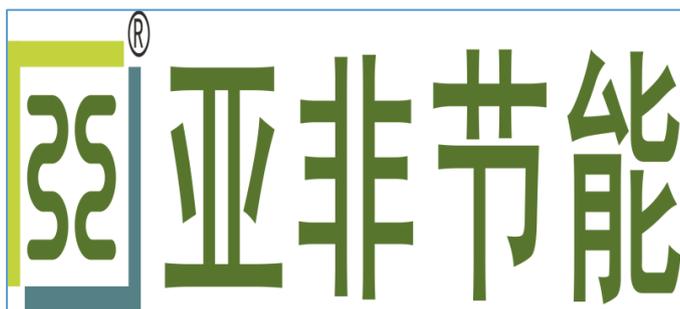


证券代码：836578

证券简称：亚非节能

主办券商：天风证券



亚非节能

NEEQ: 836578

湖北亚非节能能源管理股份有限公司

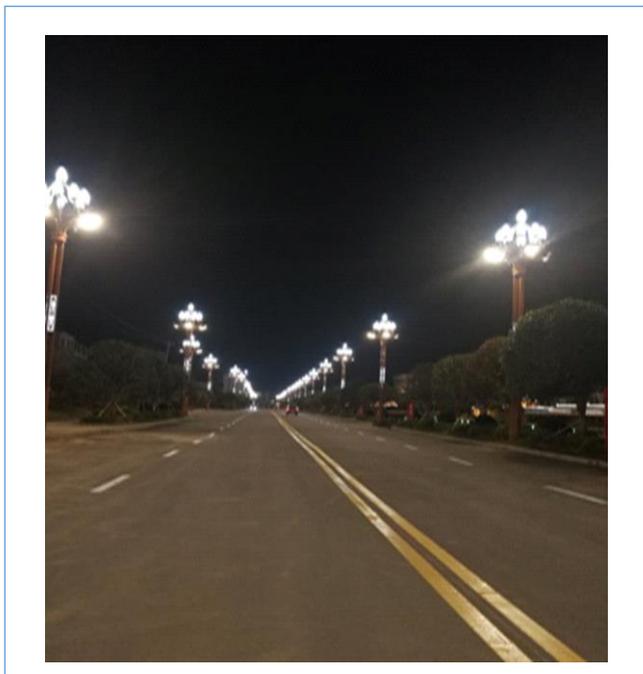
Hubei Yafei Energy Saving Management Co., Ltd



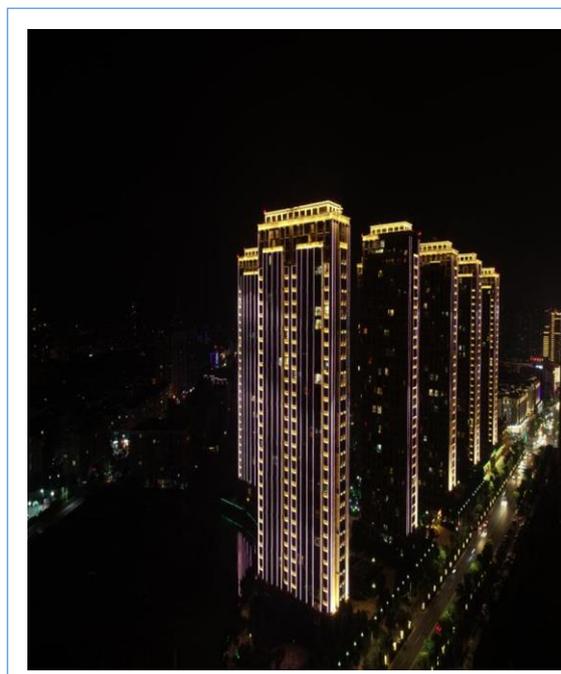
年度报告

2018

公司年度大事记



公司于台江天下姊妹节前完成《台江县城道路照明节能升级改造项目》一期工程，二期已于2019年3月开始施工。



浙江平阳鳌江亮化工程对全长 3400 米的鳌江火车站大道沿街景观灯进行改造，合同总金额 1,795 万元。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 10 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第五节 | 重要事项 | 24 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 29 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 31 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 32 |
| 第九节 | 行业信息 | 35 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 36 |
| 第十一节 | 财务报告 | 45 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司 | 指 | 湖北亚非节能能源管理股份有限公司 |
| 南京亚非 | 指 | 亚非节能能源管理服务南京有限公司 |
| 本期、报告期 | 指 | 2018 年度 |
| 上期 | 指 | 2017 年度 |
| 股东大会 | 指 | 湖北亚非节能能源管理股份有限公司股东大会 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 关联关系 | 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的企业之间的关系，以及可以导致公司利益转移的其他关系。 |
| 湖北泰峰 | 指 | 湖北泰峰实业有限公司 |
| 董事会 | 指 | 湖北亚非节能能源管理股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 湖北亚非节能能源管理股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 管理层 | 指 | 公司董事会、高级管理人员 |
| 康泰隆 | 指 | 深圳市康泰隆投资咨询企业（有限合伙） |
| 公司章程 | 指 | 湖北亚非节能能源管理股份有限公司章程 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 湖北光电 | 指 | 彩虹奥特姆（湖北）光电有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 主办券商、天风证券 | 指 | 天风证券股份有限公司 |
| 节能服务行业 | 指 | 节能服务是由专业第三方机构（能源管理机构）帮助自身机构解决节能运营改造的技术和执行问题的服务 |
| EMC/合同能源管理 | 指 | 指节能服务公司与客户签订能源管理合同，为客户提供节能诊断、融资、改造等服务，以节能效益分享方式回收投资和获得合理利润的节能服务模式 |
| LED | 指 | 指半导体发光二极管，是一种固态的半导体器件，它可以直接把电转化为光 |

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。

公司负责人胡杰、主管会计工作负责人李晓辉及会计机构负责人（会计主管人员）李晓辉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京永拓会计师事务所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 |
|-------------------|--|
| 长期应收款回收的风险 | 2017 年末及 2018 年末长期应收款账面价值分别为 44,144,924.93 元及 63,956,762.59 元，占期末资产总额的比例分别为 71.86%和 76.59%。长期应收款占资产总额较大，客户的可持续经营能力和客户的诚信直接关系到项目资金回收和节能服务公司的利润获取。一方面，如果客户的经营情况不良、可持续经营能力出现问题，将导致客户无法按时付款给公司，进而增应收账款回收的风险。另一方面，如果客户诚信出现问题，可能导致节能资金不能回收，对公司的经营造成不利影响。 |
| 关联交易及采购集中的风险 | 报告期内，公司从关联方湖北光电的采购金额为 466,507.71 元，占当期采购总额的比例为 2.24%。报告期内公司对湖北光电的采购金额占比较小，未构成重大关联采购，但 2019 年公司将扩大照明节能业务规模，仍可能存在采购集中的风险，在一定程度上给公司经营带来一定的不利影响。 |
| 公司对前五大客户销售较为集中的风险 | 报告期内公司实现收入 40,142,906.96 元，前五大客户实现销售收入占收入总额比重为 95.91%。客户集中度较高，可能给公司经营带来不 |

| | |
|----------------|--|
| | 利影响。 |
| 人才流失的风险 | 节能服务行业属技术密集型行业。公司拥有一支行业经验丰富的业务开拓和技术服务团队，有较强的技术整合能力。但随着公司业务范围扩大、其他节能服务领域的开拓及市场需求不断升级，需要更多高素质技术人员、销售人员和管理人员的加入。如果公司不能稳定现有人才队伍，并吸引更多的人才，将对公司未来发展造成一定的影响。 |
| 税收优惠政策调整的风险 | 公司是国家发改委第四批备案的节能服务公司，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）相关规定：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。一旦国家取消上述税收优惠政策或进行不利调整，公司盈利将受到一定影响。 |
| 公司治理的风险 | 由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理也将会提出更要求。因此未来公司治理水平有待进一步提高和完善。 |
| 流动性风险 | 节能服务行业属资金密集型行业，需前期投入大量资金。随着公司节能服务项目增多，资金压力也随之增大，如果公司融资不足，将导致流动性风险，给公司经营带来不利影响。 |
| 公司实际控制人不当控制的风险 | 公司实际控制人为胡杰，是公司第一大股东，直接持有公司 1,600 万股股份、间接持有公司 196 万股股份，合计持股比例达 89.80%。股份公司成立后，胡杰担任公司董事长，对公司股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等均有重大影响。若公司的实际控制人如凭借其控股地位，通过不当行使表决权等方式对公司重大决策进行控制、做出不利于其他股东的决策，则产生实际控制人不当控制风险。 |

| | |
|------------------------|--|
| <p>计算机软件著作权共有的风险</p> | <p>作为公司的核心技术之一，计算机软件著作权—亚非企业能源智能检测管理系统（简称 EEMS）V1.0 由亚非节能、武汉麦希力德科技有限公司共同研发取得并登记为著作权人。武汉麦希力德科技有限公司系一家以软件开发、技术咨询服务为主营业务的公司，与公司有良好的合作关系，但鉴于该软件著作权为双方共有，任何一方均能不受限制使用，且任何一方可以在该项软件著作权的基础上进行二次开发或升级改造，新形成的软件归属开发的一方并可申请著作权登记，可能会导致该等技术公开而削弱公司的竞争优势；另一方面该著作权人未来如果转型从事公司类似业务，将和公司形成业务竞争。</p> |
| <p>收入确认会计政策的影响</p> | <p>目前，主管部门并未规定合同能源管理收入确认模式，业内也未形成公认的合同能源管理收入确认模式的共识。公司参考证监会会计部 2012 年组织编写的《上市公司执行企业会计准则案例解析》及《2012 年上市公司执行会计准则监管报告》等文献、文件中有关合同能源管理收入确认的相关指导性意见，以及部分上市公司类似业务的会计处理，依据《企业会计准则》对收入确认的相关规定，制定了较为合理且符合公司实际情况的收入确认会计政策。但如果未来主管机关就合同能源管理收入确认会计政策出台具体规定，且与公司现行收入确认会计处理不一致，公司需变更现行收入确认方式，可能对公司披露的盈利能力指标造成重大影响。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>是</p> |

收入下滑风险为本期减少风险：

报告期内，公司实际控制人全面接管公司的经营管理，公司加强了原有业务关系维护、内部管理团队建设，积极拓展客户资源；同时为了更专业地做好照明行业项目，从公司团队建设上面作出了更明晰的分工，由原来区域性划分业务开拓领域的基础上，进一步以行业作为细分领域，对商超、电力、教育、政府、医疗以及工矿企业分组进行业务拓展，除加强自身团队的拓展能力以外，特别注重项目合伙人的开发和利用，充分利用项目合伙人对行业资源和当地资源的开发和整合，进一步提升项目落地效率，2018 年业务得到大幅提升，实现营业收入 40,142,906.96 元，较上期增幅为 2,736.64%。

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 湖北亚非节能能源管理股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Hubei Yafei Energy Saving & Management Co., Ltd. |
| 证券简称 | 亚非节能 |
| 证券代码 | 836578 |
| 法定代表人 | 胡杰 |
| 办公地址 | 武汉市东湖新技术开发区珞瑜路 899 号武汉光谷中心花园 B 座 10 层 09 号 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|--|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 李晓辉 |
| 职务 | 财务总监兼董事会秘书 |
| 电话 | 027-87572875 |
| 传真 | 027-81881006 |
| 电子邮箱 | xiaohui.li@yafei-emc.com |
| 公司网址 | http://www.yafei-emc.com |
| 联系地址及邮政编码 | 武汉市东湖新技术开发区珞瑜路 899 号武汉光谷中心花园 B 座 10 层 09 号 |
| 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 | 董事会办公室 |

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 | 2011 年 8 月 2 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 4 月 5 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 门类 M 科学研究和技术服务业，大类 75 科技推广和应用服务业，中类 751 技术推广服务，小类 7514 科技推广和应用服务业。 |
| 主要产品与服务项目 | 提供节能服务，通过合同能源管理、专项节能等服务模式，致力于为用能单位提供能耗诊断、方案设计、技术咨询、节能产品、项目实施与售后维护等节能服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 20,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 胡杰 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 胡杰、深圳市康泰隆投资咨询企业（有限合伙） |

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 | 91420100579862311H | 否 |
| 注册地址 | 武汉市东湖新技术开发区珞瑜路 899 号武汉光谷中心花园 B 座 10 层 09 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 20,000,000.00 元 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------------------------|
| 主办券商 | 天风证券 |
| 主办券商办公地址 | 湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 是 |
| 会计师事务所 | 北京永拓会计师事务所 |
| 签字注册会计师姓名 | 姚家福、吕润波 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 15 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 | 40,142,906.96 | 1,415,154.78 | 2,736.64% |
| 毛利率% | 39.20% | 47.90% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 4,904,220.46 | -4,227,855.72 | 216.00% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 4,858,791.53 | -4,302,030.72 | 212.94% |
| 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） | 21.69% | -18.99% | - |
| 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） | 21.49% | -19.32% | - |
| 基本每股收益 | 0.25 | -0.21 | 219.05% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 83,505,315.68 | 61,431,832.00 | 35.93% |
| 负债总计 | 58,531,253.33 | 41,431,653.52 | 41.27% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 25,058,927.93 | 20,154,707.47 | 24.33% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.25 | 1.01 | 24.33% |
| 资产负债率%（母公司） | 69.40% | 66.35% | - |
| 资产负债率%（合并） | 70.09% | 67.44% | - |
| 流动比率 | 0.41 | 0.55 | - |
| 利息保障倍数 | 2.86 | - | - |

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 | 1,483,773.65 | -5,554,718.40 | 126.71% |
| 应收账款周转率 | 0.67 | 0.03 | - |
| 存货周转率 | 2.89 | 1.72 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|-----------|------------|------|
| 总资产增长率% | 35.93% | -3.44% | - |
| 营业收入增长率% | 2,736.64% | -88.43% | - |
| 净利润增长率% | 213.94% | -1,745.53% | - |

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 | 20,000,000 | 20,000,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------------|------------------|
| 非流动资产处置损益 | -12,525.99 |
| 计入当期损益的政府补贴 | 52,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 16,087.50 |
| 非经常性损益合计 | 55,561.51 |
| 所得税影响数 | 13,890.38 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -3,757.80 |
| 非经常性损益净额 | 45,428.93 |

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

本公司是属于节能服务平台和基于此的项目融资平台运营商，公司围绕“节能产品+运营管理+能源平台”的创新模式，依托前端的整体的集成、核心设备的设计与制造能力，后端的定制化云平台、大数据服务能力，拥有自主开发的能源监测平台、项目融资平台和优秀管理团队及技术团队，通过推行行业标杆项目和项目合伙人方式开拓业务，收入来源是 EMC 合同能源管理收入、专项节能服务收入以及其他业务收入等。

