



恒丰能环

NEEQ:872876

江苏恒丰能环科技股份有限公司

半年度报告

—2020—

公司半年度大事记



2020年4月，江苏恒丰能环科技股份有限公司正式取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书。

江苏恒丰能环科技股份有限公司，是知识密集、技术密集的经济实体。在《国家重点支持的高新技术领域》内，持续进行研究开发与技术成果转化，形成企业核心自主知识产权，并以此为基础开展经营活动；公司具备较强的创新意识、较高的市场开拓能力和经营管理水平。在本领域中具有较强的技术创新能力、高端技术开发能力，是国家重点支持的具有高成长性的企业，具有较好的潜在经济效益。



2020年5月12日，江苏恒丰能环科技股份有限公司召开2019年度股东大会，全体股东出席会议，公司全体监事、除任董事以外的其他高级管理人员列席。

公司董事在大会上向股东通报公司上年度的经营业绩。会议审议拟修订《公司章程》议案、拟修订《董事会议事规则》议案、拟修订《监事会议事规则》议案、拟修订《股东大会议事规则》议案；2019年度年度报告、权益分派预案、董事会工作报告、总经理工作报告、监事会工作报告、审计报告、财务决算报告及2020年度财务预算报告议案。全体股东就如上议案表决全票通过。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	73

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、公司治理风险	公司于 2017 年 11 月 24 日由江苏恒丰能环科技有限公司整体变更设立。变更为股份公司后，虽然公司建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度， 由于股份公司成立的时间不足三年，公司短期内仍可能存在治理不规范，相关内部控制制度不能有效执行的风险。
2、核心技术人才流失的风险	公司从事的节能服务业务需要一定数量的专业研发人才和熟练技术人员，对员工的技术熟练程度和经验要求较高。公司培养一名熟练技术人员需花费较多的时间和培训费用，因此能否保持员工队伍的稳定，并吸引优秀的技术人员加盟，关系到公司能否健康稳定发展。公司一贯重视并不断完善对关键技术人员的激励约束机制，但随着市场竞争的加剧，该行业对熟练技术人员需求上升，如果公司不能持续完善各类激励机制，可能面临现有核心技术人才流失的风险。

3、税收优惠政策变化的风险	<p>根据财政部、国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税【2010】110号）、《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税【2013】106号）、《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36号）规定，公司报告期内取得的合同能源管理收入免征增值税。根据财政部、国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税【2010】110号）规定，本公司从事的合同能源管理业务自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。上述税收优惠政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。如果上述税收优惠政策发生变化或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，公司的税负将会增加，这将对公司的税后净利润产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、公司积极完善内部治理制度和相关内部控制制度，在国家法律法规及相关政策指导下，已修订《公司章程》、《董事会议事规则》议案、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》；并通过内部集体学习、专项考核等方式，积极推进企业规范治理和内控制度有效执行。</p> <p>2、公司一贯重视并不断完善对关键技术人员的激励约束机制，外部引进、吸纳技术、管理人才，内部培养、转化一专多能的综合型人才；并通过持股平台、目标激励、绩效考核、团体评比等多种方式，有效激励员工主观能动性，增强企业核心凝聚力。</p> <p>3、公司根据各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。另外在公司全体员工的努力下，已取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，可享受所得税优惠税率，由原来的25%降为15%。</p>

释义

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

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏恒丰能环科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	恒丰能环
证券代码	872876
法定代表人	司岭

二、 联系方式

董事会秘书	吕叶
联系地址	南京市鼓楼区石头城六号石榴财智中心 21 栋
电话	025-83121171
传真	025-83129797
电子邮箱	2676500312@qq.com
公司网址	http://www.jshfnh.com/
办公地址	南京市鼓楼区石头城六号石榴财智中心 21 栋
邮政编码	210013
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 2 月 21 日
挂牌时间	2018 年 7 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-75-751-7514 节能技术推广服务
主要业务	节能环保技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；节能环保设备、储运机械设备的研发、生产、制造、销售；节能环保工程施工；
主要产品与服务项目	公司形成了以智慧能源管理平台、工业循环水系统节能优化、风机系统节能优化、蒸汽系统节能优化、余热余压发电、VOCs 治理等为核心的技术服务。能够承担国家特大型化工、冶金等行业的循环水系统、风机系统、变频及永磁传动系统、蒸汽能效系统优化、余热余压利用，VOC 治理等业务的实施。为合作企业降本增效、技术升级、环保治理提供系统服务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	44,279,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	王树卿
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王树卿、司岭、王仪），一致行动人为（南京盛大投资管理合伙企业（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	91320000783816742C	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	江苏省南京市鼓楼区华侨路街道石头城路六号石榴财智中心 21 栋	否
注册资本（元）	44,279,000	否
注册资本与总股本保持一致。		

五、 中介机构

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

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	22,147,093.52	47,471,029.14	-53.35%
毛利率%	29.85%	58.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,757,476.58	21,608,864.01	-117.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,496,310.41	19,998,909.27	-122.48%
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）	-3.84%	31.13%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.60%	28.81%	-
基本每股收益	-0.08	0.49	-117.39%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	149,828,101.03	168,803,557.12	-11.24%
负债总计	53,899,896.38	69,117,875.89	-22.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	95,928,204.65	99,685,681.23	-3.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.17	2.25	-3.77%
资产负债率%（母公司）	28.59%	33.05%	-
资产负债率%（合并）	35.97%	40.95%	-
流动比率	1.97	2.32	-
利息保障倍数	-2.15	13.64	-

(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	9,509,379.75	22,631,243.54	-57.98%
应收账款周转率	66.13%	175.68%	-
存货周转率	4,321.83%	240,771.44%	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.24%	5.17%	-
营业收入增长率%	-53.35%	255.10%	-
净利润增长率%	-117.39%	16,475.93%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司立足于节能服务行业，聚焦于为大型、特大型化工、冶金等工业生产企业提供综合性系统节能服务解决方案。公司主营业务是针对节能、环保、循环经济领域的项目投资、产品技术研发、生产和服务。服务于炼油、化工、冶金、电力等行业及其它相关领域，为企业实现能效提升，降本增效。公司是经国家发改委、财政部核准的“第一批”节能服务备案公司，形成了重大节能减排项目投资，重大节能减排技术开发应用，重大节能设备产品研发使用等完整产业链，拥有较强的技术优势、竞争力和广阔的展前景。

公司核心技术有：工业冷却循环水系统节能技术、永磁、变频节能技术、蒸汽系统节能技术、余热余压回收利用技术、VOCs 治理技术、高浓度水煤浆制备技术等。能够根据不同用能客户的技改要求，灵活采取“合同能源管理”、“项目总承包”等合作模式，为用能客户提供一整套节能技术改造服务。解决方案形成之后，出于降低客户成本、优化客户体验考虑，将由公司垫付项目前期所需全部资金并完成项目施工、调试，提供能源管理“一站式”服务。

公司制定了完善的供应链管理制度，将供应商、制造商、仓库、配送中心和渠道商等有效地组织在一起，对于各种原材料及服务均配有多家供应商，降低了供应链系统成本。公司具备经验丰富的管理团队，保证项目实施过程中的高效、高质。项目建造完成后，公司可以选择与客户分享节能效益，此时公司的盈利来源于节能效益分成与项目成本之差；或者直接进行销售，此时公司的盈利来源于节能产品的销售收入与项目成本之差。

公司在已有的项目经验的基础上，积极推广节能保证型合同能源管理模式和节能效益分享型合同能源管理模式，目前公司已经同客户签订了工业冷却水循环系统改造合同能源管理服务、烟气余热回收系统改造项目、富余煤气发电改造项目、VOCs 治理项目等多项业务合同。公司核心技术先进成熟，且已具有较多具有影响力的成功项目，因此与行业内其他竞争对手相比，公司在石油、化工、钢铁、冶金等行业的节能减排领域具有较强竞争力。

