



伟力低碳

NEEQ : 838900

深圳市伟力低碳股份有限公司

Shenzhen Weili Low-carbon Co.,Ltd



年度报告

2020

公司年度大事记

- 1、2020年2月，公司中标惠州市第三人民医院综合性节能改造项目，合同金额547万元人民币；
- 2、2020年2月28日，公司召开第二届董事会第四次会议，会议审议并通过修改公司章程及2020年日常性关联交易预计情况的议案，提请召开2020年第一次临时股东大会；
- 3、2020年3月18日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议并通过修改公司章程及2020年日常性关联交易预计情况的议案；
- 4、2020年3月26日，公司签约星星触控科技（深圳）有限公司综合节能服务项目，合同金额650万元人民币；
- 5、2020年4月10日，公司申请的“制冰机组及其运行方法、空调器及冰浆发生器”专利获得国家知识产权局授权为发明专利，专利号ZL201910279693.5；
- 6、2020年4月24日，公司分别召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议，审议并通过关于2019年年度报告等相关议案；
- 7、2020年4月，公司接受中国检验认证集团对公司质量管理体系（ISO9001：2015）和环境管理体系（ISO14001：2015）的年度评审并顺利通过审核，新申请职业健康安全管理体系（ISO45001：2018）顺利通过中国检验认证集团认证并获得体系证书；
- 8、2020年5月21日，公司召开2019年年度股东大会，审议并通过关于2019年年度报告等相关议案。
- 9、2020年8月24日，公司召开分别召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过2020年半年度报告等相关议案；
- 10、2020年9月28日，公司高新技术企业重新认定申请获得有关部门批准并予以公示；
- 11、2020年12月，公司中标传音大厦冰蓄冷空调机房工程项目，中标价格为1988.7907万元人民币。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	10
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	12
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	30
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	34
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	37
第八节	财务会计报告	41
第九节	备查文件目录.....	101

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人江耀纪、主管会计工作负责人张蕾及会计机构负责人（会计主管人员）鲁思诗保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	<p>节能服务行业作为国家重点扶持的新兴产业,始终保持较高的行业热度,吸引着外部投资者的不断进入,同时节能服务业在中国发展历史较短,企业规模普遍较小,技术水平相差不多,具有自主知识产权和核心技术的节能服务公司较少,市场同质化竞争较为严重,行业内部竞争较为激烈。另外,高回报率的特征也吸引着境内外先进厂家纷纷涉足国内市场,加剧了行业内的市场竞争程度,压缩了业内企业的盈利空间,公司若不能持续保持研发投入,开发出具有竞争优势的核心技术,保持公司竞争力,将面临在市场竞争中被淘汰的风险。</p> <p>应对分析:公司坚持集团化、复制化进行战略性业务拓展,先后与中兴通讯、华润商超、南方电网、国家电网、东江集团、美的电器等集团型客户建立战略合作关系,系统拓展战略合作伙伴的节能改造市场;同时公司依托多年的项目拓展、实践经验及原始技术的积累,在密切跟踪行业最新节能应用技术的同时,大力推动技术创新,加大新技术的研发,力争与竞争对手之间形成技术差异化优势,逐步提升节能服务水平,增加市场份额占有率。</p>
政策波动风险	近年来,在国家大力推进节能减排,倡导循环经济体系,努

	<p>力构建资源节约型社会的大背景下,节能服务行业作为国家战略性新兴产业之一,广受宏观政策扶持。包括税收优惠、政府补贴等鼓励性政策的不断推出,支持着行业的快速发展。虽然,在短期内宏观政策发生变化的可能性不大,仍会大力推动行业的不断进步,但从长远角度来看,由于节能服务业对政策的依赖程度较高,一旦未来政策有所变动,将对业内企业的发展产生一定影响,使业内企业面临政策波动风险。</p> <p>应对分析:随着国家确定碳达峰碳中和发展战略,节能服务行业成为“十四五”规划确定的重点发展行业之一,受到国家政策扶持的预期稳定,公司可以持续通过国家各种针对节能行业的优惠扶持政策获得一定的补贴资金支持,同时努力提升公司业务开发能力以及提升公司技术和产品的附加值作为公司核心收入来源,公司时刻保持对国家政策导向及宏观经济态势及相关产业政策的关注,评估政策对整体产业的影响程度,并预计未来政策走向,据此调整公司发展战略,提前采取应对手段。</p>
技术更新风险	<p>节能服务业属于高新技术产业,业务开展依靠先进的节能技术的综合集成应用,其业务的有效开展依赖于核心技术的支持,若企业研发意识不足,固守原有技术,将面临被市场淘汰的风险。另外,节能服务技术的研发需消耗大量的时间与资金成本,而目前节能服务业正处于高速发展期,市场需求方向的变动以及宏观政策的指引都将带动节能产业新技术的快速更新,一旦公司正在研发的产品落后于市场更新的主流产品,将会造成大量的资源浪费,对企业的持续经营产生一定影响。</p> <p>应对分析:公司始终保持或加大对新技术和现有技术再开发的研发投入,结合节能行业的技术特点,既开发也集成,快速将节能新技术新方法应用到节能改造项目中,报告期内公司通过自主研发,公司重点开发的动态冰蓄冷设备也在持续投入研发小型模块机并在项目中成功应用,由此产生的专利技术公司也及时确权保护,公司将持续强化研发投入,保持技术或技术集成的领先地位,进而防范技术更新的风险。</p>
项目管理风险	<p>合同能源管理项目的体量普遍较大,综合节能技术集成程度高,业务开展较为复杂,对企业的项目综合管理的能力也有着较高的要求。在项目前期,若此阶段企业未能充分考虑客户的实际情况而制定了并不完善的项目方案,将存在项目节能效果不佳而影响企业收益的风险。在项目实施过程中,未能把控项目质量、无法按时交工等管理漏洞都将对企业产生不利影响。在项目完工阶段,维保服务的及时跟进、客户关系的后续维护等,都是企业所需面对的问题。可见,在节能服务项目的各个阶段都需要企业保持着较高的管理与运营能力,若企业缺乏有效的管理机制,将影响其自身业务的持续开展。</p> <p>应对分析:公司始终将项目管理和风险控制作为内部管理的中中之重,通过不断完善项目管理机制,严格执行质量</p>

	<p>管理体系、环境管理体系及职业健康管理体系，全方位、全流程保障项目管理有序进行。</p>
客户信用风险	<p>以合同能源管理形式开展的节能服务项目,其商业模式的特殊性使得其回款周期较长,普遍在 6-8 年之间。较长的回款周期不仅对企业现金流的充足与稳定性提出了要求,也是对企业客户信用水平的一大考验。在国内信用体系尚待完善,公民信用意识缺乏的背景下,失信现象并不少见,而对于以合同能源管理模式开展节能服务的企业来说,一旦发生客户延迟付款等违约现象,将对企业资金链造成冲击,阻碍企业的健康发展。</p> <p>应对分析:公司始终坚持较高的项目立项门槛,把握好项目投资回收周期,对拟节能投资项目的行业、企业资信、现金流情况等各个方面进行全方位的评估,优先发展央企、上市公司、经济发达地区市政部门项目,尽最大可能规避客户信用风险。</p>
人员流动风险	<p>节能服务企业作为专业程度较高、业务跨度较大的行业,其业务的开展离不开大量的专业技术人员的支持,人员的专业性与稳定性是维持企业核心竞争力与持续经营能力的重要保障。虽然,公司自成立以来一直重视人才发展,并培养了一支优秀且稳定的专业队伍,但由于公司规模较小、知名度不高,仍然存在人才流失的风险。</p> <p>应对分析:公司高度重视专业化团队建设,对于行业紧缺的电气及暖通人才坚持以高薪吸引人才,以合理有效的激励方式留住人才的方针,人力资源工作坚持以专业人才为工作重点方向,从两方着手:一是各种渠道引进行业内优秀的专业技术人才,另一个是强化内部培训,通过理论与实践相结合培训提升公司员工的专业技术水平;这些措施有力保障公司人员特别是专业人才保持较高的使用水平。</p>
新产品推广及应用风险	<p>公司新研发的以动态冰蓄冷技术为核心的中央空调节能设备已基本完成,初步测试及部分客户使用均已达到预期设定目标,正处于推广阶段。在此阶段,市场对新产品的接受程度受其性能、质量、价格等多因素的影响,若新产品的特性不能较好的满足市场需求,将阻碍新产品的市场推广,进而对公司的业务开展及战略部署产生一定影响。</p> <p>应对分析:公司在制定产品研发政策时,始终坚持研发项目立项评审机制,对产业现状进行分析,探索行业新方向,充分评估市场容量,并经管理层、核心技术人员、市场开发人员等多方探讨后,选取具备发展潜力的发展方向进行开发;其次,公司在新产品研发过程中,对产品性能进行严格把控,将新产品的质量风险降到最低;最后,公司在产品研发完成后,先推出少量试用产品,经试用客户反馈并不断改进后再批量推出,以此提高产品的市场接受率;从目前情况看,通过多个项目的成功使用,达到甚至超过了预想的效果,并在重点大型项目上得到了成功应用,新技术的推广通过越来越多的合同订单得到验证。</p>