报告期内，公司的商业模式在业务拓展方面没有变化。为了更专业地做好照明、工业节能行业项目，从公司团队建设上面做出了更明晰的分工，由原来区域性划分业务开拓领域的基础上，进一步以行业作为细分领域，对商超、电力、教育、政府、医疗以及工矿企业分组进行业务拓展，除加强自身团队的拓展能力以外，特别注重项目合伙人的开发和利用，充分利用项目合伙人对行业资源和当地资源的开发和整合，进一步提升项目落地效率，2018 年业务得到大幅提升，在此过程中形成了既定的模式和方法，但整体商业模式没有发生较大变化，其项目选择的标准和行业依然须符合公司项目选择的要求，以后报告期会在业绩方面有所体现。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

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

截止报告期末，公司总资产规模为 83,505,315.68 元，较上期末增加 22,073,483.68 元，增幅为

35.93%。

报告期内公司实现销售收入 40,142,906.96 元,较去年增加了 38,727,752.18 元,增幅为 2,736.64%,其中,合同能源管理收入 20,766,208.79,专项节能服务收入为 16,940,756.95 元,其主要原因是公司甄选优质项目,适当放弃风险系数较高的项目,同时公司原有储备项目在报告期内落地实施。

目前公司根据储备项目分类进行管控,在完善项目方案的同时加强与业主方商务沟通,力争做到方案和商务同步完成。从而缩短项目前期工作流程。截止本报告披露时,照明节能方面贵州台江 EMC 合同能源管理项目已进入二期实施阶段,2019 年 3 月中标罗田县路灯照明节能项目;工业节能方面与两家大型生产企业完成了节能设备试装现已进入验收期,其相关收入会在 2019 年度体现。

2、提升研发力量,加大研发投入:一方面,公司通过外部引进及内部培养相结合的形式扩充公司技术人才,提升公司研发力量,现在公司已组成 13 人的研发团队;另一方面,公司持续加大研发投入,报告期内研发部门进行了 15 个课题的研究,其中已取得了 5 项软著登记证书、2 项实用新型专利证书,另有一项发明专利已进入公布准备程序。

(二) 行业情况

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要(2016-2020)》中指出:——软推进能源消费革命。实施全民节能行动计划,全面推进工作、建筑、交通运输界、公共机构等领域节能,实施锅炉(窑炉)、照明、电机系统升级改造及余热暖民等重点工程。大力开发、推广节能技术和产品,开展重大技术示范。

工业企业是中国能源消费大户,工业企业的能源消费量占全国能源消费总量的 68%,用电增速达到 7%。我国能耗强度高,改善空间大,我国单位 GDP 能耗为世界能耗强度平均水平的 1.4 倍,发达国家平均水平的 2.1 倍。

在绿色发展理念的推动下,建设资源节约型社会不断深化,通过优化产业结构特别是降低高耗能产业比重是,实现结构节能;通过开发推广节能技术,实现技术节能;通过加强能源生产、运输、消费各环节的制度和监管,实现管理节能。

公司产品主要集中在照明节能、工业节能行业,针对高耗能制造企业(钢铁、煤炭、化工、建材、纺织等)、商超、电力、教育、政府、医疗应用场景广泛,市场极大。随着节能减排政策在国民经济建设中越来越受到重视,照明节能前景非常可观。

(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 | 46,680.37 | 0.06% | 1,948,255.75 | 3.17% | -97.60% |
| 应收票据与应收账款 | 10,234,925.04 | 12.26% | 660,220.30 | 1.07% | 1,450.23% |
| 存货 | 715,705.30 | 0.86% | 488,634.29 | 0.80% | 46.47% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 249,935.71 | 0.30% | 206,162.75 | 0.34% | 21.23% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 5,482,445.67 | 6.57% | 3,873,918.02 | 6.31% | 41.52% |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 应付票据与应付账款 | 12,925,339.27 | 15.48% | 3,979,451.64 | 6.48% | 224.80% |
| 其他应付款 | 19,179,614.6 | 22.97% | 18,293,364.02 | 29.78% | 4.84% |
| 预付账款 | 1,184,599.42 | 1.42% | 8,586,142.45 | 13.98% | -86.20% |
| 长期应收款 | 63,956,762.59 | 76.59% | 44,144,924.93 | 71.86% | 44.88% |
| 递延所得税负债 | 5,931,169.5 | 7.10% | 3,653,457.25 | 5.95% | 62.34% |
| 递延收益 | 19,617,073.96 | 23.49% | 14,964,465.96 | 24.36% | 31.09% |
| 资产总计 | 83,505,315.68 | | 61,431,832.00 | | - |

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上期减少1,901,575.38元，降幅97.60%，报告期内营业收入比上年增长2,736.64%，营业成本同比增长3,210.59%。公司收款期较长，且确认的收入是分期收款，但是成本是一次性投入，从而导致货币资金同比上期减少。

2、应收票据与应收账款较上期增加9,574,704.74元，增幅1,450.23%，系报告期内专项节能销售收入比上期增加174.35%，从而导致应收账款增加。

3、存货较上期增加227,071.01元，增幅46.47%，系报告期内专项节能项目留存材料增加所致。

4、固定资产较上期增加43,772.96元，增幅21.23%，系报告期内新增研发检测设备所致。

5、递延所得税资产较上期增加1,608,527.65元，增幅41.52%，系按合同能源管理税收优惠政策收入确认同时要确认递延所得税资产，报告期内合同能源管理收入较上期增幅75.68%，从而导致递延所得税资产增加。

6、应付票据与应付账款较上期增加8,945,887.63元，增幅224.80%，系报告期内因采购材料等增加

而未支付的贷款。

7、预付账款较上期减少7,401,543.03元，降幅86.20%，主要是报告期内因项目采购预付款较少所致。

8、长期应收款较上期增加19,811,837.66元，增幅44.88%，系报告期内合同能源管理收入比上期增加174.35%，从而导致长期应收款增加。

9、递延所得税负债较上期增加2,277,712.25元，增幅62.34%，系按合同能源管理税收优惠政策收入确认同时要确认递延所得税负债，报告期内合同能源管理收入较上期增幅75.68%，从而导致递延所得税负债增加。

10、递延收益较上期增加4,652,608.00元，增幅31.09%，系公司挂牌时已确定合同能源管理收入原则，收入确认同时要合同期内未发生的售后金额做为未来收益计入递延收益，实际发生时冲减，报告期内合同能源管理收入较上期增幅75.68%，从而导致递延收益增加。

11、资产总值与上期增加35.93%，系应收账款、长期应收款同比上期增长了1,450.23% 和44.88%。

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 | 40,142,906.96 | - | 1,415,154.78 | - | 2,736.64% |
| 营业成本 | 24,407,748.01 | 60.80% | 737,263.35 | 52.10% | 3,210.59% |
| 毛利率% | 39.20% | - | 47.90% | - | - |
| 管理费用 | 4,350,733.81 | 10.84% | 3,962,901.55 | 280.03% | 9.79% |
| 研发费用 | 2,431,442.30 | 6.06% | 779,057.48 | 55.05% | 212.10% |
| 销售费用 | 1,362,572.50 | 3.39% | 2,791,494.61 | 197.26% | -51.19% |
| 财务费用 | 369,464.77 | 0.92% | -2,405,428.04 | -169.98% | 115.36% |
| 资产减值损失 | 1,617,695.16 | 4.03% | 546,276.90 | 38.60% | 196.13% |
| 其他收益 | - | - | - | - | - |
| 投资收益 | - | - | - | - | - |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 5,587,506.96 | 13.92% | -5,005,020.43 | -353.67% | 211.64% |
| 营业外收入 | 69,357.79 | 0.17% | 98,900.00 | 6.99% | -29.87% |
| 营业外支出 | 13,796.28 | 0.03% | | | |
| 净利润 | 4,973,883.87 | 12.39% | -4,365,205.84 | -308.46% | 213.94% |

项目重大变动原因：

1、2018 年公司营业收入 40,142,906.96 元，较上年同期增长 2,736.64%，主要原因是 2017 年公司加强了原有业务关系维护、股权结构梳理及内部管理团队建设，积极拓展客户资源，继续优化了客户群体，增加了新的稳定客户，使得营业收入稳定增长。

2、2018 年公司营业成本 24,407,748.01 元，较上年同期增长 3,210.59%，主要原因为随着主营业务收入增加，相应成本也在增加。

3、2018 年公司研发费用为 2,431,442.30 元，较上年同期增长 212.10%，主要原因为报告期内公司加大了研发项目的投入，研发人员由期初的三人增加至十多人的研发团队，报告期内共申请了十项实用新型专利和五项软件著作权。

4、2018 年公司销售费用为 1,362,572.50 元，较上年同期减少 51.19%，主要原因为报告期内公司组织结构做了调整，加大了研发人员投入力度，减少销售人员，从而导致相应的职工薪酬较大幅度下降。

5、2018 年公司财务费用为 369,464.77 元，较上年同期增长 115.36%，主要原因为公司对外借款利息费用增加所致。

6、2018 年公司资产减值损失为 1,617,695.16 元，较上年同期增长 196.13%，主要原因是报告期内收入规模长期应收款账面余额大幅度增长，期末长期应收款按会计政策计提坏账准备所致。

7、2018 年公司营业利润为 5,587,506.96 元，较上年同期增长 211.64%，主要原因系本期销售收入比上期增长了 2,736.64%，使得营业利润同比增长。

8、2018 年公司净利润为 4,973,883.87 元，较上年同期增长 213.94%，主要原因系本期销售收入比上期增长了 2,736.64%，使得净利润同比增长。

(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 | 37,706,965.74 | 367,430.01 | 10,162.35% |
| 其他业务收入 | 2,435,941.22 | 1,047,724.77 | 132.50% |
| 主营业务成本 | 22,206,397.95 | 142,189.48 | 15,517.47% |
| 其他业务成本 | 2,201,350.06 | 595,073.87 | 269.93% |

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% |
|--------------|---------------|----------|------------|----------|
| 合同能源管理综合节能服务 | 20,766,208.79 | 51.73% | 270,820.25 | 19.14% |
| 专项节能服务 | 16,940,756.95 | 42.20% | 96,609.76 | 6.83% |

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入结构发生了变动。

公司所属行业和主要产品：公司所属行业为节能服务环保服务业；主要产品及服务为提供节能服务。公司主要经营活动为：通过合同能源管理、专项节能等服务模式，致力于为用能单位提供能耗诊断、方案设计、技术咨询、节能产品、项目实施与售后维护等节能服务。公司目前提供的节能服务主要集中在绿色照明节能领域。

其他业务收入主要为灯具销售收入。

2017年情况营业收入结构为偶发性、临时性情况，报告期公司完成四个合同能源管理综合节能服务和一个专项节能服务，收入为37,706,965.74元，较上期增长10,162.35%，灯具销售收入为2435,941.22，较上期增长132.50%。2019年公司主营业务拓展及实施顺利，罗田和台江二期两个合同能源管理项目已经开始实施。

(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 | 台江县城镇建设投资开发有限责任公司 | 17,520,988.60 | 43.65% | 否 |
| 2 | 同方股份有限公司 | 16,533,822.03 | 41.19% | 否 |
| 3 | 武汉中百百货有限责任公司 | 1,663,332.67 | 4.14% | 否 |
| 4 | 湖北泰峰实业有限公司 | 1,476,482.15 | 3.68% | 否 |
| 5 | 扬州市明都照明有限公司 | 1,304,230.76 | 3.25% | 否 |
| 合计 | | 38,498,856.21 | 95.91% | - |

(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 | 深圳市户户通供应链管理有限公司 | 5,873,121.91 | 28.47% | 否 |
| 2 | 浙江方联工程技术有限公司 | 4,017,500.00 | 19.47% | 否 |
| 3 | 深圳意科莱照明技术有限公司 | 1,517,603.00 | 7.36% | 否 |
| 4 | 贵州同正建筑工程有限公司 | 1,327,930.00 | 6.44% | 否 |
| 5 | 浙江兴乐电缆集团有限公司 | 1,082,111.60 | 5.25% | 否 |
| 合计 | | 13,818,266.51 | 66.99% | - |

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 | 1,483,773.65 | -5,554,718.40 | 126.71% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -127,586.21 | -856,931.00 | 85.11% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,257,762.82 | 7,343,888.63 | -144.36% |

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 1,483,773.65 元，增加 7,038,492.05 元，较上期增幅 126.71%。一方面公司 2018 年度收回上期未收回的货款，另一方面 2018 年发生的成本支出未达到付款时点。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为-127,586.21，主要系为购买研发人员检测设备而支付的现金。上年度投资活动产生的现金流量净额为-856,931.00 元，主要是公司两年的融资费用。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-3,257,762.82 元，较上期减少-10,601,651.45 元，主要原因 2018 年度公司没有新增融资。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、子公司情况

公司拥有 1 家控股子公司，其基本情况如下：

亚非节能能源管理服务股份有限公司，成立于 2013 年，注册资本为人民币 100 万元，公司持有 60% 股权。南京亚非 2018 年实现销售收入 380,843.40，净利润 174,158.53 元。

2、参股公司情况

公司的参股公司为深圳市中京亚非控股有限公司，其基本情况如下：

深圳市中京亚非控股有限公司，成立于 2017 年，注册资本为 1000 万元，未实缴。公司持股比例 49%，本期未开展业务，未设立财务账。

2、委托理财及衍生品投资情况

本报告期内不存在委托理财及衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，同社会共享企业发展成果。

- 1、努力经营、诚信履约、及时纳税，积极承担社会责任，维护和保障公司股东及职工的合法权益
- 2、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

三、 持续经营评价

2017 年 7 月 15 日中标《台江县城市道路照明节能升级改造项目比选活动》，该项目预计合同总额 7200 万。2017 年 11 月，与贵州省台江县人民政府签署《台江县综合节能合同能源管理项目战略合作框架协议》。2018 年 4 月底，公司已完成第一期工程，合同金额 2900 万。2019 年将完成第二期、第三期工程。2019 年 3 月中标《罗田县凤山城区路灯节能改造合同能源管理采购项目》，该项目合同金额 830 万。

除照明节能以外，公司今年大力投资于工业节能项目，亮化工程。2018 年完成湖北泰峰纺织厂合同能源管理项目，鳌江火车站大道亮化项目。

公司在开拓新的业务同时，也继续深挖老客户资源。2018 年，公司已完成武汉中心百货东西湖店、中心百货来凤店合同能源管理项目。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司产品市场占有率稳定，经营业绩稳定，资产负债结构合理，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

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

针对公司发展规划在未来的实施过程中将会面临的一系列风险因素，公司将采取积极有效的措施来应对，确保实现公司可持续发展以及公司战略目标的实现。

1、长期应收款回收的风险

2017 年末及 2018 年末长期应收款账面价值分别为 44,144,924.93 元及 63,956,762.59 元，占同期末资产总额的比例分别为 71.86%和 76.59%。长期应收款占资产总额较大，客户的可持续经营能力和客户的诚信直接关系到项目资金回收和节能服务公司的利润获取。一方面，如果客户的经营情况不良、可持续经营能力出现问题，将导致客户无法按时付款给公司，进而增应收账款回收的风险。另一方面，如果客户诚信出现问题，可能导致节能资金不能回收，对公司的经营造成不利影响。