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

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

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司主营业务并未发生重大变化。

报告期内，在整个团队的共同努力下，公司正式取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书文本。公司在《国家重点支持的高新技术领域》内，

持续进行研究开发与技术成果转化，形成企业核心自主知识产权，并以此为基础开展经营活动；公司具备较强的创新意识、较高的市场开拓能力和经营管理水平。在本领域中具有较强的技术创新能力、高端技术开发能力，是国家重点支持的具有高成长性的企业，具有较好的潜在经济效益。公司实力稳健增长，为广大用户提供了更加专注和专业的服务，获得了用户认可。

报告期内公司财务状况：

报告期内，公司本期期末资产总额为 14,982.81 万元，较去年同期减少 11.24%。本期资产负债率 35.97%，较去年同期略有下降。本期期末归属于挂牌公司的净资产为 9,592.82 万元，上年同期期末归属于挂牌公司的净资产为 9,968.57 万元，本期期末净资产略有下降。

报告期内公司经营成果：

报告期内，公司本期营业收入 2,214.71 万元，上年同期营业收入 4,747.10 万元，营业收入同比下降 53.35%，营业收入减少原因是受新冠疫情影响，原有在建项目未完工无法产生节能收益，并且申特钢铁 85t/h 锅炉煤气发电技改工程项目按合同约定在第二年度收入减半。公司本期营业成本为 1,553.67 万元，上年同期营业成本 1,986.94 万元，营业成本同比下降 21.81%，营业成本减少原因是因收入减少导致相对应的成本减少。公司本期净利润-375.75 万元，较上年同期减少了-2,536.64 万元，净利润大幅减少的原因是由于新冠疫情影响，本期收入下降，但营运费用、管理费用、人员费用等均正常开支，所以导致净利润大幅减少。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	42,179,351.95	28.15%	43,837,964.69	25.97%	-3.78%
应收账款	31,192,181.10	20.82%	25,769,486.99	15.27%	21.04%
应收账款融资	92,987.37	0.06%	17,623,317.59	10.44%	-99.47%
存货	711,444.32	0.47%	7,545.02	0.00%	9,329.32%
投资性房地产	28,423,792.18	18.97%	29,745,936.40	17.62%	-4.44%
固定资产	29,870,673.80	19.94%	38,939,838.15	23.07%	-23.29%
在建工程	14,771,910.99	9.86%	12,372,575.84	7.33%	19.39%
短期借款	10,020,000.00	6.69%	10,000,000.00	5.92%	0.20%
长期借款	11,000,000.00	7.34%	27,400,000.00	16.23%	-59.85%

项目重大变动原因：

应收账款融资较本期期初减少 99.47%，变动原因：本期银行承兑汇票办理贴现业务，应收票据账面金额减少。

存货较本期期初增长 9,329.32%，变动原因：本期马钢冷轧总厂（3#4#镀锌线余热）项目开始施工，采购相关货物，因此存货随之增加。

长期借款较本期期初减少 59.85%，变动原因：本期原有借款已到期还款。

2、 营业情况分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	22,147,093.52	-	47,471,029.14	-	-53.35%
营业成本	15,536,749.96	70.15%	19,869,421.91	41.86%	-21.81%
毛利率	29.85%	-	58.14%	-	-
销售费用	906,491.38	4.09%	1,383,943.66	2.92%	-34.50%
管理费用	2,926,519.82	13.21%	2,527,278.84	5.32%	15.80%
研发费用	4,085,063.76	18.45%	505,629.90	1.07%	707.92%
财务费用	1,165,716.44	5.26%	1,538,458.45	3.24%	-24.23%
信用减值损失	-1,923,488.61	-8.69%	0	0.00%	-
资产减值损失	0	-	-1,421,881.21	-3.00%	-
其他收益	650,294.16	2.94%	0	0.00%	-
投资收益	87,539.67	0.40%	37,454.74	0.08%	133.72%
营业利润	-3,758,476.58	-16.97%	20,036,364.01	42.21%	-118.76%
营业外收入	1,000.00	-	1,572,500.00	3.31%	-99.94%
净利润	-3,757,476.58	-16.97%	21,608,864.01	45.52%	-117.39%

项目重大变动原因：

营业收入较上年同期减少 53.35%，变动原因：本期因新冠疫情影响，原有项目工厂均停工待产，因此也无法产生节能收益，故开票收入相应减少。

销售费用较上年同期减少 34.50%，变动原因：本期因新冠疫情影响，公司 2-3 月处于半停工状态，项目经理均未开展业务，无法出差和洽谈业务，故相对应的费用也随之减少。

研发费用较上年同期增加 707.92%，变动原因：公司于 2019 年取得高新技术企业证书，在 2020 年初，加大技术研发支出的投入，针对项目进行高新技术研发。

投资收益较上年同期增加 133.72%，变动原因：公司购买的银行理财产品收益增加。

营业利润较上年同期减少 118.76%，变动原因：因收入减少幅度较大，导致营业利润减少。

营业外收入较上年同期减少 99.94%，变动原因：本期无政府补助收入。

净利润较上年同期减少 117.39%，变动原因：公司本期收入减少，故净利润减少。

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	9,509,379.75	22,631,243.54	-57.98%
投资活动产生的现金流量净额	-2,326,795.48	-6,722,512.76	-65.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,856,197.01	-16,983,105.33	-47.85%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 57.98%，变动原因：本期因新冠疫情影响，公司原有业务存在停工或减产现象，导致现金流量减少。

投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 65.39%，变动原因：目前公司未开展新的业务，无项目投资生产活动，导致现金流量减少。

筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 47.85%，变动原因：目前因公司业务未拓展，项目上所需资金量减少，借款金额减少，且本期没有支付其他与筹资活动有关的现金，而上年同期支付其他与筹资活动有关的现金 1050 万元，导致现金流同比减少。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	650,294.16
委托他人投资或管理资产的损益	87,539.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,000.00
非经常性损益合计	738,833.83
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	738,833.83

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

执行新收入准则

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”），公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏	子	节能设备的	-	-	1000	23,696,259.15	10,672,382.82	446,600.00	-1,482,455.53

恒丰 劲力 节能 科技 有限 公司	公 司	技术开发、技 术咨询、技术 服务，节能设 备的销售，节 能工程的施 工。			万元				
----------------------------------	--------	---	--	--	----	--	--	--	--

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项（涉及累计金额不超过净资产 10%）。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	/	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	/	
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	/	
4. 其他	400,000,000	10,020,000