<p>公司流动资金紧张风险</p>	<p>公司从事的合同能源管理业务属于资金密集型业务,大量资金的投入才能保证公司业务的快速增长,因而充足的现金流和较强的融资能力将是公司快速发展的关键因素。虽然公司良好的经营业绩能够为其提供较为充裕的现金流,但随着公司业务的发展和合同能源管理项目的增加,对资金的需求量也将大幅增加。如果公司未来盈利水平下降,或者合作方未能及时办理结算并支付款项,或者不能及时筹措到建设所需资金,将影响公司合同能源管理业务的快速发展,甚至导致公司不能按合同如期完成项目建设,受到合作方的索赔,而给公司带来一定的经济损失。</p> <p>应对分析:公司在保持对节能投资项目的严格筛选,确保项目后期回款正常的同时,多方式多渠道筹措流动资金,通过资产抵押、收益权质押、流动资金贷款等多种方式解决公司发展和项目投资的资金需求,报告期内,通过相关银行流动资金贷款合计 900 万元人民币,同时各个合同能源管理项目基本回款正常,节能产品销售及节能改造服务项目资金周转快,一定程度上解决了流动资金紧张问题。</p>
<p>税收优惠正常变化风险</p>	<p>公司于 2011 年 1 月 28 日认证为高新技术企业,证书编号 GR201144200676,有效期三年;2014 年 9 月 30 日,通过了高新技术企业复审,重新取得了高新技术企业证书,编号:GR201444200021,有效期三年,适用企业所得税率 15%,公司 2020 年重新申报高新技术企业资格,并获得重新认定,继续享受相关的税收优惠政策。</p> <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)规定,公司取得的合同能源管理收入免征营业税,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。根据财政部、国家税务总局《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71 号)规定,自 2012 年 9 月起本公司取得的合同能源管理收入免征增值税。</p> <p>当前公司销售收入及盈利能力情况良好,但若公司税收优惠政策出现不利变化导致不再享受税收优惠政策,则对公司将来经营业绩将产生不利影响。</p> <p>应对分析:公司高新技术企业资格每三年需要重新审核,公司高新技术企业资格重审 2020 年 12 月已经获得相关部门的重新认定,可以继续享有的税收优惠政策,公司将持续加大研发投入,积极推动节能节费相关专利技术的升级转化工作,按照高新技术企业认定的要求加大高新技术研发投入和产出,使公司始终符合高新技术企业的认定要求;国家关于节能改造方面的其他税收优惠政策作为国家一项战略性决策,暂时不存在取消的可能,同时公司将积极努力地保持业务的持续增长,不断提高经济效益,以减少税收政策方面</p>

	可能的变动对公司带来的影响。
非经常性损益占比较大风险	<p>报告期内, 2020 年度公司非经常性损益金额为 423, 073. 79 元, 当期利润总额为 13266. 94 元。主要为取得政府补助 364, 753. 52 元。报告期内公司非经常性损益占净利润比例较大。</p> <p>应对分析: 公司报告期财务报表看, 补贴性收入占当期营业收入占比已由去年同期 0. 57% 小幅增长为 1. 09%, 公司补贴性收入在公司营业收入占比不足 1%, 随着公司在有效控制成本的基础上逐步提高利润总量, 补贴性收入相较于公司总收入的占比将逐步降低; 公司将增强主营业务的盈利能力、加强管理以降低成本费用率, 降低公司对政府补助等非经营性损益占同期净利润的比重, 减少公司对政府补助的依赖。</p>
公司治理风险	<p>公司治理的风险。有限公司阶段, 公司的管理架构较为简单, 设立董事五名、监事一名、总经理一名。公司治理结构不够健全, 缺少关联交易、对外担保、对外投资等重大事项的相关规定, 股东会召开的会议通知多以口头方式进行, 缺乏会议记录, 在发生关联方之间的关联交易、资金拆借时, 没有履行公司内部的相关审批决策程序。股份公司成立后, 公司逐步健全公司治理结构, 按照《公司法》等法律法规要求, 制定了《公司章程》等相关制度, 并对前述情形进行了规范, 在新三板挂牌后严格按照相关法律法规和《公司章程》的要求规范法人治理行为和信息披露行为。但是, 股份公司成立时间较短, 公司股东、董事、监事、高级管理人员对公司规范运作的认识和执行还需要一段较长的时间, 公司治理存在一定风险。</p> <p>应对分析: 公司在督导券商及股转公司的监督指导下严格按照《公司法》、《公司章程》等有关公司规范治理的规章制度处理公司治理事项, 严格履行信息披露义务, 报告期内就重大事项按照法定程序召集召开股东大会、董事会、监事会, 按照公众公司的要求履行决策程序。公司督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定, 各尽其职, 勤勉、忠诚地履行义务, 使公司治理更加规范, 报告期内, 公司依照有关法律法规和《公司章程》的规定, 按照法定程序召集召开董监事会和股东大会, 所作出的各项决议合法有效, 公司法人治理体系得到有效有序运行, 有力保障了中小投资者的利益。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、伟力低碳	指	深圳市伟力低碳股份有限公司
天玑投资、控股股东	指	深圳市天玑投资有限公司
天璇星投资	指	深圳市天璇星投资有限公司
股东大会	指	深圳市伟力低碳股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市伟力低碳股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市伟力低碳股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
公司章程	指	深圳市伟力低碳股份有限公司章程
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	国信证券
审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期、本年度	指	2020 年度、2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
报告期末、本期末、本年末	指	2020 年 12 月 31 日
上期末、上年末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股	指	人民币普通股

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市伟力低碳股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Weili Low-carbon Co.,Ltd
	WLDT
证券简称	伟力低碳
证券代码	838900
法定代表人	江耀纪

二、 联系方式

董事会秘书	王强
联系地址	深圳市龙岗区坂田街道环城南路5号坂田国际中心D栋301室
电话	0755-83753211
传真	0755-83759859
电子邮箱	wangqiang@vlpower.com
公司网址	www.vlpower.com
办公地址	深圳市龙岗区坂田街道环城南路5号坂田国际中心D栋301室
邮政编码	518129
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	公司董事会秘书办公室

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	2009年3月24日
挂牌时间	2016年8月11日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M7514 科学研究和技术服务-科技推广和应用服务业-技术推广服务-节能技术推广服务
主要业务	公司以动态冰蓄系统节费服务、建筑综合节能服务、市政道路照明节能服务为主要业务，从事节能项目投资以及节能产品的技术开发与销售。
主要产品与服务项目	基于自有技术开发的动态蓄冰系统、中央空调系统节能控制系统、能源在线监测、综合节能设计等节能技术产品与服务,以合同能源管理模式从事电力系统节能服务、节能项目投资以及节能产品的技术开发与销售。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	30,000,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳市天玑投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（江耀纪），无一致行动人

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	91440300683763137A	否
注册地址	深圳市龙岗区坂田街道环城南路5号坂田国际中心D栋301、302、303室	否
注册资本	30,000,000	否
注册资本与总股本一致		

五、中介机构

主办券商（报告期内）	国信证券			
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦十六层至二十六层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	国信证券			
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	赵娟娟	蒋晓明		
	1年	1年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5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、经营情况和管理层分析

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	33,343,227.75	47,904,961.58	-30.40%
毛利率%	36.69%	28.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	362,845.31	2,043,029.17	-82.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-60,228.48	1,698,303.10	-103.55%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.80%	4.43%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.13%	3.68%	-
基本每股收益	0.01	0.07	-85.71%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	58,450,518.27	56,163,141.73	4.07%
负债总计	12,717,736.94	10,793,205.71	17.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,732,781.33	45,369,936.02	0.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.52	1.51	0.80%
资产负债率%（母公司）	21.76%	19.22%	-
资产负债率%（合并）	21.76%	19.22%	-
流动比率	2.9758	3.5270	-
利息保障倍数	1.10	5.32	-

(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	12,778,576.48	7,704,824.34	65.85%
应收账款周转率	2.08	2.53	-
存货周转率	3.52	2.73	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.07%	-23.79%	-
营业收入增长率%	-30.40%	16.92%	-
净利润增长率%	-82.24%	4.91%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	364,753.52
委托他人投资或管理资产的损益	103,687.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,292.85
非经常性损益合计	497,733.87
所得税影响数	74,660.08
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	423,073.79

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、 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 (空) √不适用

2、 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

(1) 重要会计政策变更**①新收入准则**

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自2020年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约

义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售等。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020年1月1日)
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与基建建设、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同资产	3,808,128.35
	应收账款	-483,778.51
	存货	-3,324,349.84
	合同负债	2,674,721.68
	预收款项	-2,968,941.06
	其他流动负债	294,219.38

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020年12月31日
合同资产	733,534.33
应收账款	-733,534.33
其他流动资产	703,465.36
递延所得税资产	-105,519.80
盈余公积	36,284.53
未分配利润	561,661.03
合同负债	6,359,711.79
预收款项	-6,359,711.79

受影响的利润表项目	影响金额 2020年年度
销售费用	-703,465.36
所得税费用	105,519.80
净利润	597,945.56

其中：归属于母公司股东权益	597,945.56
少数股东权益	---

②企业会计准则解释第 13 号

财政部于 2019 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）（以下简称“解释第 13 号”）。

解释第 13 号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。

解释第 13 号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他共同成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。

解释 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

采用解释第 13 号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

③财政部于 2020 年 6 月发布了《关于印发〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉的通知》（财会[2020]10 号），可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。本公司对于自 2020 年 1 月 1 日起发生的房屋租赁的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法（参见附注三、23、（3）），在减免期间或在达成减让协议等解除并放弃相关权利义务时，将相关租金减让计入损益。上述简化方法对本期净利润的影响金额为 45,322.43 元。