应对措施：公司通过多种渠道预防或降低长期应收款坏账损失发生的可能性。首先在客户定位上，公司选择大型企业、电力部门、政府机关、教育部门、金融机构、医疗机构等政府、企业事业单位为目标客户，从源头对收款风险进行把控；在内部管理上，公司建立了《风险管理制度》、《关于应收账款管理规定》、《应收账款日常管理制度》各项相关的管理制度以保障长期应收款的回收；公司还成立了风险控制部，在合同签订之前对项目存在的风险进行分析并采取措施降低风险，在项目合同签署执行后，持续跟踪客户动态，一旦应收款出现回收风险即发生警示，并及时采取应对措施；同时加强项目售后维护，做到及时响应，配合业主方进行维护，确保项目正常运行，从而保证实现既定节能效率。

2、关联交易及采购集中的风险

报告期内，公司从关联方湖北光电的采购金额为 466,507.71 元，占当期采购总额的比例为 2.24%。报告期内公司对湖北光电的采购金额占比较小，未构成重大关联采购，但 2019 年公司将扩大照明节能业务规模，仍可能存在采购集中的风险，在一定程度上给公司经营带来一定的不利影响。

应对措施：公司制定了《关联交易决策制度》等一系列规范关联方交易的制度，并得到有效执行。同时，公司积极寻求与其他供应商建立稳定合作关系，逐渐降低对关联方采购的依赖。

3、公司对前五大客户销售较为集中的风险

报告期内公司实现收入 40,142,906.96 元，前五大客户实现销售收入占收入总额比重为 95.91%。

客户集中度较高，可能给公司经营带来不利影响。

应对措施：针对该风险，公司将吸收不同节能领域所需的专业技术人员，引进更多符合条件的技术合作方，努力开拓工业节能改造、余热余压利用、水处理、地源地热利用、光伏利用、空气净化等新领域项目，进一步拓宽公司节能服务应用领域，开拓更多客户，实现多元化发展目标和新的利润增长。

4、人才流失的风险

节能服务行业属于技术密集型行业。公司拥有一支行业经验丰富的业务开拓和技术服务团队，有较强的技术整合能力。但是随着公司业务范围不断延伸、其他节能服务领域的开拓和市场需求不断升级，需要更多更高素质的技术人员、销售人员和管理人员的加入。如果公司不能稳定现在人才队伍，并吸引更多的人才，将对公司未来发展造成一定的影响。

应对措施：公司已制定了较为合理的绩效考核管理办法，对于吸引人才产生了积极的作用，未来公司将适时推出包括事业部制度、股权激励等在内的多种方案，进一步完善薪酬体系，为优秀人才提供良好的待遇和发展平台，报告期内公司核心人员稳定。

5、税收优惠政策调整的风险

公司是国家发改委第四批备案的节能服务公司，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）相关规定：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。一旦国家取消上述税收优惠政策或进行不利调整，公司盈利将受到一定影响。

应对措施：公司将积极加强自身管理，努力提高项目质量，扩大业务量。以增强自身盈利能力来减少国家对行业税收优惠政策可能进行的不利调整带来的影响。

6、流动性风险

节能服务行业属于资金密集型行业，需前期投入大量资金。随着公司节能服务项目增多，资金压力也随之增大。如果公司融资不足，将导致流动性风险，给公司经营带来不利影响。

应对措施：公司根据自身业务特点，积极加强与其他金融机构的合作，积极开辟新的融资渠道。供应链金融、融资租赁、战略投资者增资扩股等补充流动资或增加资本金，降低资产负债率，提高短期及

长期偿债能力，从而保证未来的持续经营能力。

7、公司治理的风险

由于股份公司成立较短，股权较集中，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。随着公司的不断发展，对公司治理也将会提出更高的要求。因此，未来公司治理水平有待进一步提高和完善。

应对措施：公司已制定了《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》、《对外投资担保管理制度》、《投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等内部管理制度，对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制做出了明确的规定。公司进一步建立健全了法人治理机制，现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供有效的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。报告期内上述制度得到了良好的执行，公司治理风险得到有效控制。

8、公司实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人胡杰，是公司第一大股东，直接持有公司 1600.01 万股股份，间接持有公司 196 万股股份，合计持股比例达 89.8%。股份公司成立后，胡杰担任公司董事长、对公司股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等均有重大影响。若公司的实际控制人凭借其控股地位，通过不当行使表决权等方式对公司重大决策进行控制、做出不利于其它股东的决策，则产生实际控制人不当控制风险。

应对措施：公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《关于规范关联交易承诺函》、并建立了由《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》等构成的较为完善的治理机制。公司将严格按照现有制度的规定履行公司重大生产经营决策、投资决策及重要财务决策程序。同时通过职工代表大会选举了一名职工代表监事，占监事监事会总人数的三分之二，对实际控制人利用管理关系损害股东利益情况进行有效监督，能够有效防范实际控制人的不当控制风险。报告期内上述制度得到了良好执行，公司实际控制人不当控制的风险得到有效控制。

9、计算机软件著作权共有的风险

作为公司的核心技术之一，计算机软件著作权—亚非企业能源智能检测管理系统（简称 EEMS）V1.0 由亚非节能、武汉麦希力德科技有限公司共同研发取得并登记为著作权人。武汉麦希力德科技有限公司系一家以软件开发、技术咨询服务为主营业务的公司，与公司有良好的合作关系，但鉴于该软件著作权

为双方共有，任何一方均能不受限制使用，且任何一方可以在该项软件著作权的基础上进行二次开发或升级改造，新形成的软件归属开发的一方并可申请著作权登记，可能会导致该等技术公开而削弱公司的竞争优势；另一方面该著作权人未来如果转型从事公司类似业务，将和公司形成业务竞争。

应对措施：公司将进一步加大研发投入，增强技术力量，在所有项目上实现独自承接并完成。此外，报告期内公司正积极与对方协商购买事宜，成为该项技术的唯一著作权人。目前该计算机软件著作权未进行过二次开发和升级改造。

10、收入确认会计政策的影响

目前，主管部门并未规定合同能源管理收入确认模式，业内也未形成公认的合同能源管理收入确认模式的共识。公司参考证监会会计部 2012 年组织编写的《上市公司执行企业会计准则案例解析》及《2012 年上市公司执行会计准则监管报告》等文献、文件中有关合同能源管理收入确认的相关指导性意见，以及部分上市公司类似业务的会计处理，依据《企业会计准则》对收入确认的相关规定，制定了较为合理且符合公司实际情况的收入确认会计政策。但如果未来主管机关就合同能源管理收入确认会计政策出台具体规定，且与公司现行收入确认会计处理不一致，公司需变更现行收入确认方式，可能对公司披露的盈利能力指标造成重大影响。

应对措施：公司将积极关注企业会计准则对合同能源管理收入确认模式的具体规定，如合同能源管理收入确认模式确需变更，公司将全面评估合同能源管理收入确会计政策变化对公司经营的影响，按照新的规定调整收入确认模式，并及时做好信息披露工作。

本期收入下滑风险消失。

报告期内，公司实际控制人全面接管公司的经营管理，公司加强了原有业务关系维护、内部管理团队建设，积极拓展客户资源；同时为了更专业地做好照明行业项目，从公司团队建设上面作出了更明晰的分工，由原来区域性划分业务开拓领域的基础上，进一步以行业作为细分领域，对商超、电力、教育、政府、医疗以及工矿企业分组进行业务拓展，除加强自身团队的拓展能力以外，特别注重项目合伙人的开发和利用，充分利用项目合伙人对行业资源和当地资源的开发和整合，进一步提升项目落地效率，2018 年业务得到大幅提升，实现营业收入 40,142,906.96 元，较上期增幅为 2,736.64%。

(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 | 9,000,000.00 | 466,507.71 |
| 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 | 960,000.00 | 332,077.20 |
| 6. 其他 | | |

说明：

公司租赁关联方个人胡杰房产作为办公场所，该房产位于武汉市东湖新技术开发区珞瑜路 889 号武汉光谷中心花园 B 座 10 楼，总面积为 1,533.29 平方米。18 年办公区域实际租用该房产面积的北面办公区共计 400 平方米。公司与胡杰签订房屋租赁合同，每月房租为 27,673.10 元，租赁价格约为 69.18 元/平方米。该房产位置、环境等接近的办公用房租赁均价为每平方米 80—90 元/月。

2018 年 6 月 8 日，公司第一届第十九次董事会会议对《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》进行了审议，因出席董事会的无关联关系董事人数不足三人，董事会未对该议案进行审议；该议案直接提交 2018 年年度股东大会审议具体详见 2018-010《亚非节能：关于预计 2018 年度日常性关联交易的公告》及 2018-019《2017 年年度股东大会决议公告》。

（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 |
|-----------------|------------------|--------------|------------|-----------------|----------|
| 深圳市彩虹奥特姆科技有限公司 | 关联方为公司借款提供全额连带保证 | 5,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2018 年 8 月 6 日 | 2018-024 |
| 彩虹奥特姆（湖北）光电有限公司 | 为关联方提供工程服务 | 142,500.00 | 已事后补充履行 | 2019 年 4 月 23 日 | 2019-008 |
| 徐红英 | 提供资金资助 | 1,411,954.00 | 已事后补充履行 | 2019 年 4 月 23 日 | 2019-008 |

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：

本次关联交易是为了公司业务发展及市场的正常所需，是合理的、必要的、真实的。本次关联交易符合公司和全体股东的利益，不会对公司正常经营产生不良影响。

1、公司向汇信融资租赁（深圳）有限公司申请流动资金短期借款 500 万元，公司关联方深圳市彩虹奥特姆科技有限公司为公司贷款提供保证担保，上述事项经公司第一届董事会第二十一次会议、2018 年第二次临时股东大会审议通过（公告编号：2018-024）。

2、南京亚非向湖北光电提供工程服务，金额 142,500.00 元，上述事项经公司第二届董事会第二次会议通过（公告编号：2019-008），还需提交 2018 年年度股东大会审议。

3、公司关联方徐红英于 2018 年向公司提供免息资金资助，合计金额为 1,411,954 元，上述事项经公司第二届董事会第二次会议通过（公告编号：2019-008），还需提交 2018 年年度股东大会审议。

（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

2018 年 11 月 15 日，2018 年第六次临时股东大会审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，

报告期内暂未实施。

(五) 承诺事项的履行情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人正常履行承诺，且无已新增披露承诺事项。

1、公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人曾出具的承诺及履行情况如下：

公司的实际控制人承诺自公司在全国股份转让系统挂牌之日起十二个月内，严格遵守《系统业务规则》第 2.8 条“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年”之规定。公司的董事、监事、高级管理人员承诺在其本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接或者间接持有股份总数的百分之二十五，在其辞去公司董事、监事、高级管理人员职务半年内，不转让所直接或者间接持有的公司股份。

报告期内承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

2、就公司租赁控股股东、实际控制人胡杰的房产用作办公场所，胡杰承诺如下：（1）未来三年不会收回租赁给湖北亚非的房产；（2）参照周边物业租赁价格，按市场价格交易；（3）履行公司关于关联交易制度的相关规定。

报告期内承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

3、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。公司控股股东、董事、监事、高级管理人员承诺如下：（1）本人控制的企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营公司相同业务的情形。（2）在本人直接或间接持有公司股份的期间内，本人控制的企业将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司业务相同或构成实质竞争的业务。（3）如因国家政策调整等不可抗力的原因，本人控制的其他企业从事的业务与公司将不可避免构成同业竞争时，则本人将在公司提出异议后，应：（1）及时转让上述业务，或促使本人控制的其他企业及时转让上述业务，公司享有上述业务在同等条件下的优先让权；或（2）及时终止上述业务，或促使本人控制的其他企业及时终止上述业务。（4）如本人违反上述承诺，本人应赔偿公司及其他股东因此遭受的全部损失，同时本人控制的其他企业因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。

报告期内承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

4、公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易承诺函》，做如下承诺：（1）截至本承诺函出具之日，本人及与本人关系密切的家庭成员，本人/单位直接或间接控制的其

其他企业（包括现有的以及其后可能设立的控股企业，下同），本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业，与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制或担任董事、高级管理人员的其他企业（以上共同简称“关联方”）与公司及其子公司之间不存在未披露的关联交易（2）本人/单位及关联方将尽量避免与公司及其子公司发生关联交易，本人/单位将履行作为公司股东、董事、监事、高级管理人员的义务，不利用相关权利影响公司的独立性，不故意促使公司及其子公司的股东大会或股东会做出侵犯其他股东合法权益的决议。（3）如果将来公司中其子公司不可避免的与关联方发生任何关联交易，则本人（或公司）承诺将下述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，关联方将不要求或授受公司或其子公司给予其任何一项违背市场公平交易原则的交易条款或条件。（4）本人/单位对上述承诺的真实性及合法性负全部法律责任，如果关联方违反上述承诺，并造成公司或其子公司经济损失的，本人/单位同意赔偿相应的损失。（5）本承诺将持续有效，直至本人/单位不再作为公司的股东、董事、监事、高级管理人员及其他与公司及其子公司有关联的情形。

报告期内承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

5、公司的控股股东、实际控制人出具了《不占用公司资产的声明与承诺》。声明与承诺如下：本人及本人控制的其他企业不存在违反《公司法》等法律、法规规定的占有公司资产的行为；不存在利用公司资产为本人及本人控制的其他企业提供担保的情形。对于无法避免的资金拆借等由本人及本人控制的其他企业占用公司资产的行为，或者利用公司资产为本人或本人控制的其他企业提供担保的行为，将严格按照相关法律法规及《公司章程》等的规定履行相关决策批准程序，并确定公允的交易价格，保证不影响公司资产的独立性，不损害公司、其他股东及债权人的利益。

报告期内承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

6、公司实际控制人签署了《关于劳动情况的声明及承诺》，承诺如下：在公司存续过程中，存在部分员工因已通过其他途径购买等原因而未在本公司购买社保的情形，以及未全部替员工购买住房公积金的情形。如因前述原因则导致公司被相关部门或员工要求补缴社保、住房公积金，或遭受行政处罚等情形的，本人将承担因此而产生的所有损失。

报告期内承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背，同时也未受到相关行政处罚。

7、公司就控股子公司南京亚非租赁物业事宜出具了书面声明，承诺：如控股子公司亚非节能能源管理服务南京有限公司因租赁合同被认定无效或实际用途不符合规划用途而被主管部门、房屋所有权人要求搬离现有办公场所的，本公司将尽快在当地邻近地段选择新的办公地点。

报告期内承诺人严格履行该等承诺，正在积极寻找合适的租赁物业。

8、公司与实际控制人出具了《关于信用证问题的声明与承诺》，公司及实际控制人胡杰承诺，公司不会

申请开具超过实际贸易金额或无真实商业交易背景的信用证并为关联方提供融资，否则将由公司控股股东就该等行为产生的损失对公司/控股股东及其关联股东外的其他股东进行赔偿/补偿。

报告期内承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

9、公司出具了《关于劳动合同、社保及住房公积金的声明》，承诺将尽快依法足额缴纳包括控股子公司在内的全体员工的社会保险，并将于 2015 年 12 月 30 日前完成规范工作，同时将积极与相关员工沟通公积金缴纳事宜。