根据经营需要，预计 2020 年度本公司及全资子公司向银行中、短期借款总额不超过 4 亿元，可能产生关联方为相应银行借款提供连带责任保证、抵押、质押等担保。按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第 112 条规定，公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等，免于按照关联交易的方式进行审议。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
太古山庄 3 幢 120 房产 苏 2017 宁鼓不动产权第 0145189 号	固定 资产	抵押	630,136.20	0.42%	为本公司向南京银行三年期中 长期借款 500 万提供抵押担保， 担保期限 2018.2.13-2021.2.13
太古山庄 5 幢 132 房产 苏 2017 宁鼓不动产权第 0145186 号	固定 资产	抵押	405,514.20	0.27%	同上
太古山庄 2 幢 114 房产 苏 2017 宁鼓不动产权第 0145190 号	固定 资产	抵押	286,610.20	0.19%	同上
太古山庄 2 幢 111 房产 苏 2017 宁鼓不动产权第 0145191 号	固定 资产	抵押	980,970.35	0.65%	为本公司向北京银行三年中 长期借款 3500 万提供抵押担保， 期限 2018.7.2-2021.7.1
太古山庄 4,5 幢 124-3 房 产苏 2017 宁鼓不动产权 第 0145416 号	固定 资产	抵押	8,223,598.74	5.49%	同上
太古山庄 4,5 幢 124-5 房 产苏 2018 宁鼓不动产权 第 0009898 号	固定 资产	抵押	2,189,310.58	1.46%	同上
太古山庄 2 幢 107 房产 苏 2018 宁鼓不动产权第 0029678 号	固定 资产	抵押	745,922.10	0.50%	为本公司向紫金农商行三年期 中长期借款 500 万提供抵押担 保，期限 2019.3.1-2021.12.23
太古山庄 4,5 幢 126 房产 苏 2018 宁鼓不动产权第 0009908 号	固定 资产	抵押	2,743,346.42	1.83%	为本公司向南京银行三年期中 长期借款 300 万提供抵押担保， 期限 2019.3.11-2022.3.11
太古山庄 4.5 幢 124-2 房 产苏 2017 宁鼓不动产权 第 0145187 号	固定 资产	抵押	3,817,387.85	2.55%	为本公司向江苏银行一年期流 动资金借款 1000 万提供抵押担 保，期限 2019.3.29-2022.3.25
太古山庄 4.5 幢 124-1 房 产苏 2017 宁鼓不动产权 第 0145188 号	固定 资产	抵押	894,549.30	0.60%	同上
太古山庄 2 幢 112 房产 苏 2017 宁鼓不动产权第 0145416 号	固定 资产	抵押	338,028.20	0.23%	为劲力节能向南京银行三年期 中长期借款 300 万提供抵押担 保，期限 2019.3.11-2022.3.11
太古山庄 2 幢 113 房产 苏 2018 宁鼓不动产权第 0029676 号	固定 资产	抵押	307,221.1	0.21%	同上

太古山庄 4.5 幢 124-4 房产 苏 2017 宁鼓不动产权 第 0145192 号	固定 资产	抵押	3,340,723.45	2.23%	为劲力节能向江苏银行一年期 流动资金借款 1000 万提供抵押 担保, 期限 2019.3.29-2022.3.25
太古山庄 3 幢 117 房产 宁房权证鼓转字第 364222 号	固定 资产	抵押	1,759,741.84	1.17%	2009 年 7 月 14 日, 本公司以房 屋为恒丰投资向江苏金源置业 有限公司的股权转让行为进行 抵押担保, 涉及债务本金金额 500 万。担保合同 2010 年 7 月 已到期, 对方一直未配合办理 解押手续, 公司提请诉讼。案 件仍在审理中
总计	-	-	26,663,060.53	17.80%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

公司以自有房屋资产抵押为担保方式, 贷款形式以 3 年期以上中长期贷款为主, 配合部分一年期经营性现金流。贷款利率综合成本控制在年化 5.5% 以内, 贷款总额不超过 4 亿元。自有房屋抵押贷款, 对本公司主营业务无影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售股份	有限售股份总数	44,279,000	100%	0	44,279,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	27,131,925	61.275%	0	27,131,925	61.275%
	董事、监事、高管	35,755,250	80.75%	0	35,755,250	80.75%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		44,279,000	-	0	44,279,000	-
普通股股东人数		9				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	王树卿	14,302,100	0	14,302,100	32.30%	14,302,100	0	0
2	司岭	6,573,315	0	6,573,315	14.85%	6,573,315	0	0
3	南京盛大投资管理合伙企业(有限合伙)	6,309,750	0	6,309,750	14.25%	6,309,750	0	0
4	王仪	6,256,510	0	6,256,510	14.13%	6,256,510	0	0
5	吴卫群	3,239,005	0	3,239,005	7.315%	3,239,005	0	0
6	杨志前	3,239,005	0	3,239,005	7.315%	3,239,005	0	0
7	吴栋华	2,145,315	0	2,145,315	4.845%	2,145,315	0	0
8	王佳	1,771,200	0	1,771,200	4.00%	1,771,200	0	0
9	陈莲英	442,800	0	442,800	1.00%	442,800	0	0
合计		44,279,000	-	44,279,000	100%	44,279,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司共 9 名股东。其中王树卿与王仪为父女关系；司岭与王仪为夫妻关系；南京盛大投资管理合伙企业(有限合伙)为王树卿作为执行事务合伙人设立的持股平台。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内控股股东未发生变化，公司的控股股东为王树卿。

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

(二) 实际控制人情况

报告期内实际控制人未发生变化，公司的实际控制人为王树卿、王仪及司岭。

控股股东王树卿与股东王仪为父女关系，股东司岭与股东王仪为夫妻关系，王树卿、司岭、王仪合计直接持有公司61.28%的股份，可以控制公司的财务和经营，为公司共同实际控制人。

王树卿、司岭、王仪的基本情况如下：

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

司岭：男，1986年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月至2013年10月，就职于飞利浦（中国）投资有限公司，任区域经理；2013年11月至2015年10月，任有限公司副总经理；2015年11月至2017年3月，任有限公司董事；2017年4月至2017年11月，任有限公司董事长；2017年11月至今，任公司董事长。

王仪：女，1986年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年9月至2012年12月，就职于南京江宁保加医疗美容诊所有限公司，任区域负责人；2013年1月至2015年10月，自由职业；2015年11月至2017年11月，任有限公司监事；2017年12月至2018年10月，自由职业；2018年11月，任公司董事。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
司岭	董事、董事长	男	1986年6月	2017年9月21日	2020年9月20日
王树卿	董事	男	1958年10月	2017年9月21日	2020年9月20日
杨志前	董事	男	1953年5月	2017年9月21日	2020年9月20日
吴栋华	董事、总经理	男	1978年11月	2017年9月21日	2020年9月20日
王仪	董事	女	1986年11月	2018年11月2日	2020年9月20日
吴卫群	监事会主席	女	1970年9月	2017年9月21日	2020年9月20日
吴炜炜	职工代表监事	男	1987年2月	2019年4月18日	2020年9月20日
郭从进	股东代表监事	男	1958年8月	2018年11月2日	2020年9月20日
吕叶	董事会秘书	女	1980年11月	2018年10月17日	2020年9月20日
刘月	财务负责人	女	1973年3月	2018年10月17日	2020年9月20日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
司岭	董事、董事长	6,573,315.00	0	6,573,315.00	14.84%	0	0
王树卿	董事	14,302,100.00	0	14,302,100.00	32.30%	0	0
杨志前	董事	3,239,005.00	0	3,239,005.00	7.32%	0	0
吴栋华	董事、总经理	2,145,315.00	0	2,145,315.00	4.84%	0	0
王仪	董事	6,256,510.00	0	6,256,510.00	14.13%	0	0
吴卫群	监事会主席	3,239,005.00	0	3,239,005.00	7.32%	0	0
吴炜炜	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
郭从进	监事	0	0	0	0%	0	0
吕叶	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	35,755,250.00	-	35,755,250.00	80.75%	0	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	7	0	0	7
生产（项目）人员	20	0	1	19
技术人员	6	0	0	6
财务人员	3	0	0	3
后勤人员	5	0	0	5
员工总计	41	0	1	40

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	10	9
专科	21	22
专科以下	6	5
员工总计	41	40

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	42,179,351.95	43,837,964.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	31,192,181.10	25,769,486.99
应收款项融资	五、（三）	92,987.37	17,623,317.59
预付款项	五、（四）	1,869,990.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	629,452.19	422,288.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	711,444.32	7,545.02
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	86,317.13	84,603.84
流动资产合计		76,761,724.06	87,745,206.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（八）	28,423,792.18	29,745,936.40