（2）重要会计估计变更

本年度公司主要会计估计未发生变更。

（3）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项目	2019. 12. 31	2020. 01. 01	调整数
流动资产：			
货币资金	507,841.81	507,841.81	---
交易性金融资产	1,850,706.51	1,850,706.51	---
衍生金融资产	---	---	---
应收票据	---	---	---
应收账款	18,334,124.83	17,850,346.32	-483,778.51
应收款项融资	---	---	---
预付款项	2,259,242.87	2,259,242.87	---
其他应收款	1,145,714.10	1,145,714.10	---
其中：应收利息	---	---	---
应收股利	---	---	---
存货	6,845,250.64	3,520,900.80	-3,324,349.84
合同资产	---	3,808,128.35	3,808,128.35
持有待售资产	---	---	---
一年内到期的非流动资产	---	---	---
其他流动资产	---	---	---
流动资产合计	30,942,880.76	30,942,880.76	0.00
非流动资产：			
债权投资	---	---	---
其他债权投资	---	---	---
长期应收款	---	---	---
设定受益计划净资产	---	---	---
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	---	---	---
固定资产	11,380,118.78	11,380,118.78	---
在建工程	7,097,511.30	7,097,511.30	---
生产性生物资产	---	---	---
油气资产	---	---	---
无形资产	6,304,119.83	6,304,119.83	---
开发支出	---	---	---
商誉	---	---	---
长期待摊费用	---	---	---
递延所得税资产	438,511.06	438,511.06	---
其他非流动资产	---	---	---
非流动资产合计	25,220,260.97	25,220,260.97	---
资产总计	56,163,141.73	56,163,141.73	---
流动负债：			
短期借款	2,500,000.00	2,500,000.00	---
交易性金融负债	---	---	---
衍生金融负债	---	---	---
应付票据	---	---	---
应付账款	1,276,220.08	1,276,220.08	---
预收款项	2,968,941.06	---	-2,968,941.06
合同负债	---	2,674,721.68	2,674,721.68
应付职工薪酬	442,761.64	442,761.64	---
应交税费	508,896.28	508,896.28	---
其他应付款	341,134.65	341,134.65	---
其中：应付利息	---	---	---
应付股利	---	---	---
持有待售负债	---	---	---
一年内到期的非流动负债	735,252.00	735,252.00	---
其他流动负债	---	294,219.38	294,219.38
流动负债合计	8,773,205.71	8,773,205.71	---
非流动负债：			
长期借款	1,740,000.00	1,740,000.00	---
应付债券	---	---	---
其中：优先股	---	---	---
永续债	---	---	---
长期应付款	---	---	---
长期应付职工薪酬	---	---	---
预计负债	---	---	---
递延收益	280,000.00	280,000.00	---
递延所得税负债	---	---	---
其他非流动负债	---	---	---
非流动负债合计	2,020,000.00	2,020,000.00	---
负债合计	10,793,205.71	10,793,205.71	---
股东权益：			
股本	30,000,000.00	30,000,000.00	---
其他权益工具	---	---	---
其中：优先股	---	---	---

永续债	---	---	---
资本公积	3,666,265.14	3,666,265.14	---
减：库存股	---	---	---
其他综合收益	---	---	---
专项储备	---	---	---
盈余公积	815,175.90	815,175.90	---
未分配利润	10,888,494.98	10,888,494.98	---
股东权益合计	45,369,936.02	45,369,936.02	---
负债和股东权益总计	56,163,141.73	56,163,141.73	---

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司以建筑综合节能服务、市政道路照明节能服务、动态冰蓄系统节费服务为主要业务，从事节能项目投资以及节能产品的技术开发与销售。公司秉承“节能创造财富、低碳健康你我”的理念，为公司客户提供能源效率提升综合解决方案。公司是国内第一批发改委备案、第三批工信部推荐的节能服务公司，连续四年进入全国节能服务公司百强榜。公司在中央空调系统、蓄冷设备系统、电机自控系统、在线监控系统、热导设备、LED照明等领域都具有技术或产品，是少数具有核心技术的综合节能服务公司，是国内较早以合同能源管理模式为客户提供节能诊断、规划设计、资金筹措、实施改造、运营管理等全过程专业化服务的节能服务公司之一。

公司以合同能源管理模式为核心商业模式，公司业务主要涉及大型建筑节能（节费）、照明节能、工业专用设备节能等三大领域，公司客户分布于公共建筑管理企业、高能耗企业、通讯运营商、市政道路管理部门，公司主要收入来源为合同能源管理费和节能改造服务费。迄今为止，公司的用户遍及全国十多个省份，包括深圳巴士集团、深圳地铁、腾邦集团、长沙地铁、胜宏科技、南方电网、中兴通讯、中国电信、华润万家、海信集团、美的电器以及恒大地产等大型企业或上市公司。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化，以合同能源管理和节能改造服务为主要收入来源。

报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化，以合同能源管理和节能改造服务为主要收入来源。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 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		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	751,242.74	1.29%	507,841.81	0.90%	47.93%
应收票据				0.00%	
应收账款	13,700,254.46	23.44%	18,334,124.83	32.64%	-25.27%
存货	5,164,079.54	8.83%	6,845,250.64	12.19%	-24.56%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	15,553,409.41	26.61%	11,380,118.78	20.26%	36.67%
在建工程	5,361,837.55	9.17%	7,097,511.30	12.64%	-24.45%
无形资产	5,269,621.79	9.02%	6,304,119.83	11.22%	-16.41%
商誉					
短期借款	1,402,871.00	2.40%	2,500,000.00	4.45%	-43.89%
长期借款	1,920,000.00	3.28%	1,740,000.00	3.10%	10.34%
交易性金融资产	5,755,947.95	9.85%	1,850,706.51	3.30%	211.01%
预付款项	3,276,443.43	5.61%	2,259,242.87	4.02%	45.02%
递延所得税资产	788,089.43	1.35%	438,511.06	0.78%	79.72%
预收账款			2,968,941.06	5.29%	
合同负债	6,359,711.79	10.88%			
应交税费	1,107,898.74	1.90%	508,896.28	0.91%	117.71%
其他应付款	41,134.65	0.07%	341,134.65	0.61%	-87.94%

资产负债项目重大变动原因：

交易性金融资产变动比例为211.01%，主要为期末购买短期理财产品余额，报告期末资金充裕，为2021年项目集中开工做准备；

存货的变动比例-24.56%，存货主要构成为工程施工，上期余额中工程施工—泉州银行项目243.33万已竣工验收、库存商品—海尔磁悬浮主机306.1万已交付使用，结转至营业成本，本期存货主要为工程施工—济南中铁项目291.97万及发出商品—济南中铁模块机64.84万。

应收账款变动比例-25.27%，主要构成为西安中兴及坂田街道办当期节能分享款、深九科技园项目及南网综合能源的工程进度款、胜宏科技的设备验收款，应收账款占总资产比重为31.37%，账期正常，不构成实质性风险；

预付款项变动比例45.02%，主要构成为预付中兴通讯南山及西安中兴运维费78万、前海4号冷站项目预付设备款71万、长沙县市民中心项目预付款项50.5万，报告期末新签项目较多，供应商的预付款支付集中，随着项目的推进，该类款项会结转至各项目成本；

固定资产变动比例36.67%，主要为节能项目资产的折旧，这部分折旧进入营业成本核算；

递延所得税资产变动比例79.72%，主要原因是本期计提应收账款坏账准备较多，影响递延所得税资产的计提；

短期借款变动比例-43.89%，主要原因为公司于2020年6月偿清光大银行流动贷款250万元，2020年3月在兴业银行中心区支行取得流动贷款300万元，本年偿还本金160万；

预收账款，由于会计政策变更，本期预收款项在合同负债列示，上年期末主要为预收泉州银行项目款项，本年度该项目验收，确认收入后预收款转为应收账款核算，本期合同负债余额主要为济南中铁项目预收款355.62万元、前海冷站项目预收款280万元；

应交税费变动比例为117.71%，主要原因为预收济南中铁及前海能站项目款项，均已开具发票，这部分销项税额有87.37万，导致应交增值税增加；

其他应付款变动比例为-87.94%，主要原因为本期偿还江耀纪30万借款，余额4.11万均为应付江耀纪借款。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	33,343,227.75	-	47,904,961.58	-	-30.40%
营业成本	21,108,151.79	63.31%	34,144,489.06	71.28%	-38.18%
毛利率	36.69%	-	28.72%	-	-
销售费用	863,669.80	2.59%	1,156,751.13	2.41%	-25.34%
管理费用	6,220,543.05	18.66%	6,849,302.45	14.30%	-9.18%
研发费用	3,846,089.79	11.53%	3,613,170.51	7.54%	6.45%
财务费用	140,638.01	0.42%	472,258.38	0.99%	-70.22%
信用减值损失	-1,637,433.72	-4.91%	138,487.21	0.29%	-1,282.37%
资产减值损失	17,036.87	0.05%	0	0.00%	0.00%
其他收益	320,351.87	0.96%	273,339.75	0.57%	17.20%
投资收益	67,739.55	0.20%	76,385.50	0.16%	-11.32%
公允价值变动收益	35,947.95	0.11%			
资产处置收益	0	0.00%			
汇兑收益	0	0.00%			
营业利润	-62,191.16	-0.19%	2,034,357.88	4.25%	-103.06%
营业外收入	75,458.10	0.23%	0.82	0.00%	9,202,107.32%
营业外支出	0	0.00%	5,000	0.01%	-100.00%
净利润	362,845.31	1.09%	2,043,029.17	4.26%	-82.24%

