发展有限公司	424,528.30	17.82%	否
4	南京复地明珠置业有限公司	239,622.64	10.06%	否
5	睢宁碧桂园房地产开发有限公司	150,943.40	6.34%	否
合计		1,853,679.25	77.82%	-

#### 应收账款的联动分析:

报告期末，公司应收账款余额为 3,070,659.89 元，较期初减少 68.67%，本期营业收入为 2,382,070.65 元，较上期减少 73.79%。应收账款随着业务减少而减少。报告期，公司应收账款周转率为 0.37，较上期大幅下降，主要系公司客户主要为政府部门及房地产企业，项目验收后拨付资金速度较缓慢，回款周期延长。

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京中城科绿色建筑科技有限公司	397,600.00	27.10%	否
2	江苏省住房和城乡建设厅科技发展中心	256,000.00	17.45%	否
3	扬州瑞奇电气有限公司	200,000.00	13.63%	否
4	南京苏达迅地矿科技技术咨询有限公司	80,000.00	5.45%	否
5	江苏方建质量鉴定检测有限公司第一分公司	48,000.00	3.27%	否
合计		981,600.00	66.90%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	3,143,117.18	-308,579.42	-1,118.58%
投资活动产生的现金流量净额	-3,223,441.22	-6,011,657.09	-46.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,192,245.88	4,788,650.39	-124.90%

#### 现金流量分析:

1、报告期，公司经营活动产生的现金流量净额为 3,143,117.18 元，主要系一方面公司的客户主要为政府部门及房地产企业，公司收回款大量应收账款资金；另一方面，报告期公司收到政府各项补贴资金。

2、报告期，公司投资活动产生的现金流量净额为-3,223,441.22 元，主要系公司的投资活动利用闲置资金购买理财产品，公司以购买中长期理财为主，投资活动产生的现金流出净额大于投资活动现金流入净额。

3、报告期，公司筹资活动产生现金流量净额为-1,192,245.88 元，主要向江苏银行信用借款 2,000,000.00 元；向南京银行保证借款 2,000,000.00，归还上海银行质押借款 5,000,000.00 元，支付借款利息 192,245.88 元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有 2 家全资子公司为：

##### 1、安徽都林低碳科技有限公司

安徽都林设立于 2011 年 12 月 07 日，法定代表人为唐斌，住所地为安徽省合肥市包河区美菱大道与太湖路交口恒生阳光 7 幢 705，经营范围为：节能产品的技术转让、技术服务；工程企业管理咨询；园林绿化工程的设计与施工；室内外装饰工程与施工；建筑材料、计算机软件开发与销售。

股权结构为：

序号	名称	出资额（元）	占注册资本的比例（%）
1	江苏绿博低碳科技股份有限公司	1,000,000.00	100.00
合计			100.00

##### 2、曲阜尼山圣源文化科技有限公司

尼山圣源设立于 2017 年 04 月 27 日，法定代表人为唐斌，住所地为山东省曲阜市尼山镇周家庄村，经营范围为：村镇文化旅游项目咨询、开发；农房节能环保技术推广应用；乡土建筑材料及相关产品的开发和再生利用，利用自有资产对再生废物、环保、资源类项目进行投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；农产品的种植、销售；矿泉水的生产、销售；食品、饮料销售；住宿服务；文体活动组织、策划。

股权结构为：

序号	名称	出资额（元）	占注册资本的比例（%）
1	江苏绿博低碳科技股份有限公司	10,000,000.00	100.00
合计			100.00

报告期内公司无其它取得和处置子公司的情况。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

购买理财产品：

2018年1月17日，公司投资200万元购买建行建邺支行，至2018年4月18日到期收回。

2018年2月06日年公司投资120万元购买招商银行陆家嘴财富-静湖基金2-4号，至2018年8月8日到期收回；

2018年4月19日年公司投资200万元购招商银行买嘉世稳赢，至2018年10月19日到期收回；

2018年5月21日年公司投资200万元购招商银行买静湖诚盈1号私募基金，至2018年8月20日到期收回；

2018年5月25日，公司投资200万元购买招商银行嘉世稳赢.中铁供应链私募债权投资基金，至2018年11月24日已到期收回；

2018年7月9日，公司投资50万元购买招商银行91030理财产品分红，至2018年8月10日已到期收回；

2018年7月11日，公司投资20万元购买招商银行7008理财产品分红，至2018年12月18日已到期收回；

2018年8月10日，公司投资100万元购买招商银行91030理财产品分红，至2018年9月10日到期收回；

2018年9月12日，公司投资100万元购买招商银行90060理财产品分红，至2018年11月12日到期收回；

2018年11月26日，公司投资91万元购买招商银行90030理财产品分红，至2018年12月26日到期收回；

购买理财产品到期后全部收回，取得投资收益707,324.18元。

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### (一) 会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1.资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2.利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

此会计政策变更事项已经审议批准。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	9,800,974.16
应收账款	9,800,974.16		
应收股利		其他应收款	339,288.28
应收利息	182,000.00		
其他应收款	157,288.28		
固定资产	360,100.43	固定资产	360,100.43
固定资产清理			
在建工程	726,052.76	在建工程	726,052.76
工程物资			
应付票据		应付账款	411,926.00
应付账款	411,926.00		
应付股利		其他应付款	17,650.00
应付利息			
其他应付款	17,650.00		
管理费用	4,744,220.37	管理费用	3,039,415.34
		研发费用	1,704,805.03

## （二） 会计估计变更

公司报告期内无主要会计估计没有发生变更。

## （七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## （八） 企业社会责任

公司良好的发展增加了就业机会，促进了当地经济的繁荣。

公司积极为残障人士解决就业问题，提供就业岗位。截止报告期末，公司有1名残障员工，公司依法与安置的残障人士签订了劳动合同，为残障人士按月缴纳了基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险等社会保险，并让残障人士有享受公司的其他各项福利待遇。

公司未来将持续履行社会责任，对股东负责，对社会负责。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司主营业务开展情况良好，营业收入为2,382,070.65元，较上年减少73.79%，公司净利润为-4,680,527.0元，较上期减少345.27%。营业收入和净利润水大幅下降。公司在行业内的地位持续稳定，所处行业的经营环境未发生重大变化。

报告期末，公司净资产为 14,379,460.55 元，较上年期末减少 24.56%。报告期内公司各项负债均正常履行，期末无到期而未能偿付的负债。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均正常召开，公司董事、监事和高级管理人员均能正常履职。公司核心经营团队稳定，管理水平不断提高。

随着公司业务的不开拓，经营管理的逐步加强，公司规模及抗风险能力也将大大提升，公司具有了良好的可持续经营能力，不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等事项。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 4、高新技术企业税收优惠的风险

2017年12月7日，公司取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合颁发的编号为：GR 201732002430的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可减按15%的税率征收企业所得税。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受高新技术企业所得税减按15%征收的税收优惠，公司经营业绩将受到一定影响。

应对措施：公司将严格依照《高新技术企业认定管理办法》的规定，坚持自主研发路线，加大研发投入，争取在各方面持续保持高新技术企业认定条件，保证公司各项指标能够满足该项资格的认定标准，能够持续获得高新技术企业资质。同时，公司会对政府对企业的税收优惠政策保持高度关注，努力争取更多的税收优惠。

#### 5、政府补助依赖的风险

报告期内，公司存在较大数额的政府补助收入。2017 年度公司确认来源于政府补助的营业外收入 239.70 万元，占当年营业收入的 26.38%，对利润影响较大。2018 年度公司确认来源于政府补助的计入当期损益的金额 89.19 万元，占当年营业收入的 37.44%，对利润影响重大。报告期内，政府补贴主要为(1)高企奖励资金、房租补贴(2)合同能源管理项目的政府专项引导资金，项目验收后将会转入营业外收入。公司存在对政府补助一定程度依赖的风险。