报告期内已按规范进行缴纳，未有任何违背。

10、实际控制人出具了《关于与湖北亚非节能能源管理股份有限公司同业竞争情形及其解决的声明》，如果公司未来从战略发展的角度决定需要继续从事照明器具的销售或类似业务，本人将按照所出具的《避免同业竞争的承诺函》进行妥善处理。

内承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

11、公司实际控制人胡杰、高级管理人员陈萍 2016 年 3 月 10 日出具了《杜绝资金占用的承诺函》。承诺以后将不以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式 占用公司及其子公司的资金，将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等规范公司治理相关制度的规定，确保同类事项不再发生，维护公司财产以及资金的完整、独立和安全。

报告期内承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

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 | 5,166,666 | 25.83% | -750 | 5,165,916 | 25.83% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,000,000 | 20.00% | 250 | 4,000,250 | 20.00% |
| | 董事、监事、高管 | 4,000,000 | 20.00% | 250 | 4,000,250 | 20.00% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 14,833,334 | 74.17% | 750 | 14,834,084 | 74.17% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,000,000 | 60.00% | 750 | 12,000,750 | 60.00% |
| | 董事、监事、高管 | 12,000,000 | 60.00% | 750 | 12,000,750 | 60.00% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 20,000,000 | - | 0.00 | 20,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 3 |

(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% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|------------|--------|------------|---------|------------|-------------|
| 1 | 胡杰 | 16,000,000 | 1,000 | 16,001,000 | 80.01% | 12,000,750 | 4,000,250 |
| 2 | 潘群 | 2,000,000 | | 2,000,000 | 10.00% | 1,500,000 | 500,000 |
| 3 | 深圳市康泰隆投资咨询企业(有限合伙) | 2,000,000 | -1,000 | 1,999,000 | 9.99% | 1,333,334 | 665,666 |
| 合计 | | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 | 100% | 14,834,084 | 5,165,916 |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

胡杰为康泰隆执行事务合伙人，持有该有限合伙出资比例 98%。

本公司原股东崔海潮因病于 2016 年 8 月去世。根据其配偶潘群等 3 名财产分割人和继承人办理继承权公证的申请，湖北省武汉市洪兴公证处于 2017 年 4 月 17 日出具了《公证书》(公证书编号：(2017)鄂洪兴内证字第 4082 号)，财产继承人同意放弃财产继承，由财产分割人统一继承。根据该《公证书》，由潘群继承崔海潮原持有的公司 2,000,000 股股份，占公司总股份 10.00%。2018 年 6 月 1 日潘群办理证券过户登记手续，持有公司 2,000,000 股股份。

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

胡杰，男，现任公司董事长兼总经理，1974 年出生，拥有香港永久居留权。毕业于湖北工业大学，深圳清华大学研究院清华 EMBA 高级班进修，国家高级经营师资格。1998 年到 2001 年就职于广东万燕电子有限公司任数码电子产品研发制造的采购总监，2001 年创立彩虹奥特姆（香港）集团有限公司并任董事长至今，2011 年 8 月任湖北亚非节能能源管理服务股份有限公司执行董事，2015 年 5 月起任公司董事长。2016 年 8 月起任公司总经理职务。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

1、公司控股股东与实际制人均均为胡杰，报告期内未发生变动，实际控制人情况详见“（一）控股股东情况（一）控股股东情况”。

截止报告期末，康泰隆持有公司 9.99%股份，胡杰为康泰隆执行事务合伙人，为康泰隆的实际控制人，胡杰与深圳康泰隆投资咨询企业（有限合伙）为一致行动人。

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

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 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|------------|----|------------|----|-----------------------|-----------|
| 胡杰 | 董事长、总经理 | 男 | 1974-06-09 | 大学 | 2018.09.24-2021.09.23 | 是 |
| 徐红英 | 董事 | 女 | 1980-08-26 | 大学 | 2018.09.24-2021.09.23 | 是 |
| 胡建 | 董事 | 男 | 1977-01-23 | 大学 | 2018.09.24-2021.09.23 | 否 |
| 熊国良 | 董事 | 男 | 1979-10-14 | 大学 | 2018.09.24-2021.09.23 | 否 |
| 陈萍 | 董事 | 女 | 1983-11-13 | 大专 | 2018.09.24-2021.09.23 | 是 |
| 李晓辉 | 财务总监、董事会秘书 | 女 | 1976-06-08 | 大专 | 2018.09.24-2021.09.23 | 是 |
| 禹方 | 监事会主席 | 女 | 1974-06-02 | 大学 | 2018.09.24-2021.09.23 | 否 |
| 宋虎 | 监事 | 男 | 1974-07-13 | 大学 | 2018.09.24-2021.09.23 | 是 |
| 张美华 | 监事 | 男 | 1972-09-11 | 中专 | 2018.09.24-2021.09.23 | 是 |
| 方金亮 | 副总经理 | 男 | 1962-03-10 | 高中 | 2018.09.24-2021.09.23 | 是 |
| 冬光林 | 副总经理 | 男 | 1957-01-31 | 大专 | 2018.09.24-2021.09.23 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 4 |

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：

董事兼总经理胡杰与董事徐红英系夫妻关系，董事兼总经理胡杰与董事胡建为兄弟关系，董事陈萍为董事徐红英的弟媳，除此以外的公司其它董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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 |
|----|---------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 胡杰 | 董事长、总经理 | 16,000,000 | 0 | 16,001,000 | 80.01% | 0 |
| 合计 | - | 16,000,000 | 0 | 16,001,000 | 80.01% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 |
|-----|---------------|------|------------|------------------------------|
| 陈萍 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 离任 | 董事 | 岗位调整 |
| 李晓辉 | 无 | 新任 | 财务总监、董事会秘书 | 原财务总监、董事会秘书离任,补充财务总监、董事会秘书岗位 |
| 郭小明 | 监事会主席 | 换届 | 无 | 离职 |
| 禹方 | 无 | 换届 | 监事会主席 | 换届 |

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

李晓辉，女，1976年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。2002年7月至2004年6月就职深圳市加利时钟表有限公司财务部主办会计；2004年7月至2014年11月就职深圳市伟安家俱企业有限公司担任主办会计、财务总监；2014年12月至2016年9月就职深圳市星国华先进装备科技有限公司担任财务总监；2016年10月至2018年8月就职深圳市英特莱实业股份有限公司担任财务总监。2018年10月29日至今，担任亚非节能财务负责人、董事会秘书。

补充禹方

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 |
|-------------|-----------|-----------|
| 财务人员 | 3 | 3 |
| 采购人员 | 1 | 1 |
| 管理人员 | 6 | 3 |
| 研发人员 | 2 | 13 |
| 行政管理人员 | 2 | 2 |
| 销售人员 | 7 | 1 |
| 项目管理人员 | 1 | 4 |
| 综管人员 | 2 | 0 |
| 员工总计 | 24 | 27 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 3 | 3 |
| 本科 | 6 | 6 |

| | | |
|------|----|----|
| 专科 | 11 | 14 |
| 专科以下 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 24 | 27 |

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：

公司本年度内人报告期内员工人数有所增加。

依照公司需求及员工的胜任能力、所担任的职务、及实际工作表现等情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资级别和考核指标等标准；结合公司业务范围、行业发展趋势、专业领域知识技术更新及各层次员工执业水平等情况，公司制定全面、系统的培训计划，包括新员工入职培训、试用期人员的岗位技能培训、专业技术培训等。公司对员工的培训采用了各种形式的培训，以此来帮助员工提高岗位胜任技能，提高工作效率，提供业务水平，发展需求，助力公司业绩增长。报告期内公司无需承担费用的离退休职工。促进公司整体员工素质得以提升，满足公司发展需求，助力公司业绩增长。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司已经建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《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》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》等在内的一系列管理制度。

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

公司严格执行股东大会议事规则、董事会议事规则、总经理工作细则、对外担保管理办法、关联交易决策管理办法、信息披露管理办法、重大投资决策管理办法等一系列的管理制度及管理细则。

公司对财务管理软件进行了全面的升级，重新规划和整合了财务管理，经过持续的改进使公司的内控管理进一步的提升。

公司严格执行股东大会议事规则、董事会议事规则、总经理工作细则、对外担保管理办法、关联交易决策管理办法、信息披露管理办法、重大投资决策管理办法等一系列的管理制度及管理细则。

公司持续注重保护股东利益，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，避免发生关联方资金占用情形，给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司变更为股份有限公司后，严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，依规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。

公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保股东能够依法行使表决权，使全体股东能充分行使自己的合法权利。

随着公司未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学。

4、 公司章程的修改情况

公司于2018年09月14日召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》，该议案经2018年第五次临时股东大会审议通过。

详细内容参见公司于2018年9月14日在全国中小企业股份转让系统披露的《关于修〈公司章程〉公告》（公告编号：2018-038）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 7 | <p>2018年6月7日，公司召开了第一届董事会第十九次会议</p> <p>审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》</p> <p>审议通过《关于2017年度总经理工作报告的议案》</p> <p>审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》</p> <p>审议通过《关于2018年度财务预算报告的议案》</p> <p>审议通过《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》</p> <p>审议通过《关于确认公司2017年度日常关联交易的议案》</p> <p>审议通过《关于与〈深圳市中衡钰景投资企业（有限合伙）〉〈深圳华信恒创金融服务有限公司〉签署资金使用协议的议案》</p> <p>审议通过《关于提请召开公司2017年年度股东大会的议案》</p> <p>2018年6月13日，公司召开了第一届董事会第二十次会议</p> <p>审议通过《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》</p> <p>审议通过《二〇一七年度财务报表及审计报告》</p> <p>审议通过《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>2018 年 8 月 5 日，公司召开了第一届董事会第二十一次会议</p> <p>审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》</p> <p>审议通过《关于追认向非银金融机构借款的议案》</p> <p>审议通过《关于关联方为公司借款提供担保的议案》</p> <p>审议通过《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>2018 年 8 月 22 日，公司召开了第一届董事会第二十二次会议</p> <p>审议通过《关于公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》</p> <p>审议通过《关于公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》</p> <p>审议通过《关于公司与天风证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》</p> <p>《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》</p> <p>《关于提请召开 2018 年度第三次临时股东大会》</p> <p>2018 年 9 月 7 日，公司召开了第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名胡杰为第二届董事会董事候选人的议案》</p> <p>审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名徐红英为第二届董事会董事候选人的议案》</p> <p>审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名胡建为第二届董事会董事候选人的议案》</p> <p>2018 年 9 月 14 日，公司召开了第一届董事会第二十四次会议审议通过《关于修改公司经营范围》</p> <p>审议通过《关于修改公司章程的议案》</p> <p>审议通过《湖北亚非节能能源管理股份有限公司 2018 年第五次</p> |
|--|--|---|

| | | |
|-----|---|---|
| | | <p>临时股东大会的议案》</p> <p>2018 年 10 月 29 日，公司召开了第二届董事会第一次会议</p> <p>审议通过《关于选举公司董事长的议案》</p> <p>审议通过《关于聘任公司总经理的议案》</p> <p>审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》</p> <p>审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》</p> <p>审议通过《关于聘请公司董事会秘书的议案》</p> <p>审议通过《关于聘请公司财务总监的议案》</p> <p>审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》</p> <p>审议通过《2018 年半年度报告（更正后）的议案》</p> <p>审议通过《提议召开湖北亚非节能能源管理股份有限公司 2018 年第六次临时股东大会的议案》</p> |
| 监事会 | 5 | <p>2018 年 6 月 7 日，公司召开了第一届监事会第七次会议</p> <p>审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》</p> <p>审议通过《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>2018 年 6 月 13 日，公司召开了第一届监事会第八次会议</p> <p>审议通过《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>审议通过《二〇一七年度财务报表及审计报告》</p> <p>2018 年 8 月 5 日，公司召开了第一届监事会第九次会议</p> <p>审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》</p> <p>2018 年 9 月 7 日，公司召开了第一届监事会第十次会议</p> <p>审议通过《关于公司监事会换届选举暨提名禹方为第二届监事会</p> |

| | | |
|------|---|---|
| | | <p>股东监事 候选人的议案》</p> <p>审议通过《关于公司监事会换届选举暨提名宋虎为第二届监事会 股东监事候选人的议案》</p> <p>2018 年 10 月 29 日，公司召开了第二届监事会第一次会议 审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》 审议通过《2018 年半年度报告（更正后）的议案》</p> |
| 股东大会 | 7 | <p>2018 年 6 月 28 日，公司召开了 2017 年年度股东大会 审议通过《关于与〈深圳市中衡钰景投资企业（有限合 伙〉、〈深 圳华信恒创金融服务有限公司〉签署资金使用 协议的议案》 审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》 审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》 审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》 审议通过《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为 公司 2018 年度审计机构的议案》 审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>2018 年 6 月 29 日，公司召开了 2018 年第一次临时股东大会 审议通过《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》 审议通过《二〇一七年度财务报表及审计报告》</p> <p>2018 年 8 月 21 日，公司召开了 2018 年第二次临时股东大会 审议通过《关于追认向非银金融机构借款的议案》 审议通过《关于关联方为公司借款提供担保的议案》</p> <p>2018 年 9 月 7 日，公司召开了 2018 年第三次临时股东大会 审议通过《关于公司与招商证券解除持续督导协议的说明报告的 议案》 审议通过《关于公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议</p> |

| | |
|--|---|
| | <p>的议案》</p> <p>审议通过《关于公司与天风证券股份有限公司持续督导协议的议案》</p> <p>审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》</p> <p>2018 年 9 月 24 日，公司召开了 2018 年第四次临时股东大会</p> <p>审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》</p> <p>审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》</p> <p>2018 年 9 月 29 日，公司召开了 2018 年第五次临时股东大会</p> <p>审议通过《关于修改公司经营范围的议案》</p> <p>审议通过《关于修改公司章程的议案》</p> <p>2018 年 11 月 15 日，公司召开了 2018 年第六次临时股东大会</p> <p>审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》</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

公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规规定，做到及时、准确、完整，保证真实、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

(三) 公司治理改进情况

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，但由于股份公司成立的时间较短，管理层正在积极理解相关制度的内容和要求，通过实践不断改进公司治理水平。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理也将会提出更高的要求。因此，未来公司治理水平有待进一步提高和完善。

管理层通过不断加深公司法人治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，同时公司不断督促股东、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，以确保有效地实施各内部控制管理制度。

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

报告期内，公司严格按照相关法律法规召开股东大会、董事会和监事会，按照有关法律法规要求及时、准确、完整地进行信息披露，保障投资者享有充分的知情权，及时了解公司的动态。

(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

监事会对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、资产独立性

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。公司合法拥有与生产经营相关的固定资产、流动资产、办公用房的使用权。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依赖股东的生产经营场所进行生产经营的情况。截至本年报出具之日，公司对其所有的资产具有完整的控制支配权，没有以公司资产、权益等为股东提供担保，也不存在资产被股东占用的情况。