项目重大变动原因：

营业收入变动比例为-30.40%，本年度由于新冠疫情的影响，部分项目开工延期，产品交付也延期，导致本年收入有较大幅度的下降；

营业成本变动比例-38.18%，随着收入的减少而减少，毛利率对比上期上升7.97%，毛利上升的原因在于公司近几年在综合节能项目上应用公司自己生产设计的动态冰浆机，含冰蓄冷系统的工程比一般的节能工程利润空间大，毛利率较高，如泉州银行节能项目毛利为35.8%；

财务费用变动比例-70.22%，本期收到市、区两级贷款贴息20.44万，贴息冲减财务利息支出，导致本期财务费用大幅度下降；

信用减值损失变动比例-1282.37%，本期单项计提应收账款坏账273.83万元，其中：中和中光电102.96万，成都中装能源40.64万，长沙百润达20万，重庆赛亚庞姆110.22万。

(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	33,343,227.75	47,904,961.58	-30.40%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	21,108,151.79	34,144,489.06	-38.18%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
合同能源管理	13,426,134.17	6,244,703.27	53.49%	-15.49%	8.49%	-10.28%
节能改造服务	11,054,333.65	7,417,416.75	32.90%	-49.51%	-61.08%	19.94%
节能技术咨询	391,399.80	207,821.78	46.90%	562.06%		-53.10%
节能产品销售	8,471,360.13	7,238,209.99	14.56%	-15.81%	-22.42%	7.28%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

本期合同能源管理收入比上年同期减少 15.49%，毛利率为 53.49%，比上年同期减少 10.28%，原因主要在于公司 EMC 项目陆续到期，新建 EMC 项目美芝、美厨还未验收进入分享期，随着 EMC 年限的增加，运维成本逐年增加，导致毛利下降；

本期节能改造服务收入比上年同期减少 49.51%，由于疫情影响，部分项目推迟开工，本年仅泉州银行、惠州三院、东江精塑顺利竣工，此三项工程毛利分别为 35.8%、29%、40.65%，本期此类收入毛利率比上年同期增长 19.94%；

节能技术咨询收入比上年同期增加 562.06%，毛利率为 46.90%，主要为东江项目节能补贴申报收入；

节能产品销售收入比去年同期减少 15.81%，毛利率为 14.56%，均为胜宏科技的海尔磁悬浮主机销售收入，上年同期信立泰、江西志浩的主机销售利润较低，故本期较上年同期此类业务毛利率增加 7.28%。

(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	胜宏科技（惠州）股份有限公司	8,471,360.13	25.41%	否
2	南方电网综合能源有限公司	4,877,032.61	14.63%	否
3	泉州银行股份有限公司	4,140,304.03	12.42%	否
4	深圳市龙岗区坂田街道办事处	3,525,263	10.57%	否
5	西安中兴新软件有限责任公司	2,706,664.47	8.12%	否
	合计	23,720,624.24	71.15%	-

应收账款联动分析：

报告期末，公司应收账款净额为 1370.03 万元，较上年度同比减少 25.27%。公司全年实现营业收入 3334.32 万元，较上年减少 30.4%。公司本期合同能源管理项目大部分按期回款，节能改造服务项目及节能产品销售按项目进度正常回款。

公司已按照应收账款坏账计提政策分别提取坏账准备，并对重庆赛亚、中和中、腾邦国际、长沙百润达计提单项坏账准备。目前应收账款前五名分别为：广田建设工程有限公司、深圳市龙岗区坂田街道办事处、重庆赛亚庞姆机电设备有限公司、胜宏科技（惠州）股份有限公司西安中兴新软件有限责任公司。上述应收账款客户除重庆赛亚账龄较长，并已计提单项坏账准备外，其

他账龄均在1年以内，能够按照合同约定支付款项，未构成实质性风险。

(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	重庆新日日顺家电销售有限公司	5,022,613.95	24.81%	否
2	深圳市泰源低碳节能技术有限公司	3,992,430.46	19.72%	否
3	山东宏来节能环保科技有限公司	1,437,989.12	7.10%	否
4	广东广实建设有限公司	946,500	4.67%	否
5	深圳市德瑞特机电设备有限公司	775,800	3.83%	否
合计		12,175,333.53	60.13%	-

应付账款联动分析：

报告期末，公司应付账款为125.78万元，较上年度同比减少1.45%，主要原因为本期竣工验收项目回款后及时支付相关应付款项。

应付账款前五名分别为：山东宏来节能环保科技有限公司、广东格绿能源数据技术有限公司、深圳市亿豪通国际货运代理有限公司、深圳市环能咨询服务有限公司、深圳市百分百照明有限公司。上述应付账款中百分百照明为昆明地铁项目试点测试灯具款，测试通过后支付，其余四家为本期新增应付款，公司能够按合同约定支付，应付账款均未构成实质性风险。

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	12,778,576.48	7,704,824.34	65.85%
投资活动产生的现金流量净额	-10,551,704.08	-7,513,360.10	-40.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,984,446.47	-4,494,445.18	55.85%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额较上期有大幅度上升，增加了507.38万元。主要是因为公司本期收到的项目回款较上年减少92.76万元，在节能改造服务项目设备采购及工程支出减少了475.66万元，本期新增项目大部分为合同能源管理项目，本期支付给职工以及为职工支付的现金减少52.09万元，由于疫情政策扶持，减免企业养老、工伤、失业保险金；

本期投资活动产生的现金流量净额较上期有大幅度下降，下降了303.83万元。主要原因为1、本期合同能源管理项目在建项目2个，上年同期在建项目3个，购建固定资产（节能项目资产）支付的现金减少156.01万元；2、本期银行理财产品的购买额2545万元，赎回额2613万元，净额为68万元，上期银行理财产品累计购买2851万元，累计赎回2461万元，净额为-390万元；

本期筹资活动产生的现金流量净额较上期有大幅度上升，增加了251万元，主要是2019年同期进行了利润分配300万元，本年度未进行利润分配。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、 持续经营评价

报告期内，公司的业务和资产保持独立完整，具备独立的市场开发和持续经营能力；会计核算、财务管理、项目管理、风险控制等重大内部控制体系运行良好，公司具有技术优势、市场优势、项目管理优势、方案集成优势和明确的商业模式，运营管理团队高效协同，具有良好的持续经营和发展能力。

报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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	
是否对外提供借款	<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通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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

本报告期公司无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

（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	4,000,000	720,000
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	140,000,000	12,700,000

(三) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020年1月1日	2020年4月27日	银行	理财产品	现金	30000000	否	否

报告期内公司累计购买理财产品 2841 万元，累计赎回 2454 万元，累计取得投资收益 6.77 万元。截至报告期末有 575.59 万元尚未赎回，其中兴业银行添利 3 号净值型理财产品 298 万，兴业银行金雪球添利快线净值型理财产品 274 万，未结转收益 3.59 万。以上购买理财事项在 2020 年 5 月 21 日召开 2019 年年度股东大会审议并通过，授权公司财务部门执行利用公司闲置资金购买银行短期理财产品，详见公司公告 2020-015 号。

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内对外投资主要为利用自有闲置资金从事银行短期理财活动，对公司业务连续性，管理层稳定性不产生不利影响。

详细情况见下表：

理财产品名称	购买时间	管理人	理财期限	预期年化收益率	申购金额（元）	赎回金额（元）	尚未赎回金额（元）
	上期余额						1,850,000.00
兴业银行添利 3 号净值型理财产品	2020/1/2	兴业银行	开放式 T+0	3.73%		350,000.00	1,500,000.00
	2020/1/6	兴业银行	开放式 T+0	3.73%		150,000.00	1,350,000.00
	2020/1/7	兴业银行	开放式 T+0	3.73%		150,000.00	1,200,000.00
	2020/1/7	兴业银行	开放式 T+0	3.73%		60,000.00	1,140,000.00
	2020/1/8	兴业银行	开放式 T+0	3.73%		150,000.00	990,000.00
	2020/1/9	兴业银行	开放式 T+0	3.73%		400,000.00	590,000.00
	2020/1/14	兴业银行	开放式 T+0	3.73%	1,400,000.00		1,990,000.00
	2020/2/25	兴业银行	开放式 T+0	3.73%	950,000.00		2,940,000.00
	2020/3/20	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		50,000.00	2,890,000.00
	2020/7/15	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		150,000.00	2,740,000.00
	2020/7/20	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		280,000.00	2,460,000.00
	2020/7/20	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		1,550,000.00	910,000.00
	2020/7/21	兴业银行	开放式 T+0	2.98%	550,000.00		1,460,000.00
	2020/7/23	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		100,000.00	1,360,000.00
	2020/7/28	兴业银行	开放式 T+0	2.98%	1,000,000.00	-	2,360,000.00
	2020/8/3	兴业银行	开放式 T+0	2.98%	-	360,000.00	2,000,000.00
	2020/8/6	兴业银行	开放式 T+0	2.98%	-	420,000.00	1,580,000.00
	2020/8/11	兴业银行	开放式 T+0	2.98%	700,000.00	-	2,280,000.00
2020/8/17	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		330,000.00	1,950,000.00	
2020/8/20	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		450,000.00	1,500,000.00	
2020/8/21	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		1,400,000.00	100,000.00	
2020/8/21	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		100,000.00		
2020/8/27	兴业银行	开放式 T+0	2.98%	650,000.00		650,000.00	