应对措施：国家发展改革委员会在全国选取了 30 个城市开展节能减排综合示范工作，以城市为平台，整合财政资金，撬动社会资金，公司会继续努力完成安排的示范目标，使节能工作顺利开展下去，以便能够继续获得政府补贴。此外，公司也在不断优化业务结构，争取降低并逐渐消除对政府补贴的依赖。

#### 6、实际控制人不当控制的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司实际控制人唐斌、孔强卫共同控制了公司 63.15%的股份。虽然公司已建立较为完善的现代公司治理制度，且有效执行股东大会、董事会、监事会的各项制度，但实际控制人仍然能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响。公司存在实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的风险。

应对措施：一方面，公司严格贯彻执行《公司章程》、三会议事规则等公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为。报告期内，公司按照相关制度召集、召开三会，及时履行信息披露

义务，建立电子邮件、电话等良好的沟通渠道接受投资者咨询，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害；另一方面，公司还通过对管理层进行培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识。报告期内未出现实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的情形。

#### 7、公司治理机制规范的风险

公司于 2016 年 8 月 12 日挂牌，由于公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，新制度对公司治理提出了更高的要求。公司挂牌时间短，在对相关制度的执行中难免存在尚需理解、不熟悉的情形，公司治理机制的规范运营存在一定的风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

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

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	400,000.00	371,999.97

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
南京都建结构设计事务所	工程设计费	100,000.00	已事后补充履行	2019年4月17日	2019-011
南京都建机电设计事务所（普通合伙	工程设计费	160,000.00	已事后补充履行	2019年4月17日	2019-011
唐斌	担保	2,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月17日	2019-011

#### 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：

该关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。本次关联交易不损害其他股东的利益，对公司业务的独立性没有影响。

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

#### 购买理财产品：

2018年1月17日，公司投资200万元购买建行建邺支行，至2018年4月18日到期收回。

2018年2月06日年公司投资120万元购买招商银行陆家嘴财富-静湖基金2-4号，至2018年8月8日到期收回；

2018年4月19日年公司投资200万元购招商银行买嘉世稳赢，至2018年10月19日到期收回；

2018年5月21日年公司投资200万元购招商银行买静湖诚盈1号私募基金，至2018年8月20日到期收回；

2018年5月25日，公司投资200万元购买招商银行嘉世稳赢.中铁供应链私募债权投资基金，至2018年11月24日已到期收回；

2018年7月9日，公司投资50万元购买招商银行91030理财产品分红，至2018年8月10日已到期收回；

2018年7月11日，公司投资20万元购买招商银行7008理财产品分红，至2018年12月18日已到期收回；

2018年8月10日，公司投资100万元购买招商银行91030理财产品分红，至2018年9月10日到期收回；

2018年9月12日，公司投资100万元购买招商银行90060理财产品分红，至2018年11月12日到期收回；

2018年11月26日，公司投资91万元购买招商银行90030理财产品分红，至2018年12月26日到期收回；

截至报告期末，公司理财产品余额为13,914,000.00元，实现理财收益707,324.18元。上述理财产品的投资有助于公司提高闲置资金使用效率，不影响公司业务连续性、管理层稳定性。

### (五) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》；公司所有董事、监事、高级管理人员均做出《关于规范关联交易的承诺书》、《避免同业竞争承诺函》，在报告

期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、公司控股股东、实际控制人共同出具了承诺：如因购买理财产品造成公司损失，本单位（人）将承担全部责任，及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会因此遭受任何损失。报告期内公司购买理财产品均能及时收回本金及收益，未造成公司损失。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	4,533,333	28.33%	0	4,533,333	28.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,059,333	19.12%	0	3,059,333	19.12%	
	董事、监事、高管	2,400,000	15.00%	1,475,000	925,000	5.78%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	11,466,667	71.67%	0	11,466,667	71.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,044,667	44.03%	0	7,044,667	44.03%	
	董事、监事、高管	7,200,000	45.00%	155,333	7,044,667	44.03%	
	核心员工	0	0%	0	0	0	
总股本		16,000,000	-	0	16,000,000	-	
普通股股东人数							7

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	南京都林投资管理有限公司	6,400,000	0	6,400,000	40.00%	4,266,667	2,133,333
2	阳世晟	2,864,000	0	2,864,000	17.90%	2,148,000	716,000
3	唐斌	1,515,200	484,000	1,999,200	12.4950%	1,136,400	862,800
4	孔强卫	2,188,800	485,000	1,703,800	10.6488%	1,641,600	62,200
5	杜卫国	1,684,800	0	1,684,800	10.53%	1,263,600	421,200
合计		14,652,800	969,000	14,651,800	91.57%	10,456,267	4,195,533

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

唐斌系南京都林投资管理有限公司之控股股东，持有其 55.00% 的股权，并担任其监事；唐斌、孔强卫于 2015 年 6 月 8 日签署《一致行动协议》，二人为公司的共同实际控制人。除此之外，公司股东间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用  不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为南京都林投资管理有限公司。南京都林投资管理有限公司设立于 2003 年 07 月 30 日，注册资本 400.00 万元，组织机构代码：9132010275129867XR，住所为南京市玄武区珠江路 88 号新世界中心 B 座 4121 室，法定代表人：郭曜，经营范围：投资管理咨询（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）。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为唐斌、孔强卫。二人于 2015 年 6 月 8 日签订《一致行动协议》。

唐斌先生：1966 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990 年 7 月至 2001 年 7 月任江苏省建筑设计研究院职员；2001 年 8 月至 2003 年 9 月任南京大学建筑规划设计研究院副总建筑师；2004 年 10 月至 2008 年 7 月任南京都建建筑设计事务所总建筑师；2008 年 8 月至 2013 年 9 月任江苏绿色都建工程顾问有限公司总经理；2013 年 10 月至 2015 年 4 月兼任江苏绿色都建工程顾问有限公司顾问总建筑师；2011 年 6 月至 2015 年 5 月任绿博有限总经理；2015 年 6 月至今任绿博低碳董事长。

孔强卫先生：1967 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987 年 9 月至 1994 年 8 月任职于南京电讯发电厂；1994 年 8 月至 2000 年 1 月任第十四研究所技术部经理；2000 年 1 月至 2011 年 7 月任南京竞丰达科技实业公司副总经理；2006 年 7 月至今任南京尊雄投资咨询有限公司监事；2011 年 6 月至 2015 年 5 月任绿博有限常务副总经理；2015 年 6 月至今任绿博低碳董事、总经理。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	江苏银行	2,000,000.00	4.35%	2018.1.10-2019.1.09	否
银行贷款	南京银行	2,000,000.00	4.35%	2018.1.26-2019.1.25	否
合计	-		-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
唐斌	董事长	男	1966年4月	本科	2018/09/18-2021/09/17	是
孔强卫	董事、总经理	男	1967年3月	大专	2018/09/18-2021/09/17	是
郭曜	董事	女	1973年3月	本科	2018/09/18-2021/09/17	否
孔令媛	董事	女	1993年6月	本科	2018/10/23-2021/10/22	否
周琛琛	董事	女	1982年9月	大专	2018/10/23-2021/10/22	是
杜柯	监事会主席	女	1978年9月	大专	2018/10/23-2021/10/22	是
曹艳秋	监事	女	1989年12月	大专	2018/10/23-2021/10/22	是
祁峰	职工代表监事	女	1975年3月	大专	2018/08/16-2021/08/15	是
潘黛岱	副总经理	女	1984年4月	硕士	2015/06/08-2018/06/07	是
丁晶	财务经理	女	1974年9月	本科	2015/06/08-2018/06/07	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

注：原公司职工代表监事倪明于2018年8月14日辞职，公司于2018年8月16日召开2018年第一次职工代表大会，选举祁峰为公司职工代表监事。

原公司董事杜卫国、韩晋于2018年9月25日辞职，公司于2018年10月8日召开第二届董事会第一次会议，提名孔令媛、周琛琛为公司董事。

原公司监事会主席阳世晟、监事周琛琛于2018年9月25日辞职，公司于2018年10月8日召开第二届监事第一次会议，提名杜柯、曹艳秋为公司监事。

#### 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：

董事、监事、高级管理人员相互间关系不存在关联关系，与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。公司实际控制人为唐斌、孔强卫。二人于2015年6月8日签订《一致行动协议》。