2、人员独立性

公司建立了独立的劳动人事管理体系以及薪酬体制，拥有独立运行的人力资源部门，劳动用工管理及薪酬体制完全独立于控股股东及其控制的其它企业。

公司独立招聘经营所需的员工，已按照国家劳动法律、法规和相关规范性文件的规定与全体员工签订了标准劳动合同，其中高级管理人员和核心技术人员还签订了包括竞业禁止条款的保密协议。公司根据《公司法》及《公司章程》选举或聘任公司的董事、监事、总经理及其它高级管理人员，不存在控股股东超越公司股东大会或董事会做出人事任免决定的情形。

公司高级管理人员与核心技术人员未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其它企业担任除董事、监事以外的其它职务，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其它企业领取薪金，亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其它企业中兼职。

3、财务独立性

公司设立独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，配备了专职的财务会计人员，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司开设了独立的基本存款账户，独立运营资金，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用账户的情形。

公司作为独立的纳税人，已取得了由湖北省武汉市国家税务局以及武汉市地方税务局核发的鄂地税字42010579862311号《税务登记证》，依法独立履行纳税申报及缴纳义务，不存在与股东及其控制的其它企业混合纳税的情况。

4、机构独立性

公司按照法律、行政法规的相关规定及《公司章程》设立并建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等公司治理机构。《公司章程》对股东大会、董事会、监事会的职责作了明确的规定。股东通过股东大会依法定程序对公司行使股东权利。公司根据自身经营管理的需要设置了总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员，并设置了相应的内部机构，制定了相应的规章制度，形成了完整的法人治理结构。公司建立了经营活动相适应的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机运行的整体。

截至本年报出具之日，公司独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业混合经营、合署办公的情形，也不存在各职能部门与股东单位及其职能部门之间的上下级关系或股东单位干预公司正常经营活动的现象。

5、业务独立性

公司的经营范围为“建筑节能合同能源管理；光电照明合同能源管理；凭资质证从事既有建筑节能改造；节能技术、环保技术的开发、设计及相关业务咨询；节能电子产品的研发、销售及相关业务咨询。（上述经营范围涉及行政许可的项目凭有效证件经营）”，主营业务为提供节能服务，通过合同能源管理、专项节能等服务模式，致力于为用能单位提供能耗诊断、方案设计、技术咨询、节能产品、项目实施与售后维护等节能服务。公司依托在绿色照明节能服务等领域的技术与积累，形成独立的商业模式，具有直接面向市场独立经营的能力。公司通过其自身开展经营业务，具有完整的业务体系；公司的业务不依赖

于控股股东、实际控制人及其关联方。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

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、法律风险等的前提下，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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年 1 月 4 日由第一届董事会第八次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------------|---|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 |
| 审计报告编号 | 京永审字（2019）第 146111 号 |
| 审计机构名称 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市朝阳区东大桥关东店北街 1 号国安大厦 12、13、15 层 |
| 审计报告日期 | 2019 年 4 月 22 日 |
| 注册会计师姓名 | 姚家福、吕润波 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 审计报告正文： | |

审 计 报 告

京永审字（2019）第 146111 号

湖北亚非节能能源管理股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的湖北亚非节能能源管理股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2018 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我

们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表做出的经济决策，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做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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姚家福

中国·北京

中国注册会计师：吕润波

二〇一九年四月二十二日

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 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 46,680.37 | 1,948,255.75 |
| 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 | 10,234,925.04 | 660,220.30 |
| 预付款项 | 五、3 | 1,184,599.42 | 8,586,142.45 |
| 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 | 1,103,855.79 | 788,573.51 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 五、5 | 715,705.30 | 488,634.29 |
| 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 | 215,405.79 | - |
| 流动资产合计 | - | 13,501,171.71 | 12,471,826.30 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | 五、7 | 63,956,762.59 | 44,144,924.93 |
| 长期股权投资 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 五、8 | 249,935.71 | 206,162.75 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 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 | 五、9 | 315,000.00 | 735,000.00 |
| 递延所得税资产 | 五、10 | 5,482,445.67 | 3,873,918.02 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 70,004,143.97 | 48,960,005.70 |

| | | | |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 资产总计 | - | 83,505,315.68 | 61,431,832.00 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | - | - | - |
| 向中央银行借款 | - | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | - | - | - |
| 拆入资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据及应付账款 | 五、11 | 12,925,339.27 | 3,979,451.64 |
| 预收款项 | - | 99,500.00 | 12,600.00 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五、12 | 720,911.36 | 430,875.56 |
| 应交税费 | 五、13 | 57,644.64 | 97,439.09 |
| 其他应付款 | 五、14 | 19,179,614.60 | 18,293,364.02 |
| 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 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 32,983,009.87 | 22,813,730.31 |
| 非流动负债： | | | |
| 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、15 | 19,617,073.96 | 14,964,465.96 |
| 递延所得税负债 | 五、16 | 5,931,169.50 | 3,653,457.25 |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 25,548,243.46 | 18,617,923.21 |
| 负债合计 | - | 58,531,253.33 | 41,431,653.52 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | - | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 2,967,810.16 | 2,967,810.16 |

| | | | |
|-------------------|----|---------------|---------------|
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 281,841.61 | 204,052.13 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | - | 1,809,276.16 | -3,017,154.82 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -- | 25,058,927.93 | 20,154,707.47 |
| 少数股东权益 | - | -84,865.58 | -154,528.99 |
| 所有者权益合计 | - | 24,974,062.35 | 20,000,178.48 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 83,505,315.68 | 61,431,832.00 |

法定代表人：胡杰

主管会计工作负责人：李晓辉

会计机构负责人：李晓辉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | - | 24,242.92 | 1,864,215.47 |
| 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 | 十二、1 | 10,083,472.24 | 660,220.30 |
| 预付款项 | - | 1,082,538.42 | 8,586,142.45 |
| 其他应收款 | 十二、2 | 1,531,722.79 | 1,216,440.51 |
| 存货 | - | 715,705.30 | 488,634.29 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | 215,405.79 | - |
| 流动资产合计 | - | 13,653,087.46 | 12,815,653.02 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | 63,956,762.59 | 44,144,924.93 |
| 长期股权投资 | 十二、3 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 249,935.71 | 193,636.76 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 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 | - | 315,000.00 | 735,000.00 |
| 递延所得税资产 | - | 5,482,445.67 | 3,873,918.02 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 70,604,143.97 | 49,547,479.71 |
| 资产总计 | - | 84,257,231.43 | 62,363,132.73 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据及应付账款 | - | 12,925,339.27 | 3,979,451.64 |
| 预收款项 | - | 99,500.00 | 12,600.00 |
| 应付职工薪酬 | - | 720,911.36 | 430,875.56 |
| 应交税费 | - | 50,966.10 | 97,435.90 |
| 其他应付款 | - | 19,126,044.97 | 18,238,345.49 |
| 持有待售负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 32,922,761.70 | 22,758,708.59 |
| 非流动负债： | | | |
| 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 | - | 19,617,073.96 | 14,964,465.96 |
| 递延所得税负债 | - | 5,931,169.50 | 3,653,457.25 |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 25,548,243.46 | 18,617,923.21 |
| 负债合计 | - | 58,471,005.16 | 41,376,631.80 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | - | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 2,967,810.16 | 2,967,810.16 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 281,841.61 | 204,052.13 |

| | | | |
|-------------------|---|---------------|---------------|
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | - | 2,536,574.50 | -2,185,361.36 |
| 所有者权益合计 | - | 25,786,226.27 | 20,986,500.93 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 84,257,231.43 | 62,363,132.73 |

法定代表人：胡杰

主管会计工作负责人：李晓辉

会计机构负责人：李晓辉

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | - | 40,142,906.96 | 1,415,154.78 |
| 其中：营业收入 | 五、21 | 40,142,906.96 | 1,415,154.78 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 34,555,400.00 | 6,420,175.21 |
| 其中：营业成本 | 五、21 | 24,407,748.01 | 737,263.35 |
| 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、22 | 15,743.45 | 8,609.36 |
| 销售费用 | 五、23 | 1,362,572.50 | 2,791,494.61 |
| 管理费用 | 五、24 | 4,350,733.81 | 3,962,901.55 |
| 研发费用 | 五、25 | 2,431,442.30 | 779,057.48 |
| 财务费用 | 五、26 | 369,464.77 | -2,405,428.04 |
| 其中：利息费用 | - | 3,037,762.82 | 195,831.80 |
| 利息收入 | - | 967.11 | 434,874.51 |
| 资产减值损失 | 五、27 | 1,617,695.16 | 546,276.90 |
| 加：其他收益 | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 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） | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 5,587,506.96 | -5,005,020.43 |
| 加：营业外收入 | 五、28 | 69,357.79 | 98,900.00 |
| 减：营业外支出 | 五、39 | 13,796.28 | |

| | | | |
|----------------------------|------|--------------|---------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 5,643,068.47 | -4,906,120.43 |
| 减：所得税费用 | 五、30 | 669,184.60 | -540,914.59 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 4,973,883.87 | -4,365,205.84 |
| 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） | - | 4,973,883.87 | -4,365,205.84 |
| 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 | - | 69,663.41 | -137,350.12 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | - | 4,904,220.46 | -4,227,855.72 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| (一)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 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | - | 4,973,883.87 | -4,365,205.84 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 4,904,220.46 | -4,227,855.72 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | 69,663.41 | -137,350.12 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | - | 0.25 | -0.21 |
| (二)稀释每股收益 | - | 0.25 | -0.21 |

法定代表人：胡杰

主管会计工作负责人：李晓辉

会计机构负责人：李晓辉

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|------|---------------|--------------|
| 一、营业收入 | 十二、4 | 39,762,063.56 | 1,360,931.48 |
| 减：营业成本 | 十二、4 | 24,366,456.64 | 700,563.35 |
| 税金及附加 | - | 11,998.16 | 8,479.29 |
| 销售费用 | - | 1,362,572.50 | 2,749,087.37 |

| | | | |
|----------------------------|---|--------------|---------------|
| 管理费用 | - | 4,202,610.53 | 3,646,382.27 |
| 研发费用 | - | 2,431,442.30 | 779,057.48 |
| 财务费用 | - | 368,937.03 | -2,406,580.04 |
| 其中：利息费用 | - | 3,037,762.82 | 195,831.80 |
| 利息收入 | | 717.85 | 434,753.51 |
| 资产减值损失 | - | 1,617,223.96 | 546,276.90 |
| 加：其他收益 | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 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） | - | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 5,400,822.44 | -4,662,335.14 |
| 加：营业外收入 | - | 69,357.79 | 98,900.00 |
| 减：营业外支出 | - | 1,270.29 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 5,468,909.94 | -4,563,435.14 |
| 减：所得税费用 | - | 669,184.60 | -541,604.59 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 4,799,725.34 | -4,021,830.55 |
| （一）持续经营净利润 | - | 4,799,725.34 | -4,021,830.55 |
| （二）终止经营净利润 | - | - | - |
| 五、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 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | - | 4,799,725.34 | -4,021,830.55 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | - | - | - |
| （二）稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人：胡杰

主管会计工作负责人：李晓辉

会计机构负责人：李晓辉

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 17,806,049.18 | 11,616,992.53 |
| 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、30 | 2,040,027.90 | 1,983,061.11 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 19,846,077.08 | 13,600,053.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 9,741,212.09 | 10,411,404.78 |
| 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 | - | 3,893,119.76 | 4,714,436.25 |
| 支付的各项税费 | - | 37,744.64 | 87,031.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、30 | 4,690,226.94 | 3,941,899.44 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 18,362,303.43 | 19,154,772.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 1,483,773.65 | -5,554,718.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 127,586.21 | 856,931.00 |
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 质押贷款净增加额 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 127,586.21 | 856,931.00 |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -127,586.21 | -856,931.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | 18,000,000. | 15,220,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、30 | - | 3,400,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 18,000,000.00 | 18,620,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 18,220,000.00 | 11,060,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 3,037,762.82 | 216,111.37 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 21,257,762.82 | 11,276,111.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -3,257,762.82 | 7,343,888.63 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -1,901,575.38 | 932,239.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 1,948,255.75 | 1,016,016.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 46,680.37 | 1,948,255.75 |

法定代表人：胡杰

主管会计工作负责人：李晓辉

会计机构负责人：李晓辉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 17,536,049.18 | 11,561,767.40 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 2,039,778.64 | 1,931,192.58 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 19,575,827.82 | 13,492,959.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 9,586,955.61 | 10,460,224.78 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 3,853,482.48 | 4,560,406.76 |
| 支付的各项税费 | - | 10,501.40 | 85,209.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 4,579,511.85 | 4,010,418.19 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 18,030,451.34 | 19,116,259.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 1,545,376.48 | -5,623,299.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |

| | | | |
|---------------------------|---|---------------|---------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 127,586.21 | 856,931.00 |
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 127,586.21 | 856,931.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -127,586.21 | -856,931.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | 18,000,000.00 | 15,220,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | 3,400,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 18,000,000.00 | 18,620,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 18,220,000.00 | 11,060,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 3,037,762.82 | 216,111.37 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 21,257,762.82 | 11,276,111.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -3,257,762.82 | 7,343,888.63 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -1,839,972.55 | 863,658.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 1,864,215.47 | 1,000,557.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 24,242.92 | 1,864,215.47 |

法定代表人：胡杰

主管会计工作负责人：李晓辉

会计机构负责人：李晓辉

(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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 2,967,810.16 | - | - | - | 204,052.13 | - | -3,017,154.82 | -154,528.99 | 20,000,178.48 |
| 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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 2,967,810.16 | - | - | - | 204,052.13 | - | -3,017,154.82 | -154,528.99 | 20,000,178.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | - | - | - | - | - | - | 77,789.48 | - | 4,826,430.98 | 69,663.41 | 4,973,883.87 | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,904,220.46 | 69,663.41 | 4,973,883.87 | |
| (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 | - | - | - | - | - | - | - | 77,789.48 | - | -77,789.48 | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 77,789.48 | - | -77,789.48 | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 2,000,000 | - | - | - | 2,967,810 | - | - | - | 281,841 | - | 180,927 | -84,865 | 24,974,062.35 |

| 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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 2,967,810.16 | - | - | - | 204,052.13 | - | 1,210,700.90 | -17,178.87 | 24,365,384.32 |
| 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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 2,967,810.16 | - | - | - | 204,052.13 | - | 1,210,700.90 | -17,178.87 | 24,365,384.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -4,227,855.72 | -137,350.12 | -4,365,205.84 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -4,227,855.72 | -137,350.12 | -4,365,205.84 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 20,000,000.00 | | | | 2,967,810.16 | | | | 204,052.13 | | -3,017,154.82 | -154,528.99 | 20,000,178.48 |

法定代表人：胡杰

主管会计工作负责人：李晓辉

会计机构负责人：李晓辉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | |
|---------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|---------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 2,967,810.16 | - | - | - | 204,052.13 | - | -2,185,361.36 | 20,986,500.93 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 2,967,810.16 | - | - | - | 204,052.13 | - | -2,185,361.36 | 20,986,500.93 |
| 三、本期增减变动金额(减) | - | - | - | - | - | - | - | - | 77,789.48 | - | 4,721,935.86 | 4,799,725.34 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|-----------|---|--------------|--------------|--|
| 少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,799,725.34 | 4,799,725.34 | |
| (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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 77,789.48 | - | -77,789.48 | - | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 77,789.48 | - | -77,789.48 | - | |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 2,967,810.16 | - | - | - | 281,841.61 | - | 2,536,574.50 | 25,786,226.27 |

| 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 | 20,000,000.00 | - | - | - | 2,967,810.16 | - | - | - | 204,052.13 | - | 1,836,469.19 | 25,008,331.48 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 2,967,810.16 | - | - | - | 204,052.13 | - | 1,836,469.19 | 25,008,331.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -4,021,830.55 | -4,021,830.55 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -4,021,830.55 | -4,021,830.55 |
| (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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 20,000,000.00 | | | | 2,967,810.16 | | | | 204,052.13 | | -2,185,361.36 | 20,986,500.93 | |