	2020/8/28	兴业银行	开放式 T+0	2.98%	350,000.00		1,000,000.00
	2020/9/4	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		80,000.00	920,000.00
	2020/9/9	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		350,000.00	570,000.00
	2020/9/17	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		120,000.00	450,000.00
	2020/9/17	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		50,000.00	400,000.00
	2020/9/18	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		200,000.00	200,000.00
	2020/9/22	兴业银行	开放式 T+0	2.98%	250,000.00		450,000.00
	2020/9/23	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		100,000.00	350,000.00
	2020/9/24	兴业银行	开放式 T+0	2.98%	200,000.00		550,000.00
	2020/9/25	兴业银行	开放式 T+0	2.98%	1,400,000.00	-	1,950,000.00
	2020/9/27	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		200,000.00	1,750,000.00
	2020/9/28	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		30,000.00	1,720,000.00
	2020/9/29	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		530,000.00	1,190,000.00
	2020/9/30	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		70,000.00	1,120,000.00
	2020/10/10	兴业银行	开放式 T+0	2.98%	1,600,000.00	-	2,720,000.00
	2020/10/15	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		300,000.00	2,420,000.00
	2020/10/16	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		1,120,000.00	1,300,000.00
	2020/10/20	兴业银行	开放式 T+0	2.98%		250,000.00	1,050,000.00
	2020/10/23	兴业银行	开放式 T+0	2.98%	1,930,000.00	-	2,980,000.00
兴业 银行 金雪 球添 利快 线净 值型 理财 产品	2020/1/14	兴业银行	开放式 T+0	3.36%	1,780,000.00		1,780,000.00
	2020/1/15	兴业银行	开放式 T+0	3.36%		300,000.00	1,480,000.00
	2020/1/17	兴业银行	开放式 T+0	3.36%		130,000.00	1,350,000.00
	2020/1/19	兴业银行	开放式 T+0	3.36%	900,000.00		2,250,000.00
	2020/1/19	兴业银行	开放式 T+0	3.36%	900,000.00		3,150,000.00
	2020/1/20	兴业银行	开放式 T+0	3.36%		1,000,000.00	2,150,000.00
	2020/1/20	兴业银行	开放式 T+0	3.36%		750,000.00	1,400,000.00
	2020/2/20	兴业银行	开放式 T+0	3.36%		450,000.00	950,000.00
	2020/2/25	兴业银行	开放式 T+0	3.36%		950,000.00	0.00
	2020/3/25	兴业银行	开放式 T+0	3.36%	1,050,000.00		1,050,000.00
	2020/4/16	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		150,000.00	900,000.00
	2020/4/17	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		310,000.00	590,000.00
	2020/4/20	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		300,000.00	290,000.00
	2020/4/20	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		150,000.00	140,000.00
	2020/4/22	兴业银行	开放式 T+0	2.76%	450,000.00		590,000.00
	2020/4/27	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		170,000.00	420,000.00
	2020/4/28	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		200,000.00	220,000.00
	2020/5/6	兴业银行	开放式 T+0	2.76%	800,000.00		1,020,000.00
	2020/5/15	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		50,000.00	770,000.00
	2020/5/19	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		500,000.00	270,000.00
	2020/5/20	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		270,000.00	0.00
	2020/6/1	兴业银行	开放式 T+0	2.76%	3,400,000.00		3,400,000.00
	2020/6/4	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		550,000.00	2,850,000.00
	2020/6/4	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		50,000.00	2,800,000.00
	2020/6/9	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		300,000.00	2,500,000.00
	2020/6/11	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		50,000.00	2,450,000.00
2020/6/11	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		50,000.00	2,400,000.00	
2020/6/12	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		100,000.00	2,300,000.00	
2020/6/15	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		1,050,000.00	1,250,000.00	

2020/6/19	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		200,000.00	1,050,000.00
2020/6/24	兴业银行	开放式 T+0	2.76%	1,000,000.00		2,050,000.00
2020/7/6	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		2,000,000.00	50,000.00
2020/7/15	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		50,000.00	0.00
2020/7/28	兴业银行	开放式 T+0	2.76%	750,000.00		750,000.00
2020/7/30	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		370,000.00	380,000.00
2020/8/3	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		380,000.00	0.00
2020/10/26	兴业银行	开放式 T+0	2.76%	300,000.00		300,000.00
2020/10/28	兴业银行	开放式 T+0	2.76%	3,000,000.00		3,300,000.00
2020/10/30	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		160,000.00	3,140,000.00
2020/11/2	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		400,000.00	2,740,000.00
2020/11/4	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		600,000.00	2,140,000.00
2020/11/9	兴业银行	开放式 T+0	2.76%	200,000.00		2,340,000.00
2020/11/16	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		350,000.00	1,990,000.00
2020/11/17	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		100,000.00	1,890,000.00
2020/11/18	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		400,000.00	1,490,000.00
2020/11/20	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		300,000.00	1,190,000.00
2020/11/23	兴业银行	开放式 T+0	2.76%	700,000.00		1,890,000.00
2020/11/26	兴业银行	开放式 T+0	2.76%	700,000.00		2,590,000.00
2020/11/27	兴业银行	开放式 T+0	2.76%	100,000.00		2,690,000.00
2020/12/8	兴业银行	开放式 T+0	2.76%	1,000,000.00		3,690,000.00
2020/12/11	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		200,000.00	3,490,000.00
2020/12/18	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		300,000.00	3,190,000.00
2020/12/24	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		50,000.00	3,140,000.00
2020/12/28	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		400,000.00	2,740,000.00
2020/12/29	兴业银行	开放式 T+0	2.76%		400,000.00	2,340,000.00
2020/12/30	兴业银行	开放式 T+0	2.76%	400,000.00		2,740,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年4月22日	2046年4月21日	挂牌	代缴相关税款	如主管税务机关未来要求卢柯楠、许铭、魏扬青、邓志鑫、路海涛缴纳个人所得税，或因公司当时未履行代扣代缴义务而需要承担滞纳金、罚款或其他损失，本人将代相关义务人及公司及时、无条件、全额地缴纳相应的税款	正在履行中
李文斌	2016年4月22日	2046年4月21日	挂牌	缴纳相关税款	本人将根据法律、法规的规定及税收征管机关的要求自行履行纳税义务，并自行承担由此引起的全部滞纳金或罚款。因税收征管机关要求或决定，公司	已履行完毕

					需要补缴或被追缴本人应纳个人所得税的，或因公司当时未履行代扣代缴义务而承担滞纳金、罚款或其他损失的，本人将自行承担公司补缴（被追缴）的上述个人所得税款及其他相关费用和损失。	
实际控制人或控股股东	2016年4月22日	2046年4月21日	挂牌	代缴补缴相关款项或罚款	如公司因未能遵守社会保障、住房公积金等有关法律法规而被有权政府部门要求缴纳罚款、补缴相关款项、滞纳金以及被要求承担其他经济赔偿责任的，其将在公司收到有权政府部门的生效决定后，及时、足额地将等额与公司子公司被要求缴纳、补缴的罚款、款项、滞纳金以及其他赔偿款支付给有关政府部门或公司，以避免公司遭受经济损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月22日	2046年4月21日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
持有公司5%以上股份的其他股东	2016年4月22日	2046年4月21日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年4月22日	2046年4月21日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
核心技术人员	2016年4月22日	2046年4月21日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月22日	2046年4月21日	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
董监高	2016年4月22日	2046年4月21日	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
持有公司5%以上股份的其他股东	2016年4月22日	2046年4月21日	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
核心技术人员	2016年4月22日	2046年4月21日	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中

承诺事项详细情况：

承诺事项明细如下：

承诺主体	承诺内容	履行情况
江耀纪	如主管税务机关未来要求卢柯楠、许铭、魏扬青、邓志鑫、路海涛缴纳个人所得税，或因公司当时未履行代扣代缴义务而需要承担滞纳金、罚款或其他损失，本人将代相关义务人及公司及时、无条件、全额地缴纳相应的税款	报告期内税务机关未发生追缴行为。
李文斌	本人将根据法律、法规的规定及税收征管机关的要求自行履行纳税义务，并自行承担由此引起的全部滞纳金或罚款。因税收征管机关要求或决定，公司需要补缴或被追缴本人应纳个人所得税的，或因公司当时未履行代扣代缴义务而承担滞纳金、罚款或其他损失的，本人将自行承担公司补缴（被追缴）的上述个人所得税款及其他相关费用和损失。	税务机关就李文斌股权转让所得税提出补缴要求，李文斌个人全额补缴完毕。
深圳市天玑投资有限公司、江耀纪	如公司因未能遵守社会保障、住房公积金等有关法律法规而被有权政府部门要求缴纳罚款、补缴相关款项、滞纳金以及被要求承担其他经济赔偿责任的，其将在公司收到有权政府部门的生效决定后，及时、足额地将等额与公司及其子公司被要求缴纳、补缴的罚款、款项、滞纳金以及其他赔偿款支付给有关政府部门或公司，以避免公司遭受经济损失。	报告期内，公司严格遵守社会保障、住房公积金等有关法律法规，未收到相关政府部门要求缴纳罚款、补缴相关款项、滞纳金以及被要求承担其他经济赔偿责任的的行为。
控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	关于避免同业竞争的承诺。	报告期内公司无同业竞争行为。
控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	关于避免资金占用的承诺。	报告期内公司未发生相关方的非经营性资金占用情况。

(五) 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
货币资金	货币资金	履约保证金	65,975	0.11%	信立泰项目履约保函，民生银行华南城支行开具保函，2020年12月1