## (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
唐斌	董事长	1,515,200.00	484,000	1,999,200.00	12.4950%	0.00
孔强卫	董事、总经理	2,188,800.00	485,000	1,703,800.00	10.6488%	0.00
郭曜	董事	2,880,000.00	0	2,880,000.00	18.00%	0.00
合计	-	6,584,000.00	969,000	6,583,000.00	41.1438%	0.00

## (三) 变动情况

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

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杜卫国	董事	离任	无	个人原因
韩晋	董事	离任	无	个人原因
阳世晟	监事会主席	离任	无	个人原因
周琛琛	监事	离任	董事	工作调动
倪明	职工代表监事	离任	无	个人原因

### 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

孔令媛，女，1993年6月出生，中国国籍，无境外永久居住权，美国明尼苏达大学双城分校广告与大众传媒专业，学士学位。2016年2月至2017年6月任职光明广告公司；2017年7月至今任职威猛龙公司。

周琛琛，女，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权，南京工业大学国际经济与贸易专业，大专学历。2007年6月至2009年1月任江苏中亚电器器材有限公司行政主管；2010年3月至2013年3月任江苏绿色都建工程顾问有限公司市场助理，2013年4月至2015年5月任江苏绿博低碳科技股份有限公司行政助理，2015年6月至今任江苏绿博低碳科技股份有限公司监事。

杜柯，女，1978年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权，南京财经大学经济管理专业，大专学历。2002年11月至2011年10月任南京竞丰达科技有限公司销售经理；2011年11月至今任江苏绿博低碳科技股份有限公司市场部助理。

祁峰，女，1975年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。1997年8月至2011年8月任江苏远大新纺织联合发展有限公司出纳、成本会计；2011年9月至今任江苏绿博低碳科技股份有限公司出纳、行政专员。

曹艳秋，女，1989年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，连云港职业技术学院室内设计技术专业，大专学历，2012年4月至2015年3月任精密器件(上海)有限公司关务助理；2015年4月至今

任江苏绿博低碳科技股份有限公司人事专员。

## 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
行政管理人员	3	3
技术人员	27	20
财务人员	2	2
销售人员	5	3
员工总计	37	28

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	8
本科	17	11
专科	11	9
专科以下	0	0
员工总计	37	28

### 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，公司核心团队保持稳定，技术、市场及管理人员保持稳定。

#### 2、人才引进、培训、招聘

为配合公司发展需要，公司积极引进、培养优秀人才，通过培训，不断提升员工素质和能力，为公司稳定发展提供奠定基础。

#### 3、薪酬政策

公司按照法律要求实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法律法规，与员工签订《劳动合同书》，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

2015年6月股份公司成立后，公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理及办公会工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《财务管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》及《信息披露管理制度》。报告期内，公司着重加强对已有制度规范执行的监督检查，公司整体运作规范，符合各法律法规、规章制度及公司内控机制的要求。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司本年度内未建立新的公司治理制度。

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

经董事会评估，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能为所有股东提供合适的保护，能保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项包括关联交易、对外投资、人员变动等重大经营决策及财务决策等基本按照《公司章程》等有关制度的规定程序进行决策，履行了相应法律程序。

截至报告期末，公司重大决策事项均依法履行程序，未出现违法违规现象和重大缺陷。

##### 4、 公司章程的修改情况

2018年1月8日公司全资子公司因业务发展需要，变更其经营范围，并相应修改子公司章程。

变更前经营范围：村镇文化旅游项目咨询、开发；农房节能环保技术推广应用；乡土建筑材料及相关制品的开发和再生利用，利用自有资产对再生废物、环保、资源类项目进行投资。

变更后经营范围：村镇文化旅游项目咨询、开发；农房节能环保技术推广应用；乡土建筑材料及相关制品的开发和再生利用，利用自有资产对再生废物、环保、资源类项目进行投资（未经金融监管部门

批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；农产品的种植、销售；矿泉水的生产、销售；食物、饮料销售；住宿服务；文体活动组织、策划。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>1、公司于 2018 年 4 月 24 开第一届董事会第十三次会议，审议通过：《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》；《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》；《关于公司 2017 年年度报告及报告摘要的议案》；《关于公司 2017 年度财务决算的议案》；《2017 年度公司利润分配的议案》；《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》；《关于中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的&lt;江苏绿博低碳科技股份有限公司审计报告&gt;的议案》；《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》；《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》；《关于授权公司董事长基于生产经营需要在 2018 年度财务预算范围内签署银行借款合同和相关担保协议的议案》；《关于公司购买理财产品的议案》；《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、公司于 2018 年 8 月 23 日召开第一届董事会第十四次会议，审议通过：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；《关于公司第二届董事会董事提名人选的议案》；《关于更换会计师事务所的议案》；《关于召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、公司于 2018 年 10 月 8 日召开第二届董事会第一次会议，审议通过：《关于提名孔令媛为公司第二届董事会董事的议案》；《关于提名周琛琛为公司第二届董事会董事的议案》；《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、公司于 2018 年 4 月 24 日召开第一届监事会第七次会议，审议通过：《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》；《关于公司 2017 年年度报告及报告摘要的议案》；《关于公司 2017 年度财务决算的议案》；《关于公司 2018 年度财务预算的议案》；《2017</p>

		<p>年度公司利润分配的议案》；《关于中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的&lt;江苏绿博低碳科技股份有限公司审计报告&gt;的议案》；《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》；审议《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、公司于 2018 年 8 月 23 日召开第一届监事会第八次会议，审议通过：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；《关于选举公司第二届监事会成员的议案》；《关于公司更换会计师事务所的议案》。</p> <p>3、公司于 2018 年 10 月 8 日召开第二届监事会第一次会议，审议通过：《关于阳世晟辞去公司监事会主席职务的议案》；《关于周琛琛辞去公司监事职务的议案》；《关于提名杜柯为公司监事会监事候选人的议案》；《关于提名曹艳秋为公司监事会监事候选人的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>3</p>	<p>1、公司于 2018 年 5 月 29 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过：《关于&lt;2017 年度董事会工作报告&gt;的议案》；《关于&lt;2017 年度监事会工作报告&gt;的议案》；《关于&lt;公司 2017 年度财务决算&gt;的议案》；《关于&lt;公司 2018 年度财务预算报告&gt;的议案》；《关于&lt;2017 年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》；《关于&lt;公司 2017 年度利润分配&gt;的议案》；《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》；《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》；《关于授权公司董事长基于生产经营需要在 2018 年度财务预算范围内签署银行借款合同和相关担保协议的议案》；《关于公司购买理财产品的议案》。</p> <p>2、公司于 2018 年 9 月 18 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过：《关于公司更换会计师事务所的议案》；《关于公司董事、监事换届的议案》。</p> <p>3、公司于 2018 年 10 月 23 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过：《关于提名杜柯为公司监事会监事候选人的议案》；</p>

		<p>《关于提名曹艳秋为公司监事会监事候选人的议案》；《关于提名孔令媛为公司第二届董事会董事的议案》；《关于提名周琛琛为公司第二届董事会董事的议案》。</p>
--	--	---------------------------------------------------------------------------------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法规的要求。公司将在今后的工作中进一步改进和完善相关控制制度，为公司长期稳定发展奠定基础。

公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

报告期内，公司暂未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司严格按照中国证监会和全国中小企业股份转让系统的监管要求，按时编制并披露年报，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整，确保股东或潜在投资者及时、准确、完整地了解企业经营、内控和财务状况等重要信息。董事会办公室为投资者关系管理日常工作机构，通过电话、电子邮箱、公司网站及现场接待等多种方式，加强与投资者之间的沟通。

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

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司发起设立以来，严格遵守《公司法》等法律法规和《公司章程》运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人，具体情况如下：

#### 一、业务独立

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系、研发体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、供应渠道和销售服务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 二、资产独立