法定代表人：胡杰

主管会计工作负责人：李晓辉

会计机构负责人：李晓辉

湖北亚非节能能源管理股份有限公司

财务报表附注

截止2018年12月31日

一、湖北亚非节能能源管理股份有限公司的基本情况

1、公司成立及股本等基本情况

湖北亚非节能能源管理股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为湖北亚非节能能源管理服务股份有限公司（以下简称“有限公司”），有限公司由胡杰、崔海潮于 2011 年 8 月 2 日出资组建成立，2015 年 6 月 3 日整体变更为股份有限公司。

2016 年 2 月 29 日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意湖北亚非节能能源管理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》（股转系统函 [2016]1021 号）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“亚非节能”，证券代码为 836578。

历经多次增资后，截止 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 2,000 万元；统一社会信用代码：91420100579862311H；法定代表人：胡杰。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：湖北亚非节能能源管理股份有限公司。

公司注册地：武汉市东湖新技术开发区珞喻路 889 号武汉光谷中心花园 B 座 10 层 09 号。

公司总部地址：武汉市东湖新技术开发区珞喻路 899 号武汉光谷中心花园 B 座 10 层 09 号。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：公司所属行业为节能环保服务业；主要产品及服务为提供节能服务。

经营范围：工业与建筑合同能源管理，光电照明合同能源管理，绿色照明合同能源管理，能耗监测，能源大数据分析，节能产品、节能技术的研发、设计，变配电节能产品、电能质量产品、电机智能控制器、谐波治理产品的研发、设计

及销售，城市及道路照明工程，电子与智能化工程，机电设备安装工程，电力设备安装，信息系统集成。(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)

公司主要经营活动为：通过合同能源管理、专项节能等服务模式，致力于为用能单位提供能耗诊断、方案设计、技术咨询、节能产品、项目实施与售后维护等节能服务。公司目前提供的节能服务主要集中在绿色照明节能领域和暖通节能领域。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

(1) 本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的控股子公司亚非节能能源管理服务南京有限公司。

(2) 本期合并财务报表范围变化情况

本期合并财务报表范围未发生变化。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月22日经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的

重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

(3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，

调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，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，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享

有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

6、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负

债中的利益份额。如按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号——或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、

并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；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。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债

项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部

分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收

股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关

金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过

交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额

10、 应收款项

（1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在100万元以上。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应

收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法 | 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 |

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

| 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 |
| 未逾期长期应收款组合 | 是否逾期 | 单独进行减值测试，未发生减值的计提坏账准备 |
| 关联方往来组合 | 关联方关系 | 单独进行减值测试，未发生减值的计提坏账准备 |
| 押金、保证金、备用金组合 | 款项性质 | 单独进行减值测试，未发生减值的计提坏账准备 |

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) | 逾期长期应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|----------------|
| 1 年以内 | 5.00 | 5.00 | 5.00 |
| 1—2 年（含 2 年） | 10.00 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3 年（含 3 年） | 20.00 | 20.00 | 20.00 |
| 3—4 年（含 4 年） | 50.00 | 50.00 | 50.00 |
| 4—5 年（含 5 年） | 80.00 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，

计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11、 存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、工程项目成本等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时按实际成本入账；工程项目成本包括安装成本、材料成本及工程项目费用。

存货发出时按个别认定法计价。工程项目成本按单项工程完工成本计价。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法；
- ③其他周转材料采用一次转销法。

12、 长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议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，将其计入合并成本。

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：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法

核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

13、 固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为运输工具、电子设备、办公家具。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据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。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 预计净残值率% | 年折旧率% |
|------|---------|---------|-------|
| 运输工具 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 电子设备 | 3 | 5.00 | 31.67 |
| 办公家具 | 5 | 5.00 | 19.00 |

14、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

15、 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

16、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

18、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

（4）收入确认的具体方法

本公司对合同或协议价款的收取采用分期收款方式，实质上具有融资性质的业务项目，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额，应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

对于其他业务，于产品已经发出并取得买方签收或项目验收时按应收款总额确认为收入金额。

20、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，

直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

21、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

22、 租赁

（1）经营租赁

作为承租人，本公司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，本公司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。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司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。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司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。

②作为出租人

本公司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。

23、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试

结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

25、 财务报表列报项目变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。

新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。本公司编制2018年度报表执行新修订的财务报表格式，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“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”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“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”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“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；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。对2017年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

| 2017.12.31/2017 年度 | 调整前 | 调整后 | 变动额 |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|
| 应收票据及应收账款 | | 660,220.30 | 660,220.30 |
| 应收账款 | 660,220.30 | | -660,220.30 |
| 应付票据及应付账款 | | 3,979,451.64 | 3,979,451.64 |
| 应付账款 | 3,979,451.64 | | -3,979,451.64 |

| 2017.12.31/2017 年度 | 调整前 | 调整后 | 变动额 |
|--------------------|--------------|--------------|-------------|
| 管理费用 | 4,741,959.03 | 3,962,901.55 | -779,057.48 |
| 研发费用 | | 779,057.48 | 779,057.48 |

四、 税项

1、 主要税种及税率

| 税（费）项 | 计税（费）基础 | 税（费）率 % |
|---------------|---------------------|------------------------------|
| 增值税 | 营业收入 | 6.00、10.00、11.00、16.00、17.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25.00 |
| 城建税 | 应交流转税额 | 7.00 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 应交流转税额 | 5.00 |
| 堤防维护费 | 应交流转税额 | 2.00 |
| 个人所得税 | 支付给职工的所得由本公司代扣代缴所得税 | 7 级累进税率 |

2、 税收优惠

根据财税[2010]110 号《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》：

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。

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|--------------|
| 库存现金 | 2,086.44 | 1,012.28 |
| 银行存款 | 44,593.93 | 1,947,243.47 |

| | | |
|---------------|-----------|--------------|
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 46,680.37 | 1,948,255.75 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

2、 应收票据及应收账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------------|
| 应收票据 | 50,307.72 | |
| 应收账款 | 10,184,617.32 | 660,220.30 |
| 合计 | 10,234,925.04 | 660,220.30 |

2.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|------|
| 银行承兑票据 | 50,307.72 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 50,307.72 | |

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 184,132.00 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 184,132.00 | |

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 10,622,082.86 | 98.68 | 579,965.54 | 5.46 | 10,042,117.32 |
| 关联方组合 | 142,500.00 | 1.32 | | | 142,500.00 |
| 小计 | 10,764,582.86 | 100.00 | 579,965.54 | 5.39 | 10,184,617.32 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 10,764,582.86 | 100.00 | 579,965.54 | 5.39 | 10,184,617.32 |

接上表

| 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应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 769,092.50 | 100.00 | 108,872.20 | 14.16 | 660,220.30 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 小计 | 769,092.50 | 100.00 | 108,872.20 | 14.16 | 660,220.30 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 769,092.50 | 100.00 | 108,872.20 | 14.16 | 660,220.30 |

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|-------------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 10,329,386.86 | 516,469.34 | 5 |
| 1 至 2 年 | 42,500.00 | 4,250.00 | 10 |
| 2 至 3 年 | 219,506.00 | 43,901.20 | 20 |
| 3 至 4 年 | 30,690.00 | 15,345.00 | 50 |
| 合计 | 10,622,082.86 | 579,965.54 | 5.46 |

(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 545,379.84 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 74,286.50 |

其中重要的应收账款核销情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) (%) | 坏账准备期末金额 |
|---------------------|--------|----------------------|-------|----------------------|------------|
| 同方股份有限公司 | 非关联方 | 9,591,623.86 | 1 年以内 | 89.10 | 479,581.19 |
| 平阳县圣利五金机电有限公司 | 非关联方 | 508,339.00 | 1 年以内 | 4.72 | 25,416.95 |
| 湖北省电力公司黄冈供电公司路灯管理中心 | 非关联方 | 220,000.00 | 1 年以内 | 2.04 | 11,000.00 |
| 武汉微诚科技股份有限公司 | 非关联方 | 184,506.00 | 2-3 年 | 1.71 | 36,901.20 |
| 彩虹奥特姆(湖北)光电有限公司 | 关联方 | 142,500.00 | 1 年以内 | 1.32 | |
| 合计 | | 10,646,968.86 | | 98.89 | 552,899.34 |

3、 预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 1,136,367.61 | 95.93 | 8,565,844.12 | 99.76 |
| 1 至 2 年 | 27,933.48 | 2.36 | 16,322.30 | 0.19 |
| 2 至 3 年 | 16,322.30 | 1.38 | 3,976.03 | 0.05 |
| 3 至 4 年 | 3,976.03 | 0.33 | | |
| 合计 | 1,184,599.42 | 100.00 | 8,586,142.45 | 100.00 |

(2) 本期无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 | 占预付账款总额比例(%) |
|--------------|--------|------------|------|-------|--------------|
| 黄高新 | 非关联方 | 400,000.00 | 1年以内 | 预付咨询费 | 33.77 |
| 武汉捷辰信科技有限公司 | 非关联方 | 166,000.00 | 1年以内 | 预付咨询费 | 14.01 |
| 余炳冲 | 非关联方 | 136,558.60 | 1年以内 | 预付货款 | 11.53 |
| 薛剑锋 | 非关联方 | 100,000.00 | 1年以内 | 预付货款 | 8.44 |
| 仪征市胜特兰工贸有限公司 | 非关联方 | 100,000.00 | 1年以内 | 预付货款 | 8.44 |
| 合计 | | 902,558.60 | | | 76.19 |

4、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,103,855.79 | 788,573.51 |
| 合计 | 1,103,855.79 | 788,573.51 |

4.1 应收利息

应收利息：无。

4.2 应收股利

应收股利：无。

4.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 203,800.00 | 18.29 | 10,190.00 | 5.00 | 193,610.00 |

| 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() | |
| 关联方组合 | 293,307.50 | 26.33 | | | 293,307.50 |
| 押金、保证金、备用金组合 | 616,938.29 | 55.38 | | | 616,938.29 |
| 小计 | 1,114,045.79 | 100.00 | 10,190.00 | 0.91 | 1,103,855.79 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,114,045.79 | 100.00 | 10,190.00 | 0.91 | 1,103,855.79 |

接上表

| 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 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 27,940.00 | 3.53 | 2,894.00 | 10.36 | 25,046.00 |
| 关联方组合 | 104,058.44 | 13.15 | | | 104,058.44 |
| 押金、保证金、备用金组合 | 659,469.07 | 83.32 | | | 659,469.07 |
| 小计 | 791,467.51 | 100.00 | 2,894.00 | 0.37 | 788,573.51 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 791,467.51 | 100.00 | 2,894.00 | 0.37 | 788,573.51 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|-------------------|------------------|-------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 203,800.00 | 10,190.00 | 5.00 |
| 合计 | 203,800.00 | 10,190.00 | 5.00 |

(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 43,296.00 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 36,000.00 |

(4) 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 |
|------------|---------------------|-------------------|
| 押金、保证金、备用金 | 616,938.29 | 659,469.07 |
| 关联方往来 | 293,307.50 | 104,058.44 |
| 其他 | 203,800.00 | 27,940.00 |
| 合计 | 1,114,045.79 | 791,467.51 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|------------------|-------|-------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------|
| 郑俊明 | 备用金 | 369,526.55 | 1 年以内 93,897.98; 1-2 年 275,628.57; | 33.17 | |
| 方金亮 | 备用金 | 240,666.00 | 1 年以内 | 21.60 | |
| 平阳县圣利五金机电有限公司 | 往来 | 200,000.00 | 1 年以内 | 17.95 | 10,000.00 |
| 张美华 | 备用金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 4.49 | |
| 西安金路交通工程科技发展有限公司 | 质保金 | 38,000.00 | 3-4 年 | 3.41 | |
| 合计 | | 898,192.55 | | 80.62 | 10,000.00 |

5、 存货**(1) 存货分类**

单位：元 币种：人民币

| 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 | 625,583.70 | | 625,583.70 | 28,604.41 | | 28,604.41 |
| 低值易耗品 | 630.00 | | 630.00 | 630.00 | | 630.00 |

| | | | | |
|------|------------|------------|------------|------------|
| 项目成本 | 89,491.60 | 89,491.60 | 459,399.88 | 459,399.88 |
| 合计 | 715,705.30 | 715,705.30 | 488,634.29 | 488,634.29 |

(2) 存货跌价准备

本公司期末存货经减值测试后可变现净值大于成本，不存在减值情况，故本公司存货未计提跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

6、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 待抵扣进项税 | 215,405.79 | |
| 合计 | 215,405.79 | |

7、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 一、长期应收款原值合计 | 76,277,236.93 | 48,277,998.40 |
| 其中：合同能源管理综合节能服务项目 | 55,148,573.22 | 28,390,660.18 |
| 专项节能服务项目 | 21,128,663.71 | 19,887,338.22 |
| 二、未实现融资收益合计 | 10,482,899.76 | 3,324,518.21 |
| 其中：合同能源管理综合节能服务项目 | 9,679,633.14 | 2,178,656.11 |
| 专项节能服务项目 | 803,266.62 | 1,145,862.10 |
| 三、长期应收款账面净值合计 | 65,794,337.17 | 44,953,480.19 |
| 其中：合同能源管理综合节能服务项目 | 45,468,940.08 | 26,212,004.07 |
| 专项节能服务项目 | 20,325,397.09 | 18,741,476.12 |
| 四、减值准备合计 | 1,837,574.58 | 808,555.26 |
| 其中：合同能源管理综合节能服务项目 | 358,095.32 | 154,721.46 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 专项节能服务项目 | 1,479,479.27 | 653,833.80 |
| 五、长期应收款账面价值合计 | 63,956,762.59 | 44,144,924.93 |
| 其中：合同能源管理综合节能服务项目 | 45,110,844.77 | 26,057,282.61 |
| 专项节能服务项目 | 18,845,917.82 | 18,087,642.32 |

(2) 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

8、 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 固定资产 | 249,935.71 | 206,162.75 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 249,935.71 | 206,162.75 |