					0 日到期，尚未解除
总计	-	-	65,975	0.11%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该履约保函已于 2021 年 3 月 12 日解除，对公司经营无影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	28,299,321	94.33%	0	28,299,321	94.33%
	其中：控股股东、实际控制人	15,674,517	52.25%	0	15,674,517	52.25%
	董事、监事、高管	314,253	1.05%	0	314,253	1.05%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	1,700,679	5.67%	0	1,700,679	5.67%
	其中：控股股东、实际控制人	757,918	2.53%	0	757,918	2.53%
	董事、监事、高管	942,761	3.14%	0	942,761	3.14%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						18

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	深圳市天玑投资有限公司	15,421,878	0	15,421,878	51.41%	0	15,421,878	0	0
2	深圳市天璇星投资有限公司	2,608,695	0	2,608,695	8.70%	0	2,608,695	0	0
3	张玥	2,160,313	0	2,160,313	7.20%	0	2,160,313	0	0
4	江跃绵	1,122,574	0	1,122,574	3.74%	0	1,122,574	0	0

5	深圳中兴节能环保股份有限公司	1,043,478	0	1,043,478	3.48%	0	1,043,478	0	0
6	江耀纪	1,010,557	0	1,010,557	3.37%	757,918	252,639	0	0
7	李文斌	993,901	0	993,901	3.31%	745,426	248,475	0	0
8	侯劲松	927,130	0	927,130	3.09%	0	927,130	0	0
9	黄致远	848,870	0	848,870	2.83%	0	848,870	0	321,985
10	黄梅	848,830	0	848,830	2.83%	0	848,830	0	0
合计		26,986,226	0	26,986,226	89.96%	1,503,344	25,482,882	0	321,985

普通股前十名股东间相互关系说明：

除江耀纪与江跃绵为兄弟关系，天玑投资、天璇星投资为江耀纪所控制的企业，天玑投资为江耀纪、张玥所参股的企业外，上述股东不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

控股股东为深圳市天玑投资有限公司，法定代表人江耀纪，2007年12月5日成立，统一社会信用代码 91440300670041290U，注册资金 1000 万元人民币，公司住所：深圳市福田区红荔西路聚豪园聚友阁 13B，公司经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）、投资咨询（不含证券、保险、银行、金融业务及其它限制项目）、国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营。

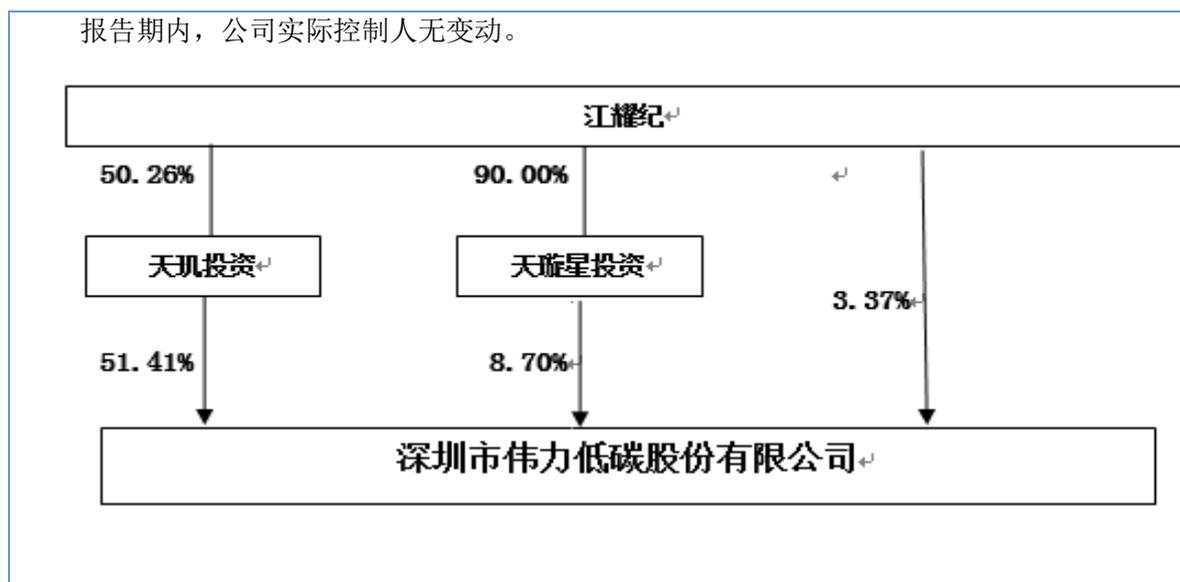
报告期内，公司控股股东无变动。

(二) 实际控制人情况

江耀纪，男，1973年2月生，中国籍，无境外永久居留权，2004年6月毕业于湘潭大学行政管理专业，大专学历。1992年8月至1994年5月就职于江苏省昆山市钡盐化工厂，任技术员；1994年5月至1997年3月就职于江苏三山期货经纪有限公司，任交易员；1997年3月至2000年4月就职于北京金禾盛商贸有限公司，任投资经理；2000年5月至2002年6月就职于世纪证券有限责任公司深圳营业部，任证券分析师；2002年6月至2004年7月就职于东北证券有限责任公司深圳营业部，任证券分析师；2004年7月至2008年3月就职于方正证券股份有限公司深圳营业部，任总经理助理；2008年4月至今就职于深圳市天玑投资有限公司，任董事长；2012年12月至今就职于本公司，任董事长、总经理；现任股份公司董事长、总经理，任期三年，自2019年2月17日至2022年2月16日。

江耀纪直接持有公司 3.37%的股份，通过天玑投资控制公司 51.41%的股份，通过天璇星投资控制公司 8.70%的股份，合计可控制本公司 63.48%的股份。

报告期内，公司实际控制人无变动。



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	深圳农村商业银行横岗支行	银行	3,000,000	2019年3月11日	2022年3月10日	7.2%

2	保证借款	兴业银行股份有限公司深圳分行	银行	3,000,000	2020年3月31日	2021年3月20日	5.8725%
3	质押+保证借款	光大银行西丽支行	银行	3,000,000	2019年7月8日	2020年7月7日	6.12%
合计	-	-	-	9,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 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

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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
江耀纪	董事长、总经理	男	1973年2月	2019年2月17日	2022年2月16日
王强	董事、董事会秘书、副总经理	男	1974年6月	2019年2月17日	2022年2月16日
张蕾	董事、财务总监	女	1978年10月	2019年2月17日	2022年2月16日
李文斌	董事、副总经理	女	1973年9月	2019年2月17日	2022年2月16日
刘亦武	董事	男	1957年5月	2019年2月17日	2022年2月16日
李芬	监事会主席	女	1982年11月	2019年2月17日	2022年2月16日
陈榕	监事	女	1964年5月	2019年2月17日	2022年2月16日
鲁思诗	职工监事	女	1973年6月	2019年2月17日	2022年2月16日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

- (1) 江耀纪、王强、张蕾由控股股东天玑投资提名，经公司第一届董事会第十次会议审议通过报 2019 年第一次临时股东大会选举任命，其中江耀纪为控股股东天玑投资董事长，王强为控股股东天玑投资监事；
- (2) 李芬由天玑投资提名，经公司第一届监事会第七次会议审议通过报 2019 年第一次临时股东大会选举任命；
- (3) 江耀纪为公司实际控制人。
- (4) 除以上披露的关联关系外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
江耀纪	董事长、总经理	1,010,557	0	1,010,557	3.37%	0	0
李文斌	董事、副总经理	993,901	0	993,901	3.31%	0	0
陈榕	监事	263,113	0	263,113	0.88%	0	0

合计	-	2,267,571	-	2,267,571	7.56%	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、高级管理人员的股权激励情况

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
行政管理人员	6	0	1	5
研发人员	8	0	0	8
采购人员	1	0	0	1
销售人员	4	0	1	3
工程技术人员	18	0	1	17
员工总计	37	0	3	34

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	10	10
专科	14	13
专科以下	10	8
员工总计	37	34

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

报告期内公司进一步完善薪酬和绩效考核制度，员工薪酬依据员工能力、岗位重要性及绩效水平并结合市场水平制定，薪酬结构包括基本工资、绩效工资、市场激励、工程项目激励等。公司人事部门根据公司整体经营计划和年度目标，按照各员工对应的岗位职责，设定每名员工的年度绩效考核目标，并依据考核结果发放各类绩效奖金。公司历来重视员工的培训和发展，每年组织安排员工培训工作，其中包括新员工入职培训、岗位技能培训、专业技术培训等，致力于培养更加优秀的管理和运营团队，支撑公司业务的长期可持续发展。截至报告期末公司没有需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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
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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他法律法规的要求，持续完善法人治理结构，建立了完备的三会一经理的法人治理体系，保障公司规范运作。

公司建立了符合规范要求的组织架构，制定了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》等法人治理、信息披露相关的系列管理制度。

报告期内公司股东大会、董事会、监事会及经营层都能够按照有关法律法规和《公司章程》、相关议事规则、各项管理制度的要求独立有效运作及开展法人治理、经营管理活动，公司董事、监事、高级管理人员均能按照相关法律法规的要求忠实履行职务。

公司始终持续关注有关监管部门和机构对非上市公众公司的监管要求，及时落实各项法人治理监管措施，严格履行信息披露义务，结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障中小股东的合法权益，保证公司规范有序发展。