公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，公司的主要资产不存在被控股股东占用的情况。

#### 三、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司高级管理人员包括总经理、财务总监及董事会秘书均与公司签订了《劳动合同》并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与员工签订了劳动合同。公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 四、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，公司建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立进行会计核算。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形。公司的财务活动、资金运作由管理层、董事会、股东大会在各自职权范围内独立作出决策。公司依法独立纳税。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 五、机构独立

公司机构设置完整。按照规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会、监事会、管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的制度，能够对公司各项业务活动的运行及国家有关法律法规的贯彻执行提供保证。公司将根据发展的实际需要，对财务管理、内部控制制度、内控管理流程不断加以改进和完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险等的前提

下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。  
报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司暂未建立年度报告重大差错责任追究制度。2015年6月股份公司成立后，公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《信息披露管理制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

报告期内，公司未发生年度报告重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	苏亚苏审字（2019）第 181 号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	于志强、刘惠芳
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

# 审计报告

江苏绿博低碳科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了江苏绿博低碳科技股份有限公司（以下简称绿博低碳公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2018 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了绿博低碳公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督绿博低碳公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

江苏苏亚金诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：于志强

中国 南京市

中国注册会计师：刘惠芳

二〇一九年四月十七日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	657,423.18	1,929,993.10
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、2	3,070,659.89	9,800,974.16
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	五、3		500,000.00
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、4	295,669.40	339,288.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	10,500.00	532,393.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	13,977,347.96	10,445,321.42
<b>流动资产合计</b>		<b>18,011,600.43</b>	<b>23,547,970.37</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			
固定资产	五、7	166,907.31	360,100.43
在建工程	五、8	1,090,152.76	726,052.76
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	6,053.44	42,374.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	五、10	131,297.24	132,533.31
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,394,410.75	1,261,060.70
<b>资产总计</b>		19,406,011.18	24,809,031.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、11	4,000,000.00	5,000,000.00
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、12	271,000.00	411,926.00
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、13	136,000.00	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	200,000.00	
应交税费	五、15	2,400.63	319,467.44
其他应付款	五、16	17,150.00	17,650.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		4,626,550.63	5,749,043.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、17	400,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		400,000.00	

<b>负债合计</b>		5,026,550.63	5,749,043.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、18	16,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	236,284.44	236,284.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	888,934.19	888,934.19
一般风险准备			
未分配利润	五、21	-2,745,758.08	1,934,769.00
归属于母公司所有者权益合计		14,379,460.55	19,059,987.63
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		14,379,460.55	19,059,987.63
<b>负债和所有者权益总计</b>		19,406,011.18	24,809,031.07

法定代表人：唐斌主管会计工作负责人：丁晶会计机构负责人：丁晶

## （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		294,422.74	591,787.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一、1	3,038,659.89	9,152,224.16
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项			500,000.00
其他应收款	十一、2	261,573.01	323,280.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		10,500.00	244,138.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,970,435.34	8,429,571.42
<b>流动资产合计</b>		10,575,590.98	19,241,001.68
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	10,500,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		161,528.81	321,769.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,053.44	42,374.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		130,497.24	110,339.13
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		10,798,079.49	5,474,482.58
<b>资产总计</b>		21,373,670.47	24,715,484.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,000,000.00	5,000,000.00
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		248,900.00	294,500.00
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		136,000.00	
应付职工薪酬		200,000.00	
应交税费		2,340.63	297,036.90
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		4,587,240.63	5,591,536.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		400,000.00	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		400,000.00	
<b>负债合计</b>		4,987,240.63	5,591,536.90
<b>所有者权益：</b>			
股本		16,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		234,605.57	234,605.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		888,934.19	888,934.19
一般风险准备			
未分配利润		-737,109.92	2,000,407.60
<b>所有者权益合计</b>		16,386,429.84	19,123,947.36
<b>负债和所有者权益合计</b>		21,373,670.47	24,715,484.26

### (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>		2,382,070.65	9,087,621.24
其中：营业收入	五、22	2,382,070.65	9,087,621.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		8,133,527.66	9,623,295.16
其中：营业成本	五、22	1,466,954.51	2,009,449.86
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、23	8,979.23	53,681.73
销售费用	五、24	2,010,714.65	2,295,241.93
管理费用	五、25	3,573,760.44	3,039,415.34
研发费用	五、26	1,299,853.14	1,704,805.03

财务费用	五、27	-19,990.04	205,922.90
其中：利息费用		192,245.88	211,349.61
利息收入		6,750.03	10,719.49
资产减值损失	五、28	-206,744.27	314,778.37
加：其他收益	五、29	177,502.05	11,276.35
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	707,324.18	296,395.67
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>		<b>-4,866,630.78</b>	<b>-228,001.90</b>
加：营业外收入	五、31	503,200.00	2,396,994.00
减：营业外支出	五、32	318,255.30	15,999.28
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-4,681,686.08</b>	<b>2,152,992.82</b>
减：所得税费用	五、33	-1,159.00	244,706.78
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,680,527.08</b>	<b>1,908,286.04</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,680,527.08	1,908,286.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,680,527.08	1,908,286.04
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-4,680,527.08</b>	<b>1,908,286.04</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,680,527.08	1,908,286.04
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.29	0.16

(二) 稀释每股收益 (元/股)			
------------------	--	--	--

法定代表人：唐斌 主管会计工作负责人：丁晶 会计机构负责人：丁晶

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、4	2,473,666.77	8,290,533.87
减：营业成本	十一、4	1,465,759.20	1,905,151.77
税金及附加		8,950.97	49,064.48
销售费用		1,391,267.47	1,531,684.47
管理费用		2,454,071.75	2,949,678.49
研发费用		1,299,853.14	1,704,805.03
财务费用		-20,073.95	209,189.44
其中：利息费用		192,245.88	211,349.61
利息收入		5,365.28	5,984.57
资产减值损失		-178,494.27	251,301.67
加：其他收益		177,502.05	9,790.91
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	537,094.79	296,395.67
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>		-3,233,070.70	-4,154.90
加：营业外收入		503,000.00	2,396,994.00
减：营业外支出		30,000.00	15,999.28
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,760,070.70	2,376,839.82
减：所得税费用		-22,553.18	256,330.15
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,737,517.52	2,120,509.67
（一）持续经营净利润		-2,737,517.52	2,120,509.67
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			

6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-2,737,517.52	2,120,509.67
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,693,553.84	6,931,484.01
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	五、34（1）	1,663,177.97	2,421,230.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>11,356,731.81</b>	<b>9,352,714.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,480,347.66	1,728,727.15
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		3,364,774.88	3,645,247.43
支付的各项税费		380,011.13	657,116.88
支付其他与经营活动有关的现金	五、34（2）	2,988,480.96	3,630,202.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,213,614.63</b>	<b>9,661,293.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,143,117.18</b>	<b>-308,579.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37,406,000.00	12,400,000.00
取得投资收益收到的现金		749,984.78	114,395.67
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		38,155,984.78	12,514,395.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		459,426.00	726,052.76
投资支付的现金		40,920,000.00	17,800,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		41,379,426.00	18,526,052.76
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,223,441.22	-6,011,657.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		4,000,000.00	6,990,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,000,000.00	6,990,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	1,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		192,245.88	211,349.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,192,245.88	2,201,349.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,192,245.88	4,788,650.39
<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>		-1,272,569.92	-1,531,586.12
加：期初现金及现金等价物余额		1,929,993.10	3,461,579.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		657,423.18	1,929,993.10

法定代表人：唐斌 主管会计工作负责人：丁晶 会计机构负责人：丁晶

#### (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		9,142,897.84	6,279,844.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,918,445.94	2,412,769.48
<b>经营活动现金流入小计</b>		11,061,343.78	8,692,614.17
购买商品、接受劳务支付的现金		1,479,152.35	1,401,073.06
支付给职工以及为职工支付的现金		2,607,189.63	3,069,400.74