固定资产	五、(九)	29,870,673.80	38,939,838.15
在建工程	五、(十)	14,771,910.99	12,372,575.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		73,066,376.97	81,058,350.39
资产总计		149,828,101.03	168,803,557.12
流动负债：			
短期借款	五、(十一)	10,020,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十二)	2,311,017.65	8,754,850.53
预收款项	五、(十三)	153,317.00	74,667.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十四)	408,750.00	1,178,121.00
应交税费	五、(十五)	85,086.73	403,623.36
其他应付款	五、(十六)	1,970,850.00	2,155,739.00
其中：应付利息			85,189.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(十七)	24,000,000.00	15,200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		38,949,021.38	37,767,000.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(十八)	11,000,000.00	27,400,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、(十九)	3,950,875.00	3,950,875.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,950,875.00	31,350,875.00
负债合计		53,899,896.38	69,117,875.89
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十)	44,279,000.00	44,279,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十一)	14,395,449.37	14,395,449.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十二)	4,822,329.07	4,822,329.07
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	32,431,426.21	36,188,902.79
归属于母公司所有者权益合计		95,928,204.65	99,685,681.23
少数股东权益			
所有者权益合计		95,928,204.65	99,685,681.23
负债和所有者权益总计		149,828,101.03	168,803,557.12

法定代表人：司岭

主管会计工作负责人：刘月

会计机构负责人：刘月

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		24,640,844.78	20,209,146.84
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)	28,033,842.42	21,203,964.02
应收款项融资		92,987.37	17,609,606.46
预付款项		1,833,990.00	
其他应收款	十二、(二)	444,552.19	363,838.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		5,580.00	5,580.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,269.84	41,269.84
流动资产合计		55,093,066.60	59,433,405.76
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	16,484,614.60	16,484,614.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		28,423,792.18	29,745,936.40
固定资产		28,751,172.97	37,503,234.64
在建工程		14,771,910.99	11,758,456.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		88,431,490.74	95,492,241.78
资产总计		143,524,557.34	154,925,647.54
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,311,017.65	8,754,850.53
预收款项		153,317.00	74,667.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		274,250.00	987,121.00
应交税费		83,228.09	402,593.36
其他应付款		711,300.00	876,870.00
其中：应付利息			65,870.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,000,000.00	15,200,000.00

其他流动负债			
流动负债合计		32,533,112.74	31,296,101.89
非流动负债：			
长期借款		8,000,000.00	19,400,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		504,000.00	504,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,504,000.00	19,904,000.00
负债合计		41,037,112.74	51,200,101.89
所有者权益（或股东权益）：			
股本		44,279,000.00	44,279,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,223,254.91	11,223,254.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,822,329.07	4,822,329.07
一般风险准备			
未分配利润		42,162,860.62	43,400,961.67
所有者权益合计		102,487,444.60	103,725,545.65
负债和所有者权益总计		143,524,557.34	154,925,647.54

法定代表人：司岭主管会计工作负责人：刘月会计机构负责人：刘月

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		22,147,093.52	47,471,029.14
其中：营业收入	五、（二十四）	22,147,093.52	47,471,029.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,719,915.32	26,050,238.66

其中：营业成本	五、(二十四)	15,536,749.96	19,869,421.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十五)	99,373.96	225,505.90
销售费用	五、(二十六)	906,491.38	1,383,943.66
管理费用	五、(二十七)	2,926,519.82	2,527,278.84
研发费用	五、(二十八)	4,085,063.76	505,629.90
财务费用	五、(二十九)	1,165,716.44	1,538,458.45
其中：利息费用		1,191,008.01	1,568,235.05
利息收入		32,533.26	29,776.60
加：其他收益	五、(三十)	650,294.16	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	87,539.67	37,454.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	-1,923,488.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十三)		-1,421,881.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,758,476.58	20,036,364.01
加：营业外收入	五、(三十四)	1,000.00	1,572,500.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,757,476.58	21,608,864.01
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,757,476.58	21,608,864.01
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“-”		-3,757,476.58	21,608,864.01

号填列)			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,757,476.58	21,608,864.01
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 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) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		-3,757,476.58	21,608,864.01
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,757,476.58	21,608,864.01
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.08	0.49
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.08	0.49

法定代表人：司岭

主管会计工作负责人：刘月

会计机构负责人：刘月

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十二、(四)	21,734,779.23	47,055,857.71
减：营业成本	十二、(四)	15,239,271.95	19,432,866.15
税金及附加		99,105.96	224,587.40
销售费用		546,982.84	1,146,256.04
管理费用		1,919,399.00	1,973,345.53
研发费用		4,085,063.76	505,629.90
财务费用		876,126.26	1,182,557.96
其中：利息费用		888,268.22	1,207,706.34
利息收入		16,858.39	25,148.38
加：其他收益		648,678.66	
投资收益（损失以“-”号填列）		82,745.15	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-939,354.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-915,193.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,239,101.05	21,675,421.04
加：营业外收入		1,000.00	1,556,500.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,238,101.05	23,231,921.04
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,238,101.05	23,231,921.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,238,101.05	23,231,921.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,238,101.05	23,231,921.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	0.52
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	0.52

法定代表人：司岭 主管会计工作负责人：刘月 会计机构负责人：刘月

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,540,189.19	36,134,556.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		683,827.42	4,253,191.54
经营活动现金流入小计		33,224,016.61	40,387,747.54
购买商品、接受劳务支付的现金		13,967,514.81	11,272,322.34
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		3,700,186.44	2,358,062.87
支付的各项税费		326,128.05	799,551.82
支付其他与经营活动有关的现金		5,720,807.56	3,326,566.97
经营活动现金流出小计		23,714,636.86	17,756,504.00
经营活动产生的现金流量净额		9,509,379.75	22,631,243.54
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		87,539.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		87,539.67	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,399,335.15	6,722,512.76
投资支付的现金		15,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,414,335.15	6,722,512.76
投资活动产生的现金流量净额		-2,326,795.48	-6,722,512.76
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		10,020,000.00	31,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,020,000.00	31,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,600,000.00	35,809,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,276,197.01	1,674,105.33
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			10,500,000.00
筹资活动现金流出小计		18,876,197.01	47,983,105.33
筹资活动产生的现金流量净额		-8,856,197.01	-16,983,105.33
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		-1,673,612.74	-1,074,374.55
加：期初现金及现金等价物余额		43,837,964.69	29,712,908.70
六、期末现金及现金等价物余额		42,164,351.95	28,638,534.15

法定代表人：司岭

主管会计工作负责人：刘月

会计机构负责人：刘月

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,633,278.06	34,357,229.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		666,537.05	1,581,648.38
经营活动现金流入小计		32,299,815.11	35,938,878.03

购买商品、接受劳务支付的现金		13,342,344.11	11,269,076.34
支付给职工以及为职工支付的现金		2,897,278.44	1,854,726.59
支付的各项税费		326,128.05	798,633.32
支付其他与经营活动有关的现金		4,817,518.65	2,727,809.78
经营活动现金流出小计		21,383,269.25	16,650,246.03
经营活动产生的现金流量净额		10,916,545.86	19,288,632.00
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		82,745.15	
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		82,745.15	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,013,454.85	6,637,766.18
投资支付的现金		15,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,028,454.85	6,637,766.18
投资活动产生的现金流量净额		-2,945,709.70	-6,637,766.18
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		10,000,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	18,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,600,000.00	20,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		954,138.22	1,286,027.78
支付其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		13,554,138.22	27,086,027.78
筹资活动产生的现金流量净额		-3,554,138.22	-9,086,027.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,416,697.94	3,564,838.04
加：期初现金及现金等价物余额		20,209,146.84	20,641,701.35
六、期末现金及现金等价物余额		24,625,844.78	24,206,539.39

法定代表人：司岭 主管会计工作负责人：刘月 会计机构负责人：刘月

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

（二） 报表项目注释

江苏恒丰能环科技股份有限公司 财务报表附注

2020年1月1日——2020年06月30日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

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

江苏恒丰能环科技股份有限公司原名称为南京恒丰太古酒店管理有限公司，系根据《中华人民共和国公司法》等有关规定，经南京市工商行政管理局鼓楼分局核准成立。南京恒丰太古酒店管理有限公司