8.1 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 办公设备 | 办公家具 | 运输工具 | 合计 |
|------------|------------|------------|------------|------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 313,624.63 | 341,907.00 | 113,478.63 | 769,010.26 |
| 2.本期增加金额 | 127,586.21 | | | 127,586.21 |
| (1) 购置 | 127,586.21 | | | 127,586.21 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 101,105.00 | 23,267.00 | | 124,372.00 |
| (1) 处置或报废 | 101,105.00 | 23,267.00 | | 124,372.00 |
| (2) 政府补助冲减 | | | | |
| 4.期末余额 | 340,105.84 | 318,640.00 | 113,478.63 | 772,224.47 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 271,579.17 | 264,807.26 | 26,461.08 | 562,847.51 |
| 2.本期增加金额 | 20,748.72 | 30,937.74 | 19,600.80 | 71,287.26 |
| (1) 计提 | 20,748.72 | 30,937.74 | 19,600.80 | 71,287.26 |
| 3.本期减少金额 | 92,715.34 | 19,130.67 | | 111,846.01 |
| (1) 处置或报废 | 92,715.34 | 19,130.67 | | 111,846.01 |

| 项目 | 办公设备 | 办公家具 | 运输工具 | 合计 |
|-----------|------------|------------|-----------|------------|
| 4.期末余额 | 199,612.55 | 276,614.33 | 46,061.88 | 522,288.76 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 140,493.29 | 42,025.67 | 67,416.75 | 249,935.71 |
| 2.期初账面价值 | 42,045.46 | 77,099.74 | 87,017.55 | 206,162.75 |

(2) 本期无暂时闲置的固定资产。

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产。

8.2 固定资产清理

本公司期末无固定资产清理余额。

9、 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 咨询费摊销 | 735,000.00 | | 420,000.00 | | 315,000.00 |
| 合计 | 735,000.00 | | 420,000.00 | | 315,000.00 |

10、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 分期收款项目(主营业务成本) | 16,338,687.97 | 3,268,497.70 | 9,898,949.34 | 1,921,669.36 |
| 应收账款坏账准备 | 579,494.34 | 144,873.58 | 108,872.20 | 27,218.05 |

| | | | | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 其他应收款坏账准备 | 10,190.00 | 2,547.50 | 2,894.00 | 723.50 |
| 长期应收款坏账准备 | 825,645.46 | 206,411.37 | 653,833.80 | 163,458.45 |
| 可抵减亏损 | 7,362,900.59 | 1,840,725.15 | 6,965,833.14 | 1,741,458.29 |
| 应付工会费 | 77,561.48 | 19,390.37 | 77,561.48 | 19,390.37 |
| 合计 | 25,194,479.84 | 5,482,445.67 | 17,707,943.96 | 3,873,918.02 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 分期收款项目收入 | 30,115,572.34 | 5,931,169.50 | 19,431,109.26 | 3,653,457.25 |
| 合计 | 30,115,572.34 | 5,931,169.50 | 19,431,109.26 | 3,653,457.25 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无。

(4) 未确认递延所得税资产明细：无。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无。

11、 应付票据及应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 12,925,339.27 | 3,979,451.64 |
| 合计 | 12,925,339.27 | 3,979,451.64 |

11.1 应付票据

无。

11.2 应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 应付供应商款 | 12,925,339.27 | 3,979,451.64 |
| 合计 | 12,925,339.27 | 3,979,451.64 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------------|-----------|
| 深圳市户户通供应链管理有限公司 | 6,498,347.15 | 展期待支付 |
| 武汉开灵世纪机电设备有限公司 | 3,320,384.61 | 展期待支付 |
| 合计 | 9,818,731.76 | |

12、 预收款项

(1) 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 货款 | 99,500.00 | 12,600.00 |
| 合计 | 99,500.00 | 12,600.00 |

(2) 本期无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(3) 期末无建造合同形成的已结算未完工项目。

13、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 一、短期薪酬 | 430,875.56 | 4,028,727.41 | 3,738,691.61 | 720,911.36 |
| 二、离职后福利设定提存计划 | | 169,283.75 | 169,283.75 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 430,875.56 | 4,198,011.16 | 3,907,975.36 | 720,911.36 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

| 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 | 353,314.09 | 3,767,355.54 | 3,477,319.74 | 643,349.89 |
| 二、职工福利费 | | 101,537.50 | 101,537.50 | |
| 三、社会保险费 | | 112,259.67 | 112,259.67 | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 其中：医疗保险费 | | 92,458.23 | 92,458.23 | |
| 工伤保险费 | | 15,126.10 | 15,126.10 | |
| 生育保险费 | | 4,675.34 | 4,675.34 | |
| 四、住房公积金 | | 47,574.70 | 47,574.70 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 77,561.47 | | | 77,561.47 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 430,875.56 | 4,028,727.41 | 3,738,691.61 | 720,911.36 |

(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 | | 154,104.37 | 154,104.37 | |
| 2、失业保险费 | | 15,179.38 | 15,179.38 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 169,283.75 | 169,283.75 | |

14、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 增值税 | 3,501.93 | 62,825.35 |
| 城市维护建设税 | 20,153.86 | 18,278.99 |
| 个人所得税 | 31,105.52 | 16,249.92 |
| 教育费附加 | 785.60 | 23.78 |
| 地方教育附加费 | 523.71 | 15.84 |
| 堤防维护费 | 45.21 | 45.21 |
| 印花税 | 1,528.81 | |
| 合计 | 57,644.64 | 97,439.09 |

15、 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|----------------------|----------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 19,179,614.60 | 18,293,364.02 |
| 合计 | 19,179,614.60 | 18,293,364.02 |

15.1 应付利息

无。

15.2 应付股利

无。

15.3 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 关联方往来 | 2,944,967.89 | 1,887,055.77 |
| 员工往来 | 169,658.75 | 148,550.23 |
| 其他往来 | 16,064,987.96 | 16,257,758.02 |
| 合计 | 19,179,614.60 | 18,293,364.02 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------------|-----------|
| 胡杰 | 2,086,654.40 | 应付房租，尚待支付 |
| 武汉乾坤卓越装饰有限公司 | 410,903.77 | 延期支付 |
| 合计 | 2,497,558.17 | |

16、 递延收益

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|------------------|
| 售后服务收入 | 14,964,465.96 | 4,833,695.76 | 181,087.76 | 19,617,073.96 | 公司确认与售后费用相关的递延收益 |
| 合计 | 14,964,465.96 | 4,135,514.48 | 181,087.76 | 19,617,073.96 | |

17、 股本

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | 期末余额 |
|--|------|-------------|------|
|--|------|-------------|------|

| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
|------|---------------|------|----|-------|----|----|---------------|
| 股份总数 | 20,000,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 |

18、 资本公积

单位：元 币种：人民币

| 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) | 2,967,810.16 | | | 2,967,810.16 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 2,967,810.16 | | | 2,967,810.16 |

19、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|-----------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 204,052.13 | 77,789.48 | | 281,841.61 |
| 合计 | 204,052.13 | 77,789.48 | | 281,841.61 |

20、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -3,017,154.82 | 1,210,700.90 |
| 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 | -3,017,154.82 | 1,210,700.90 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,904,220.46 | -4,227,855.72 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 77,789.48 | |
| 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 | | |
| 期末未分配利润 | 1,809,276.16 | -3,017,154.82 |

21、 营业收入和营业成本

(1) 主营业务

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 37,706,965.74 | 22,206,397.95 | 367,430.01 | 142,189.48 |
| 其他业务 | 2,435,941.22 | 2,201,350.06 | 1,047,724.77 | 595,073.87 |
| 合计 | 40,142,906.96 | 24,407,748.01 | 1,415,154.78 | 737,263.35 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 合同能源管理综合节能服务 | 20,766,208.79 | 10,320,381.03 | 270,820.25 | 98,654.87 |
| 专项节能服务 | 16,940,756.95 | 11,886,016.92 | 96,609.76 | 43,534.61 |
| 合计 | 37,706,965.74 | 22,206,397.95 | 367,430.01 | 142,189.48 |

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 华中 | 3,334,323.64 | 2,009,191.21 | 107,747.91 | 31,400.00 |
| 华南 | 40,442.00 | 21,818.94 | 211,358.21 | 81,254.87 |
| 华东 | 16,811,211.50 | 12,190,338.72 | 48,323.89 | 29,534.61 |
| 西南 | 17,520,988.60 | 7,985,049.08 | | |
| 合计 | 37,706,965.74 | 22,206,397.95 | 367,430.01 | 142,189.48 |

(4) 前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 本期金额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------|---------------|-----------------|
| 台江县城镇建设投资开发有限责任公司 | 17,520,988.60 | 43.65 |
| 同方股份有限公司 | 16,533,822.03 | 41.19 |
| 武汉中百百货有限责任公司 | 1,663,332.67 | 4.14 |
| 湖北泰峰实业有限公司 | 1,476,482.15 | 3.68 |

| | | |
|-------------|----------------------|--------------|
| 扬州市明都照明有限公司 | 1,304,230.76 | 3.25 |
| 合计 | 38,498,856.21 | 95.91 |

22、税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|-----------------|
| 城建税 | 2,118.11 | 3,590.49 |
| 教育费附加 | 907.76 | 1,489.98 |
| 地方教育费附加 | 605.17 | 744.99 |
| 印花税 | 12,112.41 | 2,783.90 |
| 合计 | 15,743.45 | 8,609.36 |

23、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1.薪酬费用 | 946,492.60 | 1,699,183.19 |
| 2.办公费 | 300.00 | 5,668.40 |
| 3.差旅费 | 139,336.85 | 233,859.42 |
| 4.招待费用 | 74,294.70 | 53,958.94 |
| 5.维修费 | 49,705.60 | 1,010.00 |
| 6.通讯费用 | | 467.14 |
| 7.车辆使用费 | 19,395.74 | 20,318.00 |
| 8.交通费 | 3,057.00 | 699.00 |
| 9.邮寄费 | 6,882.30 | 5,448.92 |
| 10.样品费 | 534.50 | 714,923.73 |
| 11.售后维修费 | 102,545.43 | 19,335.00 |
| 12.折旧费用 | 15,808.78 | 20,879.52 |
| 13.其他 | 4,219.00 | 15,743.35 |
| 合计 | 1,362,572.50 | 2,791,494.61 |

24、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1.薪酬费用 | 1,571,463.14 | 1,611,391.38 |
| 2.办公费用 | 62,248.49 | 31,086.08 |
| 3.差旅费 | 123,055.82 | 399,916.67 |
| 4.车辆使用费 | 4,527.72 | 19,372.51 |
| 5.招待费用 | 51,654.76 | 148,110.00 |
| 6.通讯费 | 10,523.63 | 11,476.75 |
| 7.鉴证咨询费用 | 439,939.72 | 207,950.98 |
| 8.折旧费用 | 46,174.11 | 80,340.58 |
| 9.水电费 | 7,300.97 | 5,257.64 |
| 10.租赁费 | 469,045.98 | 627,712.08 |
| 11.物业管理费 | 122,440.54 | 198,354.71 |
| 11.交通费 | 3,431.12 | 1,995.50 |
| 12.邮电费 | 11,037.01 | 5,035.68 |
| 13.咨询服务费 | 1,029,274.91 | 320,339.62 |
| 14.运杂费 | 1,139.97 | 34.00 |
| 15.咨询费摊销 | 367,500.00 | 186,877.93 |
| 16.检测费 | | 1,250.00 |
| 17.培训费 | | 61,330.10 |
| 18.其他 | 29,975.92 | 45,069.34 |
| 合计 | 4,350,733.81 | 3,962,901.55 |

25、 研发费用

(1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 研发费用总额 | 2,431,442.30 | 779,057.48 |

(2) 按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 人工费 | 1,680,055.42 | 350,575.87 |
| 材料费 | 123,842.64 | 249,298.39 |
| 其他 | 627,544.24 | 179,183.22 |
| 合计 | 2,431,442.30 | 779,057.48 |

26、 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|----------------------|
| 手续费用 | 11,475.76 | 5,055.61 |
| 实现的融资收益 | -2,678,806.70 | -2,171,440.94 |
| 利息支出 | 3,037,762.82 | 195,831.80 |
| 利息收入 | -967.11 | -434,874.51 |
| 合计 | 369,464.77 | -2,405,428.04 |

27、 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 一、坏账损失 | 1,617,695.16 | 546,276.90 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 合计 | 1,617,695.16 | 546,276.90 |

28、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 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 | 52,000.00 | 98,900.00 | 52,000.00 |
| 其他 | 17,357.79 | | 17,357.79 |
| 合计 | 69,357.79 | 98,900.00 | 69,357.79 |

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-------------|
| 东湖示范区资本特区奖励补贴 | | 48,900.00 | 与收益相关 |
| 东湖新技术开发区 2016 年度规模以上服务业“入库奖励”、“经营奖励” | 52,000.00 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 52,000.00 | 98,900.00 | |

29、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|----------|-------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 12525.99 | | 12525.99 |
| 其他 | 1270.29 | | 1270.29 |
| 合计 | 13796.28 | | 13796.28 |

30、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 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 | 669,184.60 | -540,914.59 |
| 合计 | 669,184.60 | -540,914.59 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|--------------|
| 利润总额 | 5,643,068.47 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,410,767.12 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -749,936.05 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 15,286.59 |
| 可抵扣亏损逾期的影响 | 342,323.23 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -46,585.38 |
| 其他（研发加计扣除的影响） | -302,670.91 |
| 所得税费用 | 669,184.60 |

31、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 利息收入 | 967.11 | 434,874.51 |
| 往来款 | 1,318,913.39 | 1,548,186.60 |
| 合计 | 1,319,880.50 | 1,983,061.11 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 付现的期间费用 | 3,466,925.95 | 3,059,573.17 |
| 付现营业外支出 | 1,270.29 | |
| 其他往来款 | 1,342,666.65 | 882,326.27 |
| 合计 | 4,810,862.89 | 3,941,899.44 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|---------------------|
| 收回贷款保证金存款 | | 3,400,000.00 |
| 合计 | | 3,400,000.00 |

32、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 4,973,883.87 | -4,365,205.84 |
| 加：资产减值准备 | 1,617,695.16 | 546,276.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 71,287.26 | 101,220.10 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | 420,000.00 | 291,877.93 |
| 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） | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 12,525.99 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,037,762.82 | 195,831.80 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,608,527.65 | 440,494.39 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 2,277,712.25 | -982,098.98 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -227,071.01 | -120,511.72 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -24,133,382.60 | -680,480.37 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 14,201,104.21 | -982,122.61 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 642,990.30 | -5,554,718.40 |
| 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 | 46,680.37 | 1,948,255.75 |
| 减：现金的期初余额 | 1,948,255.75 | 1,016,016.52 |
| 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 | -1,901,575.38 | 932,239.23 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-----------|--------------|
| 一、现金 | 46,680.37 | 1,948,255.75 |
| 其中：库存现金 | 2,086.44 | 1,012.28 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 44,593.93 | 1,947,243.47 |
| 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 | 46,680.37 | 1,948,255.75 |

其中：母公司或公司内子公司使用受限的现金和现金等价物

33、 所有权或使用权受到限制的资产

所有权或使用权受到限制的资产：无

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、 反向购买

本期未发生反向购买。

4、 处置子公司

本期未发生处置子公司。

5、 其他原因的合并范围变动

无。

七、 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 | |
| 亚非节能能源管理服务南京有限公司 | 南京市 | 南京市 | 节能环保服务 | 60.00 | | 设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------------|-------------|--------------|----------------|------------|
| 亚非节能能源管理服务南京有限公司 | 40% | 69,663.41 | | -84,865.58 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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

| | | | | |
|------------------|------------|------------|------------|------------|
| 亚非节能能源管理服务南京有限公司 | 293,371.25 | 293,371.25 | 505,535.17 | 505,535.17 |
|------------------|------------|------------|------------|------------|