支付的各项税费		358,419.25	644,460.79
支付其他与经营活动有关的现金		2,325,553.70	3,358,752.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>6,770,314.93</b>	<b>8,473,687.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,291,028.85</b>	<b>218,926.89</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		25,310,000.00	12,400,000.00
取得投资收益收到的现金		613,851.78	114,395.67
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>25,923,851.78</b>	<b>12,514,395.67</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		29,320,000.00	19,800,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>29,320,000.00</b>	<b>19,800,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,396,148.22</b>	<b>-7,285,604.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	6,990,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,000,000.00</b>	<b>6,990,000.00</b>
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	1,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		192,245.88	211,349.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,192,245.88</b>	<b>2,201,349.61</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,192,245.88</b>	<b>4,788,650.39</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-297,365.25</b>	<b>-2,278,027.05</b>
加：期初现金及现金等价物余额		591,787.99	2,869,815.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>294,422.74</b>	<b>591,787.99</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	16,000,000.00				236,284.44				888,934.19		1,934,769.00		19,059,987.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	16,000,000.00				236,284.44				888,934.19		1,934,769.00		19,059,987.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-4,680,527.08		-4,680,527.08
（一）综合收益总额											-4,680,527.08		-4,680,527.08
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	16,000,000.00				236,284.44				888,934.19		-2,745,758.08		14,379,460.55

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				236,284.44				676,883.22		6,238,533.93		17,151,701.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	10,000,000.00			236,284.44				676,883.22		6,238,533.93			17,151,701.59
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	6,000,000.00							212,050.97		-4,303,764.93			1,908,286.04
（一）综合收益总额										1,908,286.04			1,908,286.04
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								212,050.97		-212,050.97			
1. 提取盈余公积								212,050.97		-212,050.97			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	6,000,000.00									-6,000,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他	6,000,000.00									-6,000,000.00			

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	16,000,000.00				236,284.44			888,934.19		1,934,769.00		19,059,987.63

法定代表人：唐斌 主管会计工作负责人：丁晶 会计机构负责人：丁晶

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	16,000,000.00				234,605.57				888,934.19		2,000,407.60	19,123,947.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	16,000,000.00				234,605.57				888,934.19		2,000,407.60	19,123,947.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,737,517.52	-2,737,517.52
（一）综合收益总额											-2,737,517.52	-2,737,517.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	16,000,000.00				234,605.57				888,934.19		-737,109.92	16,386,429.84

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				234,605.57				676,883.22		6,091,948.90	17,003,437.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				234,605.57				676,883.22		6,091,948.90	17,003,437.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,000,000.00								212,050.97		-4,091,541.30	2,120,509.67
（一）综合收益总额											2,120,509.67	2,120,509.67
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									212,050.97		-212,050.97	
1. 提取盈余公积									212,050.97		-212,050.97	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

（四）所有者权益内部结转	6,000,000.00										-6,000,000.00	
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他	6,000,000.00										-6,000,000.00	
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>16,000,000.00</b>				<b>234,605.57</b>				<b>888,934.19</b>		<b>2,000,407.60</b>	<b>19,123,947.36</b>

# 江苏绿博低碳科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

#### 一、公司概况

江苏绿博低碳科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由江苏绿博低碳科技有限公司于 2015 年 5 月整体变更设立。

江苏绿博低碳科技股份有限公司的前身为江苏绿博低碳科技有限公司，成立于 2011 年 6 月 15 日，由南京都林建筑设计咨询有限公司、阳世晟、孔强卫、杜卫国、韩晋和郭祥共同出资成立，成立时注册资本人民币 1000 万元。

根据江苏绿博低碳科技有限公司出资人关于公司整体变更为股份有限公司的决议和整体变更后公司章程的规定，江苏绿博低碳科技有限公司整体变更为股份有限公司。各股东以原江苏绿博低碳科技有限公司截至 2015 年 3 月 31 日的净资产出资，折合股本 1,000.00 万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“绿博低碳”，证券代码“838441”。公司股票于 2016 年 08 月 12 日起在全国股转系统公开转让。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 1,600.00 万股。

公司统一社会信用代码：913201005759332829；

公司注册地：南京市鼓楼区古平岗 4 号；

公司总部地址：江苏省南京市玄武区珠江路 88 号新世界中心 B 座 4111 室；

公司注册资本：1600 万元；

法定代表人：唐斌；

经营范围：建筑节能领域的技术咨询、技术服务与技术开发、技术转让；合同能源管理；工程管理；建筑节能工程；节能产品销售。（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）。本公司主要业务板块包括为客户取得建筑物的星级申报，为企业提供的服务（一般是帮忙申请政府补助资金）和检测服务。

#### 二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

## **附注二、财务报表的编制基础**

### **一、编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### **二、持续经营**

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## **附注三、重要会计政策和会计估计**

### **一、遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

### **二、会计期间**

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### **三、记账本位币**

公司以人民币为记账本位币。

### **四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **（一）同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### **（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4.企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

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

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2.公司为进行企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券

的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3.公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 五、合并财务报表的编制方法

### （一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### （三）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。

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1.报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自

购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## 2.报告期内处置子公司的处理

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

## 六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 七、应收款项

### （一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、坏账准备的计提方法

#### 1.单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

公司将金额为期末前5名且占应收款项总额5%以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项作为单项金额重大的应收款项。

#### 2.单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

### （二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### 1.确定组合的依据

##### 账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

##### 其他组合

公司财务报表合并范围内的应收款项、多交的税款、房租押金、备用金及保证金。

## 2.按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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

其他组合不计提坏账准备。

### （三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（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），可以单独进行减值测试，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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

## 八、存货

### （一）存货的分类

公司存货主要包括劳务成本和库存商品。

### （二）发出存货的计价方法

公司存货领用和发出时按实际成本计价。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1.存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销

售价格为基础计算。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

## 2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

## (四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

## 九、长期股权投资

### (一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投

资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1.确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常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、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2.确定对被投资单位具有重大影响的依据

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，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 十、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### （二）固定资产折旧

1.除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2.公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3.固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
办公及电子设备	3	5	31.67

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4.符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5.融资租赁方式租入的固定资产，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。

### （三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 1.融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

#### 2.融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

#### 3.融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （四）固定资产的后续支出

1.与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2.与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## 十一、在建工程

### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 十二、无形资产

### （一）无形资产的初始计量

#### 1.外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 2.自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

### （二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	3		33.33

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

## 2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

### （三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1.研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

#### 2.开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （六）土地使用权的处理

1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

### 十三、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。

公司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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 十四、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将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。

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，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### （二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1.企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 十五、借款费用

### （一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### （二）借款费用的确认原则

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，包括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。

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

#### 2.借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### 3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### （四）借款费用资本化金额的确定

#### 1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或者溢价的, 公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

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

## 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

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

(2) 一般借款发生的辅助费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

## 3. 汇兑差额资本化金额的确定

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

## 十六、收入

公司营业收入主要为提供劳务收入, 其确认原则如下:

### (一) 提供劳务收入的确认原则

#### 1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司按本附注十六、(三) 所示条件确认收入。

#### 2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的, 分别以下三种情况确认提供劳务收入:

(1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿, 则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入, 并结转已经发生的劳务成本;

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿, 则按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;

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿, 则将已经发生的劳务成本计入当期损益(主营业务成本), 不确认提供劳务收入。

## （二）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，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。

## （三）公司收入确认的具体原则如下：

公司的业务主要是三大块，一是为客户取得建筑物的星级申报、二是为企业提供的服务（一般是协助企业申请政府补助资金）、三是检测服务。对于星级申报来说，以报送全部资料及网上公示为准来确认满足收入确认条件；申请补助资金的业务，以客户实际收到补助资金后为收入确认条件；检测服务以完成检测并测评报告来确认收入的时点。

## 十七、政府补助

### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （三）政府补助的计量

- 1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- 2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

### （四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- （1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并

在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 十八、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。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，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) 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

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。

## （二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，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。

2.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，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.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。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 十九、经营租赁与融资租赁的会计处理方法