于 2006 年 2 月 21 日取得南京市工商行政管理局鼓楼分局颁发的注册号为 3201062305885 的企业法人营业执照,公司实收资本为 100.00 万元,业经南京德远会计师事务所有限公司审验,并出具宁德验字(2006)U-041 号验资报告。

公司成立时各股东的持股金额及比例如下表:

股东	持股金额(万元)	持股比例(%)
蒋国春	5.00	5.00
王树卿	45.00	45.00
吴卫群	5.00	5.00
汪志祥	5.50	5.50
杨志前	5.00	5.00
王红	34.50	34.50
合计	100.00	100.00

根据 2007 年 7 月 20 日的公司股东会决议,本公司进行第一次增资,实收资本由 100.00 万元变更为 2,000.00 万元。新增股东江苏恒丰投资集团有限公司,认缴出资 1,900.00 万元,出资方式为现金。本次增资业经南京鹏宇联合会计师事务所审验,并出具了鹏宇会验字(2007)041 号验资报告。2007 年 8 月 1 日,南京恒丰太古酒店管理有限公司办理了工商变更登记,变更后的注册资本和实收资本为人民币 2,000.00 万元。

实收资本变更后各股东的持股金额及比例如下表:

股东	持股金额(万元)	持股比例(%)
蒋国春	5.00	0.25
王树卿	45.00	2.25
吴卫群	5.00	0.25
汪志祥	5.50	0.28
杨志前	5.00	0.25
王红	34.50	1.72
江苏恒丰投资集团有限公司	1,900.00	95.00
合计	2,000.00	100.00

根据 2008 年 1 月 7 日的公司股东会决议,公司部分股东将其持有的公司股权进行转让。其中,股东王树卿持有的 45.00 万元股权平价转让给股东江苏恒丰投资集团有限公司;股东蒋国春持有的 5.00 万元股权平价转让给股东江苏恒丰投资集团有限公司;股东吴卫群持有的 5.00 万元股权平价转让给股东江苏恒丰投资集团有限公司;股东汪志祥持有的 5.50 万元股权平价转让给股东江苏恒丰投资集团有限公司;股东杨志前持有的 5.00 万元股权平价转让给股东江苏恒丰投资集团有限公司;股东王红持有的 34.50 万元股权平价转让给股东江苏恒丰投资集团有限公司。并于 2008 年 1 月 25 日,办理了工商变更登记手续。

实收资本变更后各股东的持股金额及比例如下表:

股东	持股金额(万元)	持股比例(%)
----	----------	---------

股东	持股金额（万元）	持股比例（%）
江苏恒丰投资集团有限公司	2,000.00	100.00
合计	2,000.00	100.00

根据 2011 年 12 月 22 日的公司股东会决议，全体股东一致同意将本公司注册资本由 2,000.00 万元增加至 4,206.50 万元。增加部分的注册资本 2,206.50 万元，由本公司的新股东王树卿、吴卫群和费跃以固定资产出资。王树卿以固定资产出资，出资额为 1,379.22 万元；吴卫群以固定资产出资，出资额为 460.10 万元；费跃以固定资产出资，出资额为 367.18 万元。本次增资业经江苏华夏中天会计师事务所有限公司审验，并出具了华夏会验字（2011）1-172 号验资报告。

实收资本变更后各股东的持股金额及比例如下表：

股东	持股金额（万元）	持股比例（%）
江苏恒丰投资集团有限公司	2,000.00	47.55
王树卿	1,379.22	32.79
吴卫群	460.10	10.94
费跃	367.18	8.72
合计	4,206.50	100.00

根据 2012 年 1 月 12 日的公司股东会决议，公司部分股东将其持有的公司股权进行转让。股东王树卿将其持有的 1,379.22 万元股权转让给江苏恒丰投资集团有限公司；股东吴卫群将其持有的 460.10 万元股权转让给江苏恒丰投资集团有限公司；股东费跃将其持有的 367.18 万元股权转让给江苏恒丰投资集团有限公司。并于 2012 年 1 月 17 日办理了工商变更登记手续。

实收资本变更后各股东持股金额及比例如下表：

股东	持股金额（万元）	持股比例（%）
江苏恒丰投资集团有限公司	4,206.50	100.00
合计	4,206.50	100.00

根据 2015 年 11 月 16 日的公司股东会决议，江苏恒丰投资集团有限公司将其持有的 100% 股权进行转让。江苏恒丰投资集团有限公司将其持有的 1,430.21 万元股权转让给王树卿；江苏恒丰投资集团有限公司将其持有的 1,068.45 万元股权转让给王仪；江苏恒丰投资集团有限公司将其持有的 323.90 万元股权转让给杨志前；江苏恒丰投资集团有限公司将其持有的 323.90 万元股权转让给吴卫群；江苏恒丰投资集团有限公司将其持有的 214.53 万元股权转让给吴栋华；江苏恒丰投资集团有限公司将其持有的 214.53 万元股权转让给司岭；江苏恒丰投资集团有限公司将其持有的 630.98 万元股权转让给南京盛大投资管理合伙企业（有限合伙）。并于 2015 年 12 月 25 日，办理了工商变更登记手续。

实收资本变更后各股东持股金额及比例如下表：

股东	持股金额（万元）	持股比例（%）
王树卿	1,430.21	34.00
王仪	1,068.45	25.40
吴卫群	323.90	7.70
杨志前	323.90	7.70

股东	持股金额（万元）	持股比例（%）
吴栋华	214.53	5.10
司岭	214.53	5.10
南京盛大投资管理合伙企业（有限合伙）	630.98	15.00
合计	4,206.50	100.00

根据 2017 年 4 月 12 日的公司股东会决议，本公司决定将注册资本从 4,206.50 万元增至 4,427.90 万元，此次增资额为 221.40 万元，由新股东王佳、陈莲英出资，出资方式为货币；增资后王仪将 10% 的股权以 442.8 万元的价格转让给司岭。并于 2017 年 4 月 25 日，办理了工商变更登记手续。本次增资业经江苏中天华夏会计师事务所有限公司审验，并出具了华夏会验【2017】1-017 号验资报告。

实收资本变更后各股东持股金额及比例如下表：

股东	持股金额（万元）	持股比例（%）
王树卿	1,430.21	32.30
王仪	625.65	14.13
吴卫群	323.90	7.31
杨志前	323.90	7.31
吴栋华	214.53	4.85
司岭	657.33	14.85
南京盛大投资管理合伙企业（有限合伙）	630.98	14.25
王佳	177.12	4.00
陈莲英	44.28	1.00
合计	4,427.90	100.00

根据 2017 年 9 月 4 日的公司股东会决议，全体股东一致同意将本公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为股份有限公司，并于 2017 年 9 月 4 日共同签署了《发起人协议》。根据该协议，以 2017 年 5 月 31 日的净资产以发起设立的方式申请变更为股份有限公司，股份公司总股本拟设置为 4,427.90 万股，均为每股面值 1 元的人民币普通股。本公司 2017 年 5 月 31 日的净资产 55,502,254.91 元，其中：实收资本 44,279,000.00 元、资本公积 11,039,614.60 元、盈余公积 18,364.03 元、未分配利润 165,276.28 元。本公司以 2017 年 5 月 31 日为基准日的净资产已经万隆（上海）资产评估有限公司评估，并出具【万隆评报字（2017）第 1665 号】评估报告，净资产评估价值为 73,185,511.34 元，评估增加 17,683,256.43 元，各出资人在此基础上确认的本公司净资产价值为 55,502,254.91 元。按 1:0.7978 比例折股而成，全部股份由本公司原股东以原持股比例全额认购。

本次变更后本公司股权结构如下：

股东	投资折合股本数（万股）	持股比例（%）
王树卿	1,430.21	32.30
王仪	625.65	14.13
吴卫群	323.90	7.31
杨志前	323.90	7.31
吴栋华	214.53	4.85