接上表

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | | |
|------------------|------------|-----------|------------|------------|-------|------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 亚非节能能源管理服务南京有限公司 | 101,460.28 | 12,525.99 | 113,986.27 | 500,308.72 | | 500,308.72 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | |
|------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 亚非节能能源管理服务南京有限公司 | 380,843.40 | 174,158.53 | 174,158.53 | -61,602.83 |

接上表

| 子公司名称 | 上期发生额 | | | |
|------------------|-----------|-------------|-------------|-----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 亚非节能能源管理服务南京有限公司 | 54,223.30 | -343,375.29 | -343,375.29 | 68,581.02 |

2、 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|---------------------------------------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳市中京亚非控股有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 智能照明行业的投资;节能项目、节能设备的投资;节能技术服务;环保技术服务等 | 49.00 | | 本期未开展业务、未设立财务账 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

本公司无重要的合营企业。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

本公司无不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

本期不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无合营企业。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

八、 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

本企业无母公司

本企业最终控制方是胡杰，持有公司 89.8001%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|--|
| 胡杰 | 公司的控股股东、合计持有公司 89.8001%的股权；现任公司董事长、总经理、法定代表人 |
| 潘群 | 公司股东，持有公司 10%股份 |
| 深圳市康泰隆投资咨询企业(有限合伙) | 公司股东，持有公司 9.995%股份；胡杰为该有限合伙执行事务合伙人，持有该有限合伙出资比例 98% |
| 徐红英 | 公司的控股股东胡杰之妻、董事 |
| 胡建 | 董事 |
| 熊国良 | 董事 |
| 陈萍 | 董事 |
| 李晓辉 | 财务总监、信息披露负责人 |
| 禹方 | 监事会主席 |
| 宋虎 | 监事 |

| | |
|-----------------|---|
| 张美华 | 职工代表监事兼市场总经理 |
| 方金亮、冬光林 | 副总经理 |
| 郭小明【注】 | 监事会主席 |
| 深圳市彩虹奥特姆科技有限公司 | 本公司控股股东胡杰间接持股 75%及其妻徐红英间接持股 25%的深圳市智慧奥特姆科技有限公司持股 100% |
| 彩虹奥特姆（湖北）光电有限公司 | 本公司控股股东胡杰及其妻徐红英最终控制的奥特姆照明（香港）有限公司持股 100% |
| 其他自然人关联方 | 能够对公司财务和生产经营决策产生重大影响的个人，包括本公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上自然人以及上述人士的父母、配偶及其父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、年满 18 周岁的子女及其配偶以及其父母。 |

注：郭小明 2018 年 10 月 28 日起不再担任监事会主席。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------|------------|-------|
| 彩虹奥特姆（湖北）光电有限公司 | 提供节能工程服务 | 142,500.00 | |

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|------------|------------|
| 彩虹奥特姆（湖北）光电有限公司 | 购入照明节能项目所需灯具 | 466,507.71 | 113,902.56 |

本公司向关联方采购节能灯具的价格为参考市场价格确定。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方

无。

本公司作为承租方

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|------------|------------|
| 胡杰 | 房屋租赁 | 332,077.20 | 394,577.20 |

关联租赁情况说明：公司租赁关联方个人胡杰房产做为办公场所，该房产位于武汉市东湖新技术开发区珞喻路 889 号武汉光谷中心花园 10 楼，总面积 1533.29 平方米，实际租用该房产的北面办公区共计 400.00 平方米。公司与胡杰签订房屋租赁补充协议并参照市场价对租赁价格作出调整，自 2017 年 01 月起，每月房租调整为 27,673.10 元，租赁价格约为 69.18 元/平方米。该房产位置、环境等接近的办公用房租赁均价为每平方米 80-90 元/月。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------|----------------|------------------|------------|
| 深圳市彩虹奥特姆科技有限公司 | 5,000,000.00 | 2018 年 6 月 1 日 | 2019 年 11 月 30 日 | 否 |

(5) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|--------------|--------------------------------------|--------|---|
| 拆入 | | | | |
| 徐红英 | 1,411,954.00 | 2018 年 1 月 31 日至 2018 年 12 月 11 日 | 未约定到期日 | 关联方向公司提供资金资助（免息）；截至 2018 年 12 月 31 日剩余 840,783.35 元未偿还。 |
| 拆出 | | | | |
| | | | | 无。 |

(6) 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,211,555.38 | 675,911.00 |

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 款项性质 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-----------------|--------|------------|------|------------|------|
| | | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 陈萍 | 备用金 | | | 10,000.00 | |
| 其他应收款 | 张美华 | 备用金 | 50,000.00 | | 41,000.00 | |
| 其他应收款 | 方金亮 | 备用金 | 240,666.00 | | 8,889.75 | |
| 其他应收款 | 宋虎 | 备用金 | | | 41,527.19 | |
| 其他应收款 | 郭小明 | 备用金 | 2,641.50 | | 2,641.50 | |
| 预付账款 | 彩虹奥特姆(湖北)光电有限公司 | 经营性往来款 | 21,228.22 | | 235,527.16 | |
| 应收账款 | 彩虹奥特姆(湖北)光电有限公司 | 经营性往来款 | 142,500.00 | | | |

(2) 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 胡杰 | 2,086,654.40 | 1,754,577.20 |
| 其他应付款 | 徐红英 | 840,783.35 | 120,635.95 |
| 其他应付款 | 冬光林 | 17,530.14 | 10,596.64 |

九、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

本公司资产负债表日不存在对外重要承诺事项

2、 或有事项

未决诉讼：本公司与湖北泰锋实业有限公司（简称“湖北泰峰”）于 2018 年 2 月 28 日签署了《湖北泰峰实业有限公司 2500kva*1 台变压器低压配电系统合同能源管理项目合同》（简称“《合同能源管理项目合同》”）及补充协议。

《合同能源管理项目合同》约定本公司为湖北泰峰纺织车间提供低压配电系统节能改造专项服务，湖北泰峰每月 25 日向本公司支付节能服务费。湖北泰峰支付了 2018 年 3 月、4 月、5 月（实际付了 5 万元，欠付 0.5 万元）、6 月（实际付了 5 万元，欠付 0.5 万元）的节能服务费后，便以各种理由拒绝继续向本公司支

付节能服务费。2018 年 12 月 27 日，本公司向武汉仲裁委员会提交仲裁申请材料。2019 年 2 月 20 日，本案在武汉仲裁委员会开庭申请。截至目前，本案的裁决结果尚未作出。

十、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无重要的非调整事项。

2、 利润分配情况

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需披露的利润分配事项。

3、 销售退回

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生销售退回。

4、 其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司无其他资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------------|
| 应收票据 | 50,307.72 | |
| 应收账款 | 10,033,164.52 | 660,220.30 |
| 合计 | 10,083,472.24 | 660,220.30 |

1.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|------|
| 银行承兑票据 | 50,307.72 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 50,307.72 | |

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-----------|-------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 184,132.00 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 184,132.00 | |

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据**1.2 应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 10,612,658.86 | 100.00 | 579,494.34 | 5.46 | 10,033,164.52 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 小计 | 10,612,658.86 | 100.00 | 579,494.34 | 5.46 | 10,033,164.52 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 10,612,658.86 | 100.00 | 579,494.34 | 5.46 | 10,033,164.52 |

接上表

| 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应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 769,092.50 | 100.00 | 108,872.20 | 14.16 | 660,220.30 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 小计 | 769,092.50 | 100.00 | 108,872.20 | 14.16 | 660,220.30 |

| 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(%) | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 769,092.50 | 100.00 | 108,872.20 | 14.16 | 660,220.30 |

期末无单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|-------------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 10,319,962.86 | 515,998.14 | 5 |
| 1 至 2 年 | 42,500.00 | 4,250.00 | 10 |
| 2 至 3 年 | 219,506.00 | 43,901.20 | 20 |
| 3 至 4 年 | 30,690.00 | 15,345.00 | 50 |
| 合计 | 10,612,658.86 | 579,494.34 | 5.46 |

(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 544,908.64 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 74,286.50 |

其中重要的应收账款核销情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末金额 |
|---------------------|--------|--------------|-------|---------------|------------|
| 同方股份有限公司 | 非关联方 | 9,591,623.86 | 1 年以内 | 90.38 | 479,581.19 |
| 平阳县圣利五金机电有限公司 | 非关联方 | 508,339.00 | 1 年以内 | 4.79 | 25,416.95 |
| 湖北省电力公司黄冈供电公司路灯管理中心 | 非关联方 | 220,000.00 | 1 年以内 | 2.07 | 11,000.00 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末金额 |
|--------------|--------|---------------|-------------------------------------|----------------|------------|
| 武汉微诚科技股份有限公司 | 非关联方 | 184,506.00 | 2-3 年 | 1.74 | 36,901.20 |
| 重庆合川盐化工业有限公司 | 非关联方 | 43,500.00 | 1-2 年 8,500.00; 2-3 年 35,000.00; | 0.41 | 7,850.00 |
| 合计 | | 10,547,968.86 | | 99.39 | 560,749.34 |

2、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,531,722.79 | 1,216,440.51 |
| 合计 | 1,531,722.79 | 1,216,440.51 |

2.1 应收利息

应收利息：无。

2.2 应收股利

应收股利：无。

2.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 203,800.00 | 13.22 | 10,190.00 | 5.00 | 193,610.00 |
| 关联方组合 | 738,594.50 | 47.90 | | | 738,594.50 |
| 押金、保证金、备用金组合 | 599,518.29 | 38.88 | | | 599,518.29 |
| 小计 | 1,541,912.79 | 100.00 | 10,190.00 | 0.66 | 1,531,722.79 |
| 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(%) | |
| 合计 | 1,541,912.79 | 100.00 | 10,190.00 | 0.66 | 1,531,722.79 |

接上表

| 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 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 27,940.00 | 2.29 | 2,894.00 | 10.36 | 25,046.00 |
| 关联方组合 | 549,345.44 | 45.05 | | | 549,345.44 |
| 押金、保证金、备用金组合 | 642,049.07 | 52.66 | | | 642,049.07 |
| 小计 | 1,219,334.51 | 100.00 | 2,894.00 | 0.24 | 1,216,440.51 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,219,334.51 | 100.00 | 2,894.00 | 0.24 | 1,216,440.51 |

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|------------|-----------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 203,800.00 | 10,190.00 | 5.00 |
| 合计 | 203,800.00 | 10,190.00 | 5.00 |

(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 43,296.00 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

实际核销的其他应收款

36,000.00

本期无重要的其他应收款核销情况。

(4) 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 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 押金、保证金、备用金 | 599,518.29 | 642,049.07 |
| 关联方往来 | 738,594.50 | 549,345.44 |
| 其他 | 203,800.00 | 27,940.00 |
| 合计 | 1,541,912.79 | 1,219,334.51 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|------------------------|-------|-------------------|---|-----------------------------|------------------|
| 郑俊明 | 备用金 | 369,526.55 | 1 年以内 93,897.98; 1-2 年 275,628.57; | 23.97 | |
| 方金亮 | 备用金 | 240,666.00 | 1 年以内 | 15.61 | |
| 平阳县圣利五金机电有限公司 | 往来 | 200,000.00 | 1 年以内 | 12.97 | 10,000.00 |
| 张美华 | 备用金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 3.24 | |
| 西安金路交通工程科技发展有 限责任公司 | 质保金 | 38,000.00 | 3-4 年 | 2.46 | |
| 合计 | | 898,192.55 | | 58.25 | 10,000.00 |

3、 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 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 | 600,000.00 | | 600,000.00 | 600,000.00 | | 600,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 600,000.00 | | 600,000.00 | 600,000.00 | | 600,000.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减 | 减值准备期 |
|-------|------|------|------|------|-------|-------|
|-------|------|------|------|------|-------|-------|

| | | | | 值准备 | 末余额 |
|------------------|-------------------|--|--|-------------------|-----|
| 亚非节能能源管理服务南京有限公司 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | |
| 合计 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资：无。

4、 营业收入和营业成本

(1) 主营业务

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 37,334,177.05 | 22,169,504.58 | 367,430.01 | 142,189.48 |
| 其他业务 | 2,427,886.51 | 2,196,952.06 | 993,501.47 | 558,373.87 |
| 合计 | 39,762,063.56 | 24,366,456.64 | 1,360,931.48 | 700,563.35 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 合同能源管理综合节能服务 | 20,766,208.79 | 10,320,381.03 | 270,820.25 | 98,654.87 |
| 专项节能服务 | 16,567,968.26 | 11,849,123.55 | 96,609.76 | 43,534.61 |
| 合计 | 37,334,177.05 | 22,169,504.58 | 367,430.01 | 142,189.48 |

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 华中 | 20,725,766.79 | 9,994,240.29 | 107,747.91 | 31,400.00 |
| 华南 | | | 211,358.21 | 81,254.87 |
| 华东 | 16,608,410.26 | 12,175,264.29 | 48,323.89 | 29,534.61 |
| 合计 | 37,334,177.05 | 22,169,504.58 | 367,430.01 | 142,189.48 |

(4) 前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 本期金额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|------|-----------------|
| | | |

| | | |
|-------------------|----------------------|--------------|
| 台江县城镇建设投资开发有限责任公司 | 17,520,988.60 | 44.06 |
| 同方股份有限公司 | 16,533,822.03 | 41.58 |
| 武汉中百百货有限责任公司 | 1,663,332.67 | 4.18 |
| 湖北泰峰实业有限公司 | 1,476,482.15 | 3.71 |
| 扬州市明都照明有限公司 | 1,304,230.76 | 3.28 |
| 合计 | 38,498,856.21 | 96.81 |

接上表

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 上期金额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-------------------|---------------------|------------------|
| 知音传媒股份有限公司 | 256,410.28 | 18.84 |
| 广州市黄埔建筑工程总公司 | 243,606.83 | 17.90 |
| 重庆天原化工有限公司 | 236,947.95 | 17.41 |
| 东莞长城开发科技有限公司 | 176,916.00 | 13.00 |
| 湖北清能碧桂园物业服务服务有限公司 | 145,299.14 | 10.68 |
| 合计 | 1,059,180.20 | 77.83 |

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|------------|--|
| 非流动资产处置损益 | -12,525.99 | 固定资产报废损失 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 52,000.00 | 武汉市发改委循环绿色发展补助 28,000.00 元、江汉区节能补助 24,000.00 元 |
| 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 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------------|---|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 16,087.50 | 无需支付的预收款 14,350.00 元、个税手续费 3,007.79 元、赔偿支出 1,270.29 元 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 13,890.38 | |
| 少数股东权益影响额 | -3,757.80 | |
| 合计 | 45,428.93 | |

2、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 21.69 | 0.25 | 0.25 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 21.49 | 0.24 | 0.24 |

湖北亚非节能能源管理股份有限公司

2019 年 4 月 23 日

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：

董事会办公室