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

### （一）经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 二十、重要会计政策和会计估计的变更

### （三）重要会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1.资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2.利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

此会计政策变更事项已经审议批准。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	9,800,974.16
应收账款	9,800,974.16		
应收股利		其他应收款	339,288.28
应收利息	182,000.00		
其他应收款	157,288.28		
固定资产	360,100.43	固定资产	360,100.43
固定资产清理			
在建工程	726,052.76	在建工程	726,052.76
工程物资			
应付票据		应付账款	411,926.00
应付账款	411,926.00		
应付股利		其他应付款	17,650.00
应付利息			
其他应付款	17,650.00		
管理费用	4,744,220.37	管理费用	3,039,415.34
		研发费用	1,704,805.03

### （四）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

## 附注四、税项

### 一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	11%/10%/6%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/10%

母子公司企业所得税税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
江苏绿博低碳科技股份有限公司	15%
安徽都林低碳科技有限公司	10%
曲阜尼山圣源文化科技有限公司	10%

### 二、税收优惠及批文

#### 1.高新技术企业税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。2017年12月7日公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201732002430，有效期三年。

#### 2.研发费加计扣除税收优惠

根据财税〔2018〕99号的相关规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。母公司江苏绿博低碳科技股份有限公司适用此规定。

#### 3.小型微利企业税收优惠

根据《[中华人民共和国企业所得税法](#)》、[财税](#)[2018]77号文的规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司安徽都林低碳科技有限公司和曲阜尼山圣源文化科技有限公司满足上述条件，实际执行10%的企业所得税税率。

## 附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1.货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	657,423.18	1,929,993.10
合计	657,423.18	1,929,993.10

## 2.应收票据及应收账款

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	3,070,659.89	9,800,974.16
合计	3,070,659.89	9,800,974.16

### (2) 应收账款

#### 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	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,548,641.46	100.00	477,981.57	13.47	3,070,659.89
其中：账龄组合	3,548,641.46	100.00	477,981.57	13.47	3,070,659.89
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,548,641.46	/	477,981.57	/	3,070,659.89

#### (续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,572,818.33	100.00	771,844.17	7.30	9,800,974.16
其中：账龄组合	10,572,818.33	100.00	771,844.17	7.30	9,800,974.16
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,572,818.33	/	771,844.17	/	9,800,974.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	371,651.46	18,582.57	5.00	8,323,700.00	416,185.00	5.00
1~2年	2,788,990.00	278,899.00	10.00	1,479,000.00	147,900.00	10.00
2~3年	115,000.00	23,000.00	20.00	661,000.00	132,200.00	20.00
3~4年	231,000.00	115,500.00	50.00	67,118.33	33,559.17	50.00
4年以上	42,000.00	42,000.00	100.00	42,000.00	42,000.00	100.00
合计	3,548,641.46	477,981.57	/	10,572,818.33	771,844.17	/

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 206,744.27 元；本期核销坏账准备金额 87,118.33 元。

③本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	87,118.33

④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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
江苏华裕公共设施管理服务 有限公司	1,134,000.00	1~2年	31.96	113,400.00
扬州经济技术开发区开发总 公司	1,000,000.00	1~2年 800,000.00 元， 3~4年 200,000.00 元	28.18	180,000.00
江苏恒通金鑫置业有限公司	300,000.00	1~2年	8.45	30,000.00
江苏方洋置业有限公司	320,000.00	1年以内 108,000.00 元， 1~2年 212,000.00 元	9.02	26,600.00
溧阳市利达置业有限公司	150,000.00	1年以内 30,000.00 元， 1~2年 100,000.00 元， 2~3年 20,000.00 元	4.23	15,500.00
合计	2,904,000.00	/	81.84	365,500.00

3. 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1~2年			500,000.00	100.00

#### 4.其他应收款

##### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息	139,339.40	182,000.00
应收股利		
其他应收款	156,330.00	157,288.28
合计	295,669.40	339,288.28

##### (2) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
理财产品	139,339.40	182,000.00
合计	139,339.40	182,000.00

##### (3) 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	计提比例(%)	
单项金额重大并单独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	156,330.00	100.00			156,330.00
其中：账龄组合					
其他组合	156,330.00	100.00			156,330.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	156,330.00	/		/	156,330.00

##### (续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	157,288.28	100.00			157,288.28
其中：账龄组合					
其他组合	157,288.28	100.00			157,288.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	157,288.28	/		/	157,288.28

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
备用金	5,050.00					
保证金	151,280.00			154,288.28		
房屋押金				3,000.00		
合计	156,330.00			157,288.28		

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,050.00	
保证金	151,280.00	154,288.28
房屋押金		3,000.00
合计	156,330.00	157,288.28

④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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏华裕公共设施管理服务股份有限公司	保证金	50,000.00	1-2 年	31.98	
盐城师范学院	保证金	22,000.00	1-2 年	14.07	
徐州市城市轨道交通有限责任公司	保证金	18,000.00	1-2 年	11.51	
盐城盛州集团有限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	6.40	
扬州经济技术开发区财政局	保证金	10,000.00	1 年以内	6.40	
合计	/	110,000.00	/	70.36	

5.存货

(1) 存货分类

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
在产品				340,782.00	52,526.70	288,255.30
劳务成本	10,500.00		10,500.00	244,138.11		244,138.11
合计	10,500.00		10,500.00	584,920.11	52,526.70	532,393.41

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
在产品	52,526.70			52,526.70		
合计	52,526.70			52,526.70		

存货跌价准备转销说明：子公司种植的参薯及紫薯因自然灾害及管理不善等原因，全部毁损。

6.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	35,871.45	45,321.42
理财产品	13,914,000.00	10,400,000.00
待抵扣进项税额	27,476.51	
合计	13,977,347.96	10,445,321.42

7.固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	166,907.31	360,100.43
固定资产清理		
合计	166,907.31	360,100.43

(2) 固定资产

项目	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	787,202.62	315,296.57	1,102,499.19
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)在建工程转入			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			

项目	运输设备	办公及电子设备	合计
(1)处置或报废			
(2)企业合并减少			
4.期末余额	787,202.62	315,296.57	1,102,499.19
二、累计折旧			
1.期初余额	488,347.26	254,051.50	742,398.76
2.本期增加金额	149,568.58	43,624.54	193,193.12
(1)计提	149,568.58	43,624.54	193,193.12
(2)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置或报废			
(2)企业合并减少			
4.期末余额	637,915.84	297,676.04	935,591.88
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
(2)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置或报废			
(2)企业合并减少			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	149,286.78	17,620.53	166,907.31
2.期初账面价值	298,855.36	61,245.07	360,100.43

## 8.在建工程

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,090,152.76	726,052.76
工程物资		
合计	1,090,152.76	726,052.76

### (2) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
曲阜尼山圣源民俗村项目	1,090,152.76		1,090,152.76	726,052.76		726,052.76
合计	1,090,152.76		1,090,152.76	726,052.76		726,052.76

## 9.无形资产

项目	软件著作权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	108,962.26	108,962.26
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4.期末余额	108,962.26	108,962.26
二、累计摊销		
1.期初余额	66,588.06	66,588.06
2.本期增加金额	36,320.76	36,320.76
(1)计提	36,320.76	36,320.76
(2)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4.期末余额	102,908.82	102,908.82
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
(2)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		

项目	软件著作权	合计
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,053.44	6,053.44
2.期初账面价值	42,374.20	42,374.20

## 10.递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	477,981.57	71,297.24	824,370.87	132,533.31
递延收益	400,000.00	60,000.00		
合计	877,981.57	131,297.24	824,370.87	132,533.31

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	5,042,679.27	118,656.79

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022	118,656.79	118,656.79	子公司 2017 年度亏损
2023	1,644,041.08		子公司 2018 年度亏损
2028	3,279,981.40		母公司 2018 年度亏损
合计	5,042,679.27	118,656.79	/

## 11.短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		5,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	
信用借款	2,000,000.00	
合计	4,000,000.00	5,000,000.00