司岭	657.33	14.85
南京盛大投资管理合伙企业（有限合伙）	630.98	14.25
王佳	177.12	4.00
陈莲英	44.28	1.00
合计	4,427.90	100.00

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

（三）本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第（一）在子公司中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况以及 2020 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

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

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，

购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。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。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子

公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。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。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

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

（八）金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注“三、（十八）收入”的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产

分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 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。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司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；
- 该金融资产已转移，本公司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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

1) 对于应收款项：本公司对应收款项减值详见本附注“三、11、应收票据及应收款项”部分

2) 除应收款项外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

（1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

（2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1（金融资产及金融负债的确认和初始计量）和本附注 3（金融负债的分类和后续计量）处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

（九）应收票据及应收款项

1、应收票据：本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，无需计提损失准备；商业承兑汇票，按应收账款账龄分析法计提坏账准备。

2、单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

除单项计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

确定组合的依据	
账龄分析组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
关联方组合	合并范围内应收账款具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	账龄分析法
关联方组合	不计提

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（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

（十）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采用个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对

于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时采用一次转销法。包装物于领用时采用一次转销法。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

2) 参与被投资单位的政策制定过程；

3) 向被投资单位派出管理人员；

- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十二) 投资性房地产

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

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

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

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：专用设备、运输设备、电子及办公设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
节能项目专用设备	3-5		20.00、25.00、33.33
运输设备	4	5.00	23.75
电子及办公设备	3	5.00	31.67

(十四) 在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程为在建的节能服务项目工程。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十六) 长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期

之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十七）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1）设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2）设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十八）收入

1、商品销售收入

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

公司收入确认的具体方法：

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

能够可靠地计量。

2、节能项目服务收入

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

公司收入确认的具体方法：

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

(1) 合同约定根据实际节能量进行结算的业务

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

(2) 合同约定固定的节能服务费用的业务

为客户提供服务后，按照实际服务期间确认服务收入。

3、租赁收入

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

(十九) 政府补助

1、政府补助类型

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

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

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

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益，与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

（二十一）租赁

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

1、本公司作为出租人

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

2、本公司作为承租人

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

本公司租赁业务的会计处理按照经营租赁相关规定进行处理。

（二十二）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

执行新收入准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”），公司于2020年1月1日开始执行新收入准则。

2、重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠及批文

1、2010年12月30日，财政部、国家税务总局出具财税[2010]110号《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》，节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税；对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。本公司符合以上规定，公司合同能源管理项目享受暂免征收增值税、企业所得税“三免三减半”等税收优惠政策。

2、2019年12月6日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，取得编号为GR201932008101号的《高新技术企业证书》，根据《企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。公司2019年至2021年减按15%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

1、货币资金分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,402.70	18,402.70
银行存款	42,145,949.25	43,819,561.99
其他货币资金	15,000.00	
合计	42,179,351.95	43,837,964.69

2、其他货币资金情况

类别	期末余额	期初余额
银行存入保证金	15,000.00	

（二）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄分析组合	37,140,372.821	100.00	5,948,191.72	16.02	31,192,181.10
关联方组合					

合计	37,140,372.82	100.00	5,948,191.72	16.02	31,192,181.10
----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

续：

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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄分析组合	29,844,556.11	100.00	4,075,069.12	13.65	25,769,486.99
关联方组合					
合计	29,844,556.11	100.00	4,075,069.12	13.65	25,769,486.99

2、按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄分析组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	24,004,639.18	1,200,231.96	5.00
1-2年	2,962,070.87	296,207.09	10.00
2-3年	4,265,139.27	853,027.85	20.00
3-4年	2,151,939.02	645,581.71	30.00
4-5年	1,606,882.73	803,441.37	50.00
5年以上	2,149,701.75	2,149,701.75	100.00
合计	37,140,372.82	5,948,191.72	16.02

续：

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	18,686,893.34	934,344.67	5.00
1-2年	5,249,139.27	524,913.92	10.00
2-3年	2,151,939.02	430,387.80	20.00
3-4年	1,606,882.73	482,064.82	30.00
4-5年	892,687.68	446,343.84	50.00
5年以上	1,257,014.07	1,257,014.07	100.00
合计	29,844,556.11	4,075,069.12	13.65

3、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	24,004,639.18	18,686,893.34
1-2年	2,962,070.87	5,249,139.27
2-3年	4,265,139.27	2,151,939.02
3-4年	2,151,939.02	1,606,882.73
4-5年	1,606,882.73	892,687.68

5年以上	2,149,701.75	1,257,014.07
合计	37,140,372.82	29,844,556.11

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

期初坏账准备	本期计提	本期转回	期末坏账准备
4,075,069.12	2,101,829.44	228,706.83	5,948,191.72

5、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
江苏申特钢铁有限公司(锅炉煤气)	17,164,326.78	46.21	858,216.34
江苏申特钢铁有限公司(循环水服务费)	3,393,084.27	9.14	678,616.85
江苏申特钢铁有限公司	2,718,931.14	7.32	2,001,671.78
顾平	2,062,055.00	5.55	272,411.00
中国石化扬子石油化工有限公司	1,580,000.00	4.25	79,000.00
合计	26,918,397.19	72.47	3,889,915.97

(三) 应收款项融资**1、分类列示**

项目	期末余额	期初余额
应收票据	92,987.37	17,623,317.59

2、期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

票据种类	期末余额
银行承兑汇票	7,474,695.32

(四) 预付账款**1、预付账款账龄情况分析**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1年以内	1,869,990.00	100.00		
合计	1,869,990.00	100.00		

2、金额重要的预付账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)
连云港三人行环境工程技术有限责任公司	784,560.00	41.96
江苏丰远德节能科技有限公司	300,000.00	16.04
无锡华光工业锅炉有限公司	252,000.00	13.48
合计	1,336,560.00	71.47

(五) 其他应收款

款项性质	期末余额	期初余额
应收利息		

其他应收款	629,452.19	422,288.60
合计	629,452.19	422,288.60

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	672,091.20	627,936.00
备用金	78,504.50	49,544.10
其他	224,664.00	40,250.00
合计	975,259.70	717,730.10

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：账龄组合	975,259.70	100.00	345,807.51	35.46	629,452.19
合计	975,259.70	100.00	345,807.51	35.46	629,452.19

续：

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：账龄组合	717,730.10	100.00	295,441.50	41.16	422,288.60
合计	717,730.10	100.00	295,441.50	41.16	422,288.60

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	278,569.20	13,928.46	5.00
1—2年	312,790.50	31,279.05	10.00
2—3年	63,500.00	12,700.00	20.00
3—4年			30.00
4—5年	65,000.00	32,500.00	50.00
5年以上	255,400.00	255,400.00	100.00
合计	975,259.70	345,807.51	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	333,830.10	16,691.50	5.00
1—2 年	63,500.00	6,350.00	10.00
2—3 年			20.00
3—4 年	65,000.00	19,500.00	30.00
4—5 年	5,000.00	2,500.00	50.00
5 年以上	250,400.00	250,400.00	100.00
合计	717,730.10	295,441.50	

(4) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	295,441.50			295,441.50
本期计提	79,579.05			79,579.05
本期转回	29,213.04			29,213.04
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	345,807.51			345,807.51

(5) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司招标中心	投标保证金	301,191.20	1 年以内 44,155.20; 1-2 年 257,036.00	30.88	27,911.36
江苏申特钢铁有限公司	风险押金	200,400.00	五年以上	20.55	200,400.00
东吴证券股份有限公司	往来款	150,000.00	一年以内	15.38	7,500.00
南京南钢产业发展有限公司	保证金	70,000.00	四至五年 15,000.00; 五年以上 55,000.00	7.18	62,500.00
江苏石头城文化产业发展有限公司	房租押金	100,000.00	2-3 年 50,000.00; 4-5 年 50,000.00	10.25	35,000.00
合计		821,591.20		84.24	290,251.80