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

公司按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，在召开股东大会前，及时准确履行通知义务，并在制度规定的范围内从时间和程序上保障中小股东的提案权，对审议的各项议案进行充分讨论并表决，通过参加公司股东大会，包括中小股东在内的投资者的股东权利得到充分行使，股东权利得到充分享受。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》、三会议事规则及有关制度严格执行，凡是符合重大决策标准的事项都严格按照相关法律法规要求的程序和议事规则进行了审议；报告期内，公司涉及日常管理交易预计、工商变更、项目收益权保理业务、对外借款授权等事项均规范进行，没有出现违法违规情况。截止报告期末，公司重大决策合法依规，操作规范。

4、 公司章程的修改情况

报告期内至本年报披露前，公司根据《公司法》《证券法》等其他有关规定对公司章程进行了一次修改：

2020年2月28日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，2020年3月18日召开2020年第一次临时股东大会，审议并通过《关于修改公司章程的议案》，

同意对公司章程进行修改，详见公司 2020-002 号公告。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>第二届董事会第四次会议：1、审议并通过关于修改公司章程的议案；2、审议并通过关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案；3、审议并通过关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案；</p> <p>第二届董事会第五次会议：1、审议并通过关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案；2、审议并通过关于公司 2019 年度总经理工作报告的议案；3、审议并通过关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案；4、审议并通过关于公司 2019 年度财务决算报告的议案；5、审议并通过关于公司 2020 年度财务预算报告的议案；5、审议并通过关于公司 2019 年度利润分配方案的议案；6、审议并通过关于改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案；7、审议并通过关于授权公司利用自有闲置资金购买银行短期理财产品的议案；8、审议并通过关于公司对外借款授权范围的议案 9、审议并通过关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案。</p> <p>第二届董事会第六次会议：1、审议并通过 2020 年半年度报告。</p>
监事会	2	<p>第二届监事会第四次会议：1、审议并通过关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案；2、审议并通过关于公司 2019 年度财务决算报告的议案；3、审议并通过关于公司 2020 年度财务预算报告的议案；4、审议并通过关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案；5、审议并通过关于公司 2019 年度利润分配方案的议案；5、审议并通过关于改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案。</p> <p>第二届监事会第五次会议：1、审议并通过 2020 年半年度报告。</p>
股东大会	2	<p>2020 年第一次临时股东大会：1、审议并通过关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案；2、审议并通过关于修改公司章程的议案；</p> <p>2019 年年度股东大会：1、审议并通过关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案；2、审议并通过关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案；3、审议并通过关于公司 2019 年度报告及摘要的议案；4、审议并通过关于公司 2019 年度财务决算报告的议案；5、审议并通过关于公司 2020 年财务预算报告的议案；6、审议并通过关于公司 2019 年度利润分配方案的议案；7、审议并通过关于改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案；8、审议并通过关于公司对外借款授权范围的议案；9、审议并通过关于授权公司利用自有闲置资金购买银行短期理财产品的议案。</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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、通知时间、召开程序、委托授权，表决和决议均符合法律法规和《公司章程》的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内履行监督职责过程中，未发现公司存在重大风险事项，公司依照国家有关法律法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制体系，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反国家法律法规和公司章程的地方，不存在损害公司和股东利益的行为。监事会对报告期内定期报告进行了审核并提出书面审核意见，董事会对定期报告的编制和审核程序合法合规，报告内容能够真实、准确、完整的反映公司实际情况。监事会对报告期内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步健全法人治理结构，在资产、业务、财务、机构、人员等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司拥有完整的业务体系，具有直接面向市场的独立经营能力。

1、资产独立

公司自有限公司整体变更设立，拥有原有限公司所有与生产经营相适应的生产经营设施和设备、无形资产等资产，公司对其资产拥有完全所有权，权属清晰，与控股股东、实际控制人之间产权关系明确，不存在纠纷和潜在纠纷。

2、业务独立

公司通过独立经营活动实现收入和获得经营利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，控股股东、实际控制人未从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其他关联方。

3、机构独立

公司设立三会，通过法定程序聘请了总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的法人治理结构，设立了市场部、工程技术部、研发部、综合管理部、财务部、采购部、蓄冷部等内部部门，不存在公司与控股股东、实际控制人合署办公的情形，公司制定了较完备的内部管理制度，各个部门依照法律法规、《公司章程》以及公司内部管理制度独立运作，不存在控股股东、实际控制人利用其地位影响公司经营独立性的问题。

4、人员独立

公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领取薪酬，公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业兼职。公司董事、股东代表监事均由股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由董事会聘任或辞退，公司与员工签订了劳动合同，公司严格按照劳动相关法律法规制定相关劳动用工制度，独立发放员工工资。

5、财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系。公司依法开设独立的基本存款账户，未与控股股东共用银行账户。公司为独立的纳税主体，依法独立纳税。公司财务部门和人员能够独立作出财务决策，财务会计制度及内控制度健全并能够有效执行，会计基础工作规范，符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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，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、法律法规和制度的指导下，做到有序工作、严格管理、持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制、事后纠正等措施，从规范运营的角度持续完善风险控制体系。

报告期内，公司会计核算体系、财务管理体系、风险控制体系未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年8月16日公司第一届董事会第七次会议审议通过《信息披露重大差错责任追究制度》的议案；报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大信息遗漏等情况；截至本期末，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，未受到相关处罚。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	致同审字（2021）第 441A009135 号			
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 12 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	赵娟娟 1 年	蒋晓明 1 年		
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

深圳市伟力低碳股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市伟力低碳股份有限公司（以下简称伟力低碳公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了伟力低碳公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

伟力低碳公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括伟力低碳公司 2020 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

伟力低碳公司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，管理层负责评估伟力低碳公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算伟力低碳公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督伟力低碳公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对伟力低碳公司的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伟力低碳公司不能持续经营。

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

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。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·北京

二〇二一年四月十二日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	751,242.74	507,841.81
结算备付金			
拆出资金		0	
交易性金融资产	五、2	5,755,947.95	1,850,706.51
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	13,700,254.46	18,334,124.83
应收款项融资			
预付款项	五、4	3,276,443.43	2,259,242.87
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、5	1,390,649.96	1,145,714.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	5,164,079.54	6,845,250.64
合同资产	五、7	733,534.33	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	705,407.68	
流动资产合计		31,477,560.09	30,942,880.76
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			
固定资产	五、9	15,553,409.41	11,380,118.78
在建工程	五、10	5,361,837.55	7,097,511.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	5,269,621.79	6,304,119.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	五、12	788,089.43	438,511.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,972,958.18	25,220,260.97
资产总计		58,450,518.27	56,163,141.73
流动负债：			
短期借款	五、13	1,402,871.00	2,500,000.00
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、14	1,257,775.60	1,276,220.08
预收款项	五、15		2,968,941.06
合同负债	五、16	6,359,711.79	
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、17	396,825.16	442,761.64
应交税费	五、18	1,107,898.74	508,896.28
其他应付款	五、19	41,134.65	341,134.65
其中：应付利息			
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、20	11,520.00	735,252.00
其他流动负债			
流动负债合计		10,577,736.94	8,773,205.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、21	1,920,000.00	1,740,000.00
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
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	五、22	220,000	280,000
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,140,000.00	2,020,000.00
负债合计		12,717,736.94	10,793,205.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	30,000,000	30,000,000
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00

永续债			
资本公积	五、24	3,666,265.14	3,666,265.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	851,460.43	815,175.90
一般风险准备			
未分配利润	五、26	11,215,055.76	10,888,494.98
归属于母公司所有者权益合计		45,732,781.33	45,369,936.02
少数股东权益			
所有者权益合计		45,732,781.33	45,369,936.02
负债和所有者权益总计		58,450,518.27	56,163,141.73

法定代表人：江耀纪

主管会计工作负责人：张蕾

会计机构负责人：鲁思诗

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		33,343,227.75	47,904,961.58
其中：营业收入	五、27	33,343,227.75	47,904,961.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,209,061.43	46,358,816.16
其中：营业成本	五、27	21,108,151.79	34,144,489.06
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、28	29,968.99	122,844.63
销售费用	五、29	863,669.80	1,156,751.13
管理费用	五、30	6,220,543.05	6,849,302.45
研发费用	五、31	3,846,089.79	3,613,170.51
财务费用	五、32	140,638.01	472,258.38
其中：利息费用		139,172.02	469,701.18
利息收入		3,442.83	4,796.10
加：其他收益	五、33	320,351.87	273,339.75
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	67,739.55	76,385.50
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)		0	
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)	五、35	35,947.95	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、36	-1,637,433.72	138,487.21
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、37	17,036.87	0
资产处置收益(损失以“-”号填列)		0	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-62,191.16	2,034,357.88
加：营业外收入	五、38	75,458.10	0.82
减：营业外支出	五、39	0	5,000
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		13,266.94	2,029,358.70
减：所得税费用	五、40	-349,578.37	-13,670.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		362,845.31	2,043,029.17
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)		362,845.31	2,043,029.17
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(净亏损以“-”号填列)			
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		362,845.31	2,043,029.17
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		362,845.31	2,043,029.17
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		362,845.31	2,043,029.17