注：借款保证情况详见附注七之5关联担保情况。

## 12.应付票据及应付账款

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据		

项目	期末余额	期初余额
应付账款	271,000.00	411,926.00
合计	271,000.00	411,926.00

## (2) 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	191,000.00	361,926.00
1~2年	80,000.00	50,000.00
合计	271,000.00	411,926.00

### ②按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
南京昂泰新能源科技有限公司	89,900.00	1年以内	33.17
泰州医药高新区节能减排协会	50,000.00	1~2年	18.45
江苏省住房和城乡建设厅科技发展中心	40,000.00	1年以内	14.76
南京明骏劳务服务有限公司	30,000.00	1~2年	11.07
南京市城市与交通规划设计研究院股份有限公司	24,000.00	1年以内	8.86
合计	233,900.00	/	86.31

## 13.预收款项

### (1) 预收款项按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	136,000.00	

### (3) 按预收对象归集的期末预收款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预收款项期末余额合计数的比例(%)
江苏省供销合作经济产业园有限公司	136,000.00	1年以内	100.00

## 14.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
一、短期薪酬		3,322,911.21	3,122,911.21	200,000.00
二、离职后福利—设定提存计划		233,753.93	233,753.93	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		3,556,665.14	3,356,665.14	200,000.00

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,071,201.63	2,871,201.63	200,000.00
二、职工福利费		11,800.00	11,800.00	
三、社会保险费		127,009.23	127,009.23	
其中：1.医疗保险费		105,487.00	105,487.00	
2.工伤保险费		12,503.10	12,503.10	
3.生育保险费		9,019.13	9,019.13	
四、住房公积金		111,999.00	111,999.00	
五、工会经费和职工教育经费		901.35	901.35	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计		3,322,911.21	3,122,911.21	200,000.00

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		227,537.51	227,537.51	
2、失业保险费		6,216.42	6,216.42	
3、企业年金缴费				
合计		233,753.93	233,753.93	

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		231,135.28
城市维护建设税		16,179.47
教育费附加		11,556.76
企业所得税		48,745.86
个人所得税	2,363.63	10,473.37
印花税	37.00	1,376.70
合计	2,400.63	319,467.44

16. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,150.00	17,650.00
合计	17,150.00	17,650.00

(2) 其他应付款

①按账龄列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	10,000.00	17,650.00
1~2年	7,150.00	
合计	17,150.00	17,650.00

②按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
质保金	17,150.00	7,150.00
房租		10,500.00
合计	17,150.00	17,650.00

③按应付对象归集的期末其他应付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
冯敬华	质保金	7,150.00	1~2年	41.69
朱德美	质保金	10,000.00	1年以内	58.31
合计	/	17,150.00	/	100.00

17.递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		400,000.00		400,000.00	项目尚未验收
合计		400,000.00		400,000.00	/

注：政府补助明细情况详见附注五-35.政府补助。

18.股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
南京都林投资管理有限公司	6,400,000.00	40.00			6,400,000.00	40.00
阳世晟	2,864,000.00	17.90			2,864,000.00	17.90

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)
孔强卫	2,188,800.00	13.68			2,188,800.00	13.68
杜卫国	1,684,800.00	10.53			1,684,800.00	10.53
韩晋	1,347,200.00	8.42			1,347,200.00	8.42
唐斌	1,515,200.00	9.47			1,515,200.00	9.47
合计	16,000,000.00	100.00			16,000,000.00	100.00

### 19.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 (股本溢价)	236,284.44			236,284.44

### 20.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	888,934.19			888,934.19

### 21.未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	1,934,769.00	6,238,533.93
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	1,934,769.00	6,238,533.93
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-4,680,527.08	1,908,286.04
减: 提取法定盈余公积		212,050.97
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		6,000,000.00
期末未分配利润	-2,745,758.08	1,934,769.00

### 22.营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,382,070.65	1,466,954.51	8,959,416.12	1,890,646.44
其他业务			128,205.12	118,803.42
合计	2,382,070.65	1,466,954.51	9,087,621.24	2,009,449.86

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
检测服务			1,206,220.48	437,494.58
绿色建筑咨询技术服务	2,382,070.65	1,466,954.51	7,747,370.40	1,450,907.86
农产品销售			5,825.24	2,244.00
合计	2,382,070.65	1,466,954.51	8,959,416.12	1,890,646.44

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏省电力公司客服南方基地建设分公司	606,226.42	25.45
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	432,358.49	18.15
徐州隆丰商业发展有限公司	424,528.30	17.82
南京复地明珠置业有限公司	239,622.64	10.06
睢宁碧桂园房地产开发有限公司	150,943.40	6.34
合计	1,853,679.25	77.82

23.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,674.15	25,689.78
教育费附加	3,338.68	18,349.85
印花税	966.40	9,642.10
合计	8,979.23	53,681.73

24.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,016,000.30	1,137,848.66
差旅费	382,198.26	499,280.04
房租费	387,749.97	374,910.74
其他	224,766.12	283,202.49
合计	2,010,714.65	2,295,241.93

25.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,251,483.66	938,878.00
中介机构费用	336,572.80	279,591.46
咨询费	104,565.00	109,658.49
折旧摊销费	218,841.92	219,953.04

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	809,150.00	1,058,158.56
其他	853,147.06	433,175.79
合计	3,573,760.44	3,039,415.34

## 26.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,289,181.18	1,682,067.62
折旧	10,671.96	22,737.41
合计	1,299,853.14	1,704,805.03

## 27.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	192,245.88	211,349.61
减：利息收入	6,750.03	10,719.49
财政贴息	211,349.61	
加：手续费支出	5,863.72	5,292.78
合计	-19,990.04	205,922.90

## 28.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		52,526.70
坏账损失	-206,744.27	262,251.67
合计	-206,744.27	314,778.37

## 29.其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	177,502.05	11,276.35	177,502.05
政府补助退回			
合计	177,502.05	11,276.35	177,502.05

注：明细情况详见附注五-36.政府补助。

## 30.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他投资收益	707,324.18	296,395.67

注：其他投资收益系理财产品收益。

## 31.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	503,000.00	2,396,994.00	503,000.00
其他	200.00		200.00
合计	503,200.00	2,396,994.00	503,200.00

注：政府补助明细情况详见附注五-36.政府补助。

### 32.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
捐赠支出	30,000.00		30,000.00
罚款支出		15,999.28	
盘亏损失	288,255.30		288,255.30
合计	318,255.30	15,999.28	318,255.30

### 33.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	-2,395.07	298,271.21
递延所得税费用	1,236.07	-53,564.43
合计	-1,159.00	244,706.78

#### (2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-4,681,686.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	-702,252.91
子公司适用不同税率的影响	96,080.76
调整以前期间所得税的影响	-2,395.07
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	83,923.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	656,401.32
税率变动对期初递延所得税费用的影响	13,316.51
研发费加计扣除的影响	-146,233.48
所得税费用	-1,159.00

### 34.合并现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	364,576.28	2,240.41
政府补助	1,291,851.66	2,408,270.35
利息收入	6,750.03	10,719.49
合计	1,663,177.97	2,421,230.25

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	384,468.03	483,963.45
银行手续费	5,863.72	5,292.78
销售费用、管理费用及研发费用	2,598,149.21	3,140,945.99
合计	2,988,480.96	3,630,202.22

## 35.合并现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-4,680,527.08	1,908,286.04
加：资产减值准备	-206,744.27	314,778.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	193,193.12	206,369.69
无形资产摊销	36,320.76	36,320.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	192,245.88	211,349.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-707,324.18	-114,395.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,236.07	-53,564.43
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)	521,893.41	-399,776.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,419,990.28	-2,801,840.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	372,833.19	383,893.16
其他		

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	3,143,117.18	-308,579.42
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	657,423.18	1,929,993.10
减：现金的期初余额	1,929,993.10	3,461,579.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,272,569.92	-1,531,586.12

(2) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为0.00元，商业承兑汇票背书转让的金额为0.00元