(六) 存货

1、存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

库存商品	711,444.32		711,444.32	7,545.02		7,545.02
------	------------	--	------------	----------	--	----------

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊房租	84,602.84	84,603.84
待转进项税额	1,714.29	
合计	86,317.13	84,603.84

(八) 投资性房地产**1、采用成本计量模式的投资性房地产：**

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	55,669,228.95	55,669,228.95
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	55,669,228.95	55,669,228.95
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	25,923,292.55	25,923,292.55
2. 本期增加金额	1,322,144.22	1,322,144.22
(1) 计提或摊销	1,322,144.22	1,322,144.22
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	27,245,436.77	27,245,436.77
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	28,423,792.18	28,423,792.18
2. 期初账面价值	29,745,936.40	29,745,936.40

注：1、公司将编号为“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145188 号”、“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145187 号”、“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145192 号”的不动产权证，抵押给江苏银行南京北京西路支行，抵押期间为 2019 年 3 月 26 日至 2020 年 3 月 25 日。

2、公司将编号为“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145416 号”、“苏（2018）宁鼓不动产权第 0029676 号”的不动产权证，抵押给南京银行百子亭支行，抵押期间为 2019 年 3 月 19 日至 2022 年 3 月 6 日。

3、公司将编号为“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145190 号”、“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145189 号”、“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145186 号”的不动产权证，抵押给南京银行百子亭支行，抵押期间为 2018 年 1 月 24 日至 2023 年 1 月 24 日。

4、公司将编号为“苏（2017）宁鼓不动产权第 0009897 号”、“苏（2017）宁鼓不动产权第 0009898 号”、“苏（2017）宁鼓不动产权第 0145191 号”的不动产权证，抵押给北京银行股份有限公司南京支行，抵押期间为 2018 年 7 月 2 日至 2021 年 7 月 1 日。

(九) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	29,870,673.80	38,939,838.15

固定资产清理		
合计	29,870,673.80	38,939,838.15

固定资产情况：

项目	节能项目专用设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	79,312,794.01	2,333,452.84	2,333,452.84	81,930,685.87
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
3. 本期减少金额	9,203,531.06			9,203,531.06
(1) 处置或报废				
(2) 节能项目专用设备移交	9,203,531.06			9,203,531.06
4. 期末余额	70,109,262.95	2,333,452.84	284,439.02	72,727,154.81
二、累计折旧				
1. 期初余额	41,898,297.72	846,347.43	246,202.57	42,990,847.72
2. 本期增加金额	8,840,063.63	221,302.80	7,797.93	9,069,164.36
(1) 计提	8,840,063.63	221,302.80		9,061,366.43
3. 本期减少金额	9,203,531.06			9,203,531.06
(1) 处置或报废				
(2) 节能项目专用设备移交	9,203,531.06			9,203,531.06
4. 期末余额	41,534,830.29	1,067,650.23	254,000.50	42,856,481.02
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	28,574,432.66	1,265,802.61	30,438.52	29,870,673.79
2. 期初账面价值	37,414,496.29	1,487,105.41	38,236.45	38,939,838.15

(十) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,771,910.99	12,372,575.84
合计	14,771,910.99	12,372,575.84

1、在建工程**(1) 在建工程情况**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
申特钢铁 85T 烟气治理项目	9,376,284.00		9,376,284.00	9,154,364.00		9,154,364.00
马钢冷轧总厂(3#4#镀锌线余热)	2,792,645.62		2,792,645.62	3,480.77		3,480.77
南钢循环水系统节能改造项目				614,119.70		614,119.70
申特钢铁风机变频节能改造项目	2,602,981.37		2,602,981.37	2,600,611.37		2,600,611.37
合计	14,771,910.99		14,771,910.99	12,372,575.84		12,372,575.84

(十一) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押并保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	20,000.00	
合计	10,020,000.00	10,000,000.00

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	2,311,017.65	8,754,850.53

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
房租	153,317.00	74,667.00

(十四) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示：**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,178,121.00	2,866,351.19	3,635,722.19	408,750.00
二、离职后福利-设定提存计划		64,737.60	64,737.60	
合计	1,178,121.00	2,931,088.79	3,700,459.79	408,750.00

2、短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,178,121.00	2,398,986.97	3,168,357.97	408,750.00
2、职工福利费		371,855.80	371,855.80	
3、社会保险费		21,108.42	21,108.42	
其中：医疗保险费		17,655.72	17,655.72	
工伤保险费		313.90	313.90	
生育保险费		3,138.80	3,138.80	
4、住房公积金		74,400.00	74,400.00	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	1,178,121.00	2,866,351.19	3,635,722.19	408,750.00

3、设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		62,775.86	62,775.86	
2、失业保险费		1,961.74	1,961.74	
合计		64,737.60	64,737.60	

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,277.88	312,478.56
房产税	54,927.14	30,984.29
土地使用税	1,621.50	1,621.50
城市维护建设税		27,975.00
教育费附加		11,989.29
地方教育费附加		7,992.86
个人所得税	7,093.31	6,819.96
印花税	2,166.90	3,761.90
合计	85,086.73	403,623.36

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		85,189.00
其他应付款	1,970,850.00	2,070,550.00
合计	1,970,850.00	2,155,739.00

1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息		85,189.00
合计		85,189.00

2、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
节能服务项目分成	1,259,550.00	1,259,550.00
押金保证金	711,000.00	811,000.00
代收代付款	300.00	
合计	1,970,850.00	2,070,550.00

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	款项性质	期末余额	账龄
顾平	房租押金	500,000.00	三年以上
江阴泰富兴澄工业气体有限公司	节能服务项目补助分成	420,000.00	三年以上
江阴兴澄特种钢铁有限公司	节能服务项目补助分成	385,000.00	三年以上

江苏禾友化工有限公司	节能服务项目补助分成	245,000.00	三年以上
上海宝钢化工有限公司梅山分公司	节能服务项目补助分成	209,550.00	三年以上
合计		1,759,550.00	

(十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	24,000,000.00	15,200,000.00

(十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证并抵押借款	9,500,000.00	8,000,000.00
保证抵押并质押借款	17,500,000.00	26,600,000.00
小计	35,000,000.00	42,600,000.00
减：一年内到期的长期借款	24,000,000.00	15,200,000.00
合计	11,000,000.00	27,400,000.00

(十九) 递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
节能服务项目补助计提税费	3,950,875.00	3,950,875.00

(二十) 股本

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

(二十一) 资本公积

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

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,822,329.07			4,822,329.07

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	36,188,902.79	-366,560.86
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	36,188,902.79	-366,560.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,757,476.58	41,073,485.42
减：提取法定盈余公积		4,518,021.77
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	32,431,426.21	36,188,902.79

（二十四）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,268,450.68	14,214,605.74	46,194,774.86	18,547,377.69
其他业务	878,642.84	1,322,144.22	1,276,254.28	1,322,044.22
合计	22,147,093.52	15,536,749.96	47,471,029.14	19,869,421.91

（二十五）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		31,877.09
教育费附加		13,661.60
地方教育费附加		9,107.75
土地使用税	3,243.00	3,243.00
房产税	85,698.06	153,150.53
印花税	10,432.90	14,465.93
合计	99,373.96	225,505.90

（二十六）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	438,583.12	529,205.74
业务招待费	284,579.00	584,393.17
汽车及交通费	118,297.54	162,541.70
差旅费	28,010.72	69,435.88
办公费	36,971.00	32,967.17
其他	50.00	5,400.00
合计	906,491.38	1,383,943.66

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,157,928.88	1,101,831.34
业务招待费	375,266.70	455,785.92
办公费	241,625.18	68,600.19
咨询服务费	500,269.31	309,948.24
房租及物业费	194,846.08	247,300.94
汽车及交通费	154,891.83	250,643.41
折旧费	229,100.72	53,896.42
差旅费	55,569.69	21,543.00
电话交通费	17,021.43	17,729.38
合计	2,926,519.82	2,527,278.84

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	808,125.97	321,629.90
材料费	401,700.00	184,000.00
服务费	2,832,250.00	
差旅费	42,987.79	
合计	4,085,063.76	505,629.90

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,191,008.01	1,560,655.66
减：利息收入	32,533.26	29,776.60
手续费支出	7,241.69	7,579.39
合计	1,165,716.44	1,538,458.45

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助项目		
其中：高企认证奖励	350,000.00	
高企培育入库奖励	200,000.00	
研究开发费用补助	68,700.00	
科技创新券兑现	16,200.00	
稳岗补贴	13,698.14	
个税返还	1,696.02	
合计	650,294.16	

(三十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品	87,539.67	37,454.74

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,923,488.61	

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-1,421,881.21

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
挂牌补贴		1,550,000.00	
其他	1,000.00	22,500.00	1,000.00
合计	1,000.00	1,572,500.00	1,000.00

(三十九) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,757,476.58	21,608,864.01
加：资产减值准备	1,923,488.61	1,421,881.21
固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产折旧	10,391,308.57	10,130,843.88
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,191,008.01	1,560,655.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,539.67	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-703,899.30	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,105,279.62	-14,272,780.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,552,789.51	2,219,233.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,509,379.75	22,631,243.54

项目	本期金额	上期金额
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	42,179,351.95	28,638,534.15
减：现金的期初余额	43,837,964.69	29,712,908.70
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	-1,658,612.74	-1,074,374.55

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	42,179,351.95	43,837,964.69
其中：库存现金	18,402.70	18,402.70
可随时用于支付的银行存款	42,145,949.25	43,819,561.99
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的银行存入保证金	15,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	42,179,351.95	43,837,964.69

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
江苏恒丰劲力节能科技有限公司	南京市鼓楼区石头城六号石榴财智中心21栋	南京市鼓楼区石头城六号石榴财智中心21栋	节能设备的技术开发、技术咨询、技术服务,节能设备的销售,节能工程的施工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100		100	受让	

八、关联方及关联交易

（一）本公司的控股股东情况

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)		对本公司的表决权比例(%)
		直接	间接	
王树卿	实际控制人	32.3000	3.5453	35.8453
司岭	实际控制人近亲属	14.8450	0.5318	15.3768
王仪	实际控制人近亲属	14.1300	0.2659	14.3959

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注“七、在其他主体中权益的披露（一）、在子公司中的权益”。

（三）其他关联方情况

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

（四）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王树卿	江苏恒丰能环科技股份有限公司	5,000,000.00	2018-2-13	2021-2-13	否
江苏恒丰投资集团有限公司、王树卿、司岭、王仪	江苏恒丰能环科技股份有限公司	35,000,000.00	2018-7-27	2021-7-1	否
王树卿	江苏恒丰能环科技股份有限公司	5,000,000.00	2019-3-1	2021-12-23	否
司岭	江苏恒丰能环科技股份有限公司	3,000,000.00	2019-3-20	2022-3-6	否
（新增）司岭、王仪	江苏恒丰能环科技股份有限公司	1,000,000.00	2020-5-22	2023-5-21	否
王树卿、王仪、蒋静	江苏恒丰劲力节能科技有限公司	5,000,000.00	2018-2-26	2021-2-26	否
司岭	江苏恒丰劲力节能科技有限公司	3,000,000.00	2019-3-11	2022-3-6	否
江苏恒丰投资集团有限公司、司岭、王仪、王树卿、蒋静	江苏恒丰劲力节能科技有限公司	10,000,000.00	2019-3-26	2020-3-25	否，已归还 500 万，剩余 500 万

（五）关联方往来余额

项目名称	关联方	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	吴栋华			5,000.00	250.00

九、承诺及或有事项

截止 2020 年 06 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项和重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需披露的日后重要事项。

十一、其他重要事项

截至 2020 年 06 月 30 日，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

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	30,338,649.32	100.00	2,304,806.90	7.60	28,033,842.42
关联方组合					
合计	30,338,649.32	100.00	2,304,806.90	7.60	28,033,842.42

续：

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（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	22,596,232.61	100.00	1,392,268.59	6.16	21,203,964.02
关联方组合					
合计	22,596,232.61	100.00	1,392,268.59	6.16	21,203,964.02

2、按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	23,111,439.18	1,155,571.96	5.00
1—2 年	2,962,070.87	296,207.09	10.00
2-3 年	4,265,139.27	853,027.85	20.00
合计	30,338,649.32	2,304,806.90	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	17,347,093.34	867,354.67	5.00
1-2年	5,249,139.27	524,913.93	10.00
合计	22,596,232.61	1,392,268.59	

3、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	23,111,439.18	17,347,093.34
1-2年	2,962,070.87	5,249,139.27
2-3年	4,265,139.27	
合计	30,338,649.32	22,596,232.61

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

期初坏账准备	本期计提	本期转回	期末坏账准备
1,392,268.59	1,141,245.15	228,706.83	2,304,806.90

5、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备
江苏申特钢铁有限公司（锅炉煤气）	17,164,326.78	56.58	858,216.34
江苏申特钢铁有限公司（循环水服务费）	3,393,084.27	11.18	678,616.85
顾平	2,062,055.00	6.80	272,411.00
中国石化扬子石油化工有限公司	1,580,000.00	5.21	79,000.00
中国石化集团资产经营管理有限公司宜昌分公司	1,386,000.00	4.57	139,600.00
合计	25,585,466.05	84.34	2,027,844.19

（二）其他应收款

款项性质	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款	444,552.19	363,838.60
合计	444,552.19	363,838.60

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	351,691.20	347,786.00
备用金	67,504.50	38,544.10
其他	74,664.00	
合计	493,859.70	386,330.10

2、其他应收款分类披露

类别	期末余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：账龄组合	493,859.70	100.00	49,307.51	9.98	444,552.19
合计	493,859.70	100.00	49,307.51	9.98	444,552.19

续：

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	386,330.10	100.00	22,491.50	5.82	363,838.60
其中：账龄组合	386,330.10	100.00	22,491.50	5.82	363,838.60
合计	386,330.10	100.00	22,491.50	5.82	363,838.60

3、按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	128,569.20	6,428.46	5.00
1-2年	301,790.50	30,179.05	10.00
2-3年	63,500.00	12,700.00	20.00
合计	493,859.70	49,307.51	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	322,830.10	16,141.50	5.00
1-2年	63,500.00	6,350.00	10.00
合计	386,330.10	22,491.50	

4、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	22,491.50			22,491.50

本期计提	36,529.05			36,529.05
本期转回	9,713.04			9,713.04
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	49,307.51			49,307.51

5、按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司招标中心	投标保证金	301,191.20	一年以内 44,155.20; 1-2年 257,036.00	60.99	27,911.36

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,484,614.60		16,484,614.60	16,484,614.60		16,484,614.60

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏恒丰劲力节能科技有限公司	16,484,614.60			16,484,614.60		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,821,850.68	13,917,127.73	45,779,603.43	18,110,821.93
其他业务	912,928.55	1,322,144.22	1,276,254.28	1,322,044.22
合计	21,734,779.23	15,239,271.95	47,055,857.71	19,432,866.15

十三、补充资料

(一) 非经常性损益

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	
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）	650,294.16
委托他人投资或管理资产的损益	87,539.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,000.00

项目	金额
税前非经常性损益合计	738,833.83
所得税影响额	
少数股东权益影响额	
归属于母公司股东的税后非经常性损益	738,833.83

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月19日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

江苏恒丰能环科技股份有限公司

2020年8月19日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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：

公司董事会秘书办公室