### (3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	657,423.18	1,929,993.10
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	657,423.18	1,929,993.10
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	657,423.18	1,929,993.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 36.政府补助

### (1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	与收益相关	5,511.66	其他收益	5,511.66
安置残疾人补贴	与收益相关	11,340.00	其他收益	11,340.00
房租补贴	与收益相关	160,650.39	其他收益	160,650.39

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高企奖励资金	与收益相关	500,000.00	营业外收入	500,000.00
专利奖励	与收益相关	3,000.00	营业外收入	3,000.00
贷款贴息	与收益相关	211,349.61	财务费用	211,349.61
合计	/	891,851.66	/	891,851.66

## （2）计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益或冲减相关成本的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目
合同能源管理项目政府拨款	与收益相关		400,000.00			400,000.00	

## 附注六、在其他主体中的权益

### 1.在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
安徽都林低碳科技有限公司	安徽合肥	安徽合肥	提供服务与咨询	100.00		设立
曲阜尼山圣源文化科技有限公司	山东曲阜	山东曲阜	信息传输；软件和信息技术服务；农产品种植、销售；村镇文化旅游项目咨询、开发等	100.00		设立

## 附注七、关联方及关联交易

### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
南京都林投资管理有限公司	江苏南京	投资管理咨询	400 万元	40.00	40.00

公司的最终控制方为自然人唐斌。截至到报告出具时间止，南京都林投资管理有限公司的控股股东为唐斌（持股 55%）。

### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

### 3. 本公司合营和联营企业情况

无。

### 4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭曜	董事
南京都建结构设计事务所	唐斌控股、郭曜持股
南京都建机电设计事务所（普通合伙）	唐斌控股、郭曜持股

### 5. 关联交易情况

#### （1）购销商品、接受和提供劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京都建结构设计事务所	工程设计费	100,000.00	
南京都建机电设计事务所（普通合伙）	工程设计费	160,000.00	

#### （2）关联担保情况

##### 本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
唐斌	2,000,000.00	2018年01月12日	2021年01月24日	否	注①

注①根据唐斌与南京银行股份有限公司珠江支行签订的编号为Ec1002731801110031号《最高额保证合同》，唐斌为公司在2018年01月12日起至2019年01月12日止在南京银行股份有限公司珠江支行办理的不超过300万元的授信业务，含贷款、承兑等提供连带责任担保，保证担保的期限为公司每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起两年，截止2018年12月31日，实际借款200万元，到期日为2019年01月24日。

#### （3）关联方租赁

##### 公司作为承租方

出租方	出租资产种类	本期金额	上期金额
郭曜	房产	371,999.97	354,810.74

#### （4）关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	969,596.00	950,635.00

## 6. 关联方应收应付款项

无。

## 附注八、承诺及或有事项

### 1. 重大承诺事项

截止2018年12月31日，公司不存在需要披露的重大承诺。

### 2. 或有事项

截止2018年12月31日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 附注九、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 附注十、其他重要事项

截止2018年12月31日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1. 应收票据及应收账款

#### （1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	3,038,659.89	9,152,224.16
合计	3,038,659.89	9,152,224.16

#### （2）应收账款

##### ① 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,508,641.46	100.00	469,981.57	13.39	3,038,659.89
（1）账龄组合	3,508,641.46	100.00	469,981.57	13.39	3,038,659.89
（2）其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,508,641.46	/	469,981.57	/	3,038,659.89

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,887,818.33	100.00	735,594.17	7.44	9,152,224.16
(1) 账龄组合	9,887,818.33	100.00	735,594.17	7.44	9,152,224.16
(2) 其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,887,818.33	/	735,594.17	/	9,152,224.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	371,651.46	18,582.57	5.00	7,678,700.00	383,935.00	5.00
1~2年	2,788,990.00	278,899.00	10.00	1,439,000.00	143,900.00	10.00
2~3年	75,000.00	15,000.00	20.00	661,000.00	132,200.00	20.00
3~4年	231,000.00	115,500.00	50.00	67,118.33	33,559.17	50.00
4年以上	42,000.00	42,000.00	100.00	42,000.00	42,000.00	100.00
合计	3,508,641.46	469,981.57	/	9,887,818.33	735,594.17	/

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 178,494.27 元；本期核销坏账准备金额 87,118.33 元。

③本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	87,118.33

④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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
江苏华裕公共设施管理服务有 限公司	1,134,000.00	1~2年	32.32	113,400.00
扬州经济技术开发区开发总公 司	1,000,000.00	1~2年 800,000.00 元, 3~4年	28.50	180,000.00

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
		200,000.00 元		
江苏恒通金鑫置业有限公司	300,000.00	1~2 年	8.55	30,000.00
江苏方洋置业有限公司	320,000.00	1 年以内 108,000.00 元, 1~2 年 212,000.00 元	9.12	26,600.00
溧阳市利达置业有限公司	150,000.00	1 年以内 30,000.00 元, 1~2 年 100,000.00 元, 2~3 年 20,000.00 元	4.28	15,500.00
合计	2,904,000.00	/	82.77	365,500.00

## 2.其他应收款

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息	105,243.01	182,000.00
应收股利		
其他应收款	156,330.00	141,280.00
合计	261,573.01	323,280.00

### (2) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
理财产品	105,243.01	182,000.00

### (3) 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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	156,330.00	100.00			156,330.00
(1) 账龄组合					
(2) 其他组合	156,330.00	100.00			156,330.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	156,330.00	/			156,330.00

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	141,280.00	100.00			141,280.00
(1) 账龄组合					
(2) 其他组合	141,280.00	100.00			141,280.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	141,280.00	/			141,280.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
保证金	151,280.00			141,280.00		
备用金	5,050.00					
合计	156,330.00			141,280.00		

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	151,280.00	141,280.00
备用金	5,050.00	
合计	156,330.00	141,280.00

④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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏华裕公共设施管理服务 有限公司	保证金	50,000.00	1-2 年	31.98	
盐城师范学院	保证金	22,000.00	1-2 年	14.07	
徐州市城市轨道交通有限 责任公司	保证金	18,000.00	1-2 年	11.51	
盐城盛州集团有限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	6.40	
扬州经济技术开发区财政局	保证金	10,000.00	1 年以内	6.40	
合计	/	110,000.00	/	70.36	

### 3.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
对子公司投资	10,500,000.00		10,500,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	10,500,000.00		10,500,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

#### (1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽都林低碳科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
曲阜尼山圣源文化科技有限公司	4,000,000.00	5,500,000.00		9,500,000.00		
合计	5,000,000.00	5,500,000.00		10,500,000.00		

### 4.营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,473,666.77	1,465,759.20	8,162,328.75	1,786,348.35
其他业务			128,205.12	118,803.42
合计	2,473,666.77	1,465,759.20	8,290,533.87	1,905,151.77

#### (2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
检测服务			1,206,220.48	437,494.58
绿色建筑咨询技术服务	2,473,666.77	1,465,759.20	6,956,108.27	1,348,853.77
合计	2,473,666.77	1,465,759.20	8,162,328.75	1,786,348.35

#### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏省电力公司客服南方基地建设分公司	606,226.42	24.51
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	432,358.49	17.48
徐州隆丰商业发展有限公司	424,528.30	17.16
南京复地明珠置业有限公司	239,622.64	9.69
睢宁碧桂园房地产开发有限公司	150,943.40	6.10
合计	1,853,679.25	74.94

## 5.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他投资收益	537,094.79	296,395.67

注：其他投资收益系理财产品收益。

## 附注十二、补充资料

### 1.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（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	891,851.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	707,324.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-318,055.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,281,120.54	
减：所得税影响数		
非经常性损益净额（影响净利润）	1,281,120.54	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	1,281,120.54	

## 2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	基本每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-27.99	-0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-35.66	-0.37

### 附注十三、财务报表之批准

公司本年度财务报表业经董事会批准报出。

董事长：唐斌

江苏绿博低碳科技股份有限公司

2019年4月17日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

江苏省南京市玄武区珠江路 88 号新世界中心 B 座 4111 室