(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：江耀纪

主管会计工作负责人：张蕾

会计机构负责人：鲁思诗

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		42,245,966.63	43,173,603.31
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			
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	五、41	514,373.40	2,758,135.85
经营活动现金流入小计		42,760,340.03	45,931,739.16
购买商品、接受劳务支付的现金		19,533,095.75	24,289,706.47
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		5,833,443.49	6,354,336.29
支付的各项税费		23,696.35	789,031.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	4,591,527.96	6,793,840.31
经营活动现金流出小计		29,981,763.55	38,226,914.82
经营活动产生的现金流量净额		12,778,576.48	7,704,824.34
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		67,739.55	116,935.81
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	五、41	24,540,000.00	26,130,000.00
投资活动现金流入小计		24,607,739.55	26,246,935.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,749,443.63	8,310,295.91
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	五、41	28,410,000.00	25,450,000
投资活动现金流出小计		35,159,443.63	33,760,295.91
投资活动产生的现金流量净额		-10,551,704.08	-7,513,360.10
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		4,700,000.00	6,000,000
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		4,700,000.00	6,000,000
偿还债务支付的现金		6,340,000.00	7,040,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		344,446.47	3,454,445.18
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		6,684,446.47	10,494,445.18
筹资活动产生的现金流量净额		-1,984,446.47	-4,494,445.18
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		242,425.93	-4,302,980.94
加：期初现金及现金等价物余额		442,841.81	4,745,822.75
六、期末现金及现金等价物余额		685,267.74	442,841.81

法定代表人：江耀纪

主管会计工作负责人：张蕾

会计机构负责人：鲁

思诗

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	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	30,000,000				3,666,265.14				815,175.90		10,888,494.98		45,369,936.02
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	30,000,000				3,666,265.14				815,175.90		10,888,494.98		45,369,936.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									36,284.53		326,560.78		362,845.31
（一）综合收益总额											362,845.31		362,845.31
（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									36,284.53		-36,284.53		
1. 提取盈余公积									36,284.53		-36,284.53		
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	0												
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	30,000,000				3,666,265.14			851,460.43		11,215,055.76		45,732,781.33	

项目	2019年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	30,000,000				3,666,265.14			610,872.98		12,049,768.73		46,326,906.85	
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	30,000,000				3,666,265.14			610,872.98		12,049,768.73		46,326,906.85	

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								204,302.92		-1,161,273.75		-956,970.83
（一）综合收益总额										2,043,029.17		2,043,029.17
（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								204,302.92		-3,204,302.92		-3,000,000.00
1. 提取盈余公积								204,302.92		-204,302.92		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,000,000.00		-3,000,000.00
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	30,000,000				3,666,265.14			815,175.90		10,888,494.98		45,369,936.02

法定代表人：江耀纪 主管会计工作负责人：张蕾 会计机构负责人：鲁思诗

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

深圳市伟力低碳股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市伟力盛世节能科技有限公司，于2009年3月在深圳市市场监督管理局登记注册成立。

2016年2月由深圳市天玑投资有限公司、深圳市天璇星投资有限公司、张玥、江跃绵、江耀纪等18名股东共同作为发起人，公司整体变更为股份公司，全体股东以其享有的深圳市伟力盛世节能科技有限公司2015年11月30日净资产出资，折股3000万股（每股面值1元），并取得统一社会信用代码为91440300683763137A的营业执照。

2016年7月28日，本公司股票挂牌公开转让申请已经全国股转公司同意。本公司股票于2016年8月11日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：伟力低碳，证券代码：838900。

截止2020年12月31日，本公司累计发行股本总数3000万股，注册资本为3,000.00万元，注册地址：深圳市龙岗区坂田街道环城南路5号坂田国际中心D栋301、302、303室，实际控制人为江耀纪。

公司业务性质和主要经营活动：本公司属专业技术服务行业，主要产品和服务为基于自有的动化控制、变频应用、能源在线监测、蓄冷设备、综合节能设计等技术和产品，以合同能源管理模式从事电力系统节能服务、节能项目投资以及产品的技术开发与销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第八次会议于2021年4月12日批准。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

三、 重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、10、附注三、13、附注三、14和附注三、19。

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2020年12月31日的财务状况以及2020年的经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。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。

6、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，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者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；对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；对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，计入当期损益。

7、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

(2) 金融资产分类和计量

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，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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。

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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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。

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，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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分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。

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。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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。

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**。

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。

仅在本公司改变管理金融资产的**业务模式**时，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。

金融资产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，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②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。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

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剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产

分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

(6) 金融资产减值

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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减

值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：账龄组合

C、合同资产

- 合同资产组合 1：产品销售
- 合同资产组合 2：工程施工

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收押金和备用金
- 其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具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，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 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。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

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权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证据包括下列可观察信息：

- 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。

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权投资，本公司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。

核销

如果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。这种情况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。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(8) 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、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的高低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备	5	5	19.00
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
仪器仪表设备	5	5	19.00
节能项目资产	2-10	0	50.00-10.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、15。

12、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移

非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

13、无形资产

本公司无形资产包括专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
专利权	5-10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、15。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

15、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和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。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、7（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①销售商品收入确认方法：公司按销售合同规定将产品运至买方指定地点，把产品交付给客户，在客户签收（或验收）后确认收入。对于客户自行提货，在货物交付时确认收入。

②合同能源管理收入确认方法：本公司在实施节能技术方案并经验收合格后，依据双方书面确认的验收单、结算单确认收入；通常情况下，公司定期与客户对节能技术服务项目实际节电量或节电目标及节电收益进行书面确认，即按照实际节电量或合同约定的节电量、合同约定的收益分成比例确认当期合同能源管理项目收入。

③节能改造工程承包收入确认方法

本公司节能改造工程承包是指按照客户需求提供整体节能解决方案，并以工程形式对整体解决方案进行实现。其收入确认的具体方法为：按签订的节能工程承包合同，按工程完工进度确认收入。

④节能咨询服务收入确认方法

本公司与客户签订咨询服务合同，公司按合同要求提供相应咨询服务，公司在咨询服务已经提供完成，并已经取得服务费收款权利时一次性确认咨询服务收入。

20、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

21、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。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司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

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。

经营租赁中的租金，本公司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。

(3) 新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本公司与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对【房屋及建筑物】等类别租赁采用简化方法：

①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

②减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额；

③综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项；对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，冲减资产成本或费用等科目，并相应调整长期应付款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期

应付款。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项；对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

24、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

25、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①新收入准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自2020年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、

质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售等。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020 年 1 月 1 日)
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与基建建设、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同资产	483,778.51
	应收账款	-483,778.51
	合同负债	2,670,081.92
	预收款项	-2,968,941.06
	其他流动负债	298,859.14

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
合同资产	733,534.33
应收账款	-733,534.33
其他流动资产	703,465.36
递延所得税资产	-105,519.80
盈余公积	36,284.53
未分配利润	561,661.03
合同负债	6,359,711.79
预收款项	-6,359,711.79

受影响的利润表项目	影响金额 2020 年年度
销售费用	-703,465.36
所得税费用	105,519.80
净利润	597,945.56

其中：归属于母公司股东权益	597,945.56
少数股东权益	---

②企业会计准则解释第 13 号

财政部于 2019 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）（以下简称“解释第 13 号”）。

解释第 13 号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营资产或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。

解释第 13 号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他共同成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。

解释 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

采用解释第 13 号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

③财政部于 2020 年 6 月发布了《关于印发〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉的通知》（财会〔2020〕10 号），可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。

本公司对于自 2020 年 1 月 1 日起发生的房屋租赁的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法（参见附注三、23、（3）），在减免期间或在达成减让协议等解除并放弃相关权利义务时，将相关租金减让计入损益。上述简化方法对本期净利润的影响金额为 45,322.43 元。

（2）重要会计估计变更

本年度公司主要会计估计未发生变更。

（3）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表			
项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	507,841.81	507,841.81	---
交易性金融资产	1,850,706.51	1,850,706.51	---
衍生金融资产	---	---	---
应收票据	---	---	---
应收账款	18,334,124.83	17,850,346.32	-483,778.51
应收款项融资	---	---	---
预付款项	2,259,242.87	2,259,242.87	---
其他应收款	1,145,714.10	1,145,714.10	---
其中：应收利息	---	---	---
应收股利	---	---	---
存货	6,845,250.64	6,845,250.64	---
合同资产	---	483,778.51	483,778.51
持有待售资产	---	---	---
一年内到期的非流动资产	---	---	---
其他流动资产	---	---	---
流动资产合计	30,942,880.76	30,942,880.76	---
非流动资产：			

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
债权投资	---	---	---
其他债权投资	---	---	---
长期应收款	---	---	---
设定受益计划净资产	---	---	---
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	---	---	---
固定资产	11,380,118.78	11,380,118.78	---
在建工程	7,097,511.30	7,097,511.30	---
生产性生物资产	---	---	---
油气资产	---	---	---
无形资产	6,304,119.83	6,304,119.83	---
开发支出	---	---	---
商誉	---	---	---
长期待摊费用	---	---	---
递延所得税资产	438,511.06	438,511.06	---
其他非流动资产	---	---	---
非流动资产合计	25,220,260.97	25,220,260.97	---
资产总计	56,163,141.73	56,163,141.73	---
流动负债：			
短期借款	2,500,000.00	2,500,000.00	---
交易性金融负债	---	---	---
衍生金融负债	---	---	---
应付票据	---	---	---
应付账款	1,276,220.08	1,276,220.08	---
预收款项	2,968,941.06	---	-2,968,941.06
合同负债	---	2,670,081.92	2,670,081.92
应付职工薪酬	442,761.64	442,761.64	---
应交税费	508,896.28	508,896.28	---
其他应付款	341,134.65	341,134.65	---
其中：应付利息	---	---	---
应付股利	---	---	---
持有待售负债	---	---	---
一年内到期的非流动负债	735,252.00	735,252.00	---
其他流动负债	---	298,859.14	298,859.14
流动负债合计	8,773,205.71	8,773,205.71	---
非流动负债：			
长期借款	1,740,000.00	1,740,000.00	---
应付债券	---	---	---
其中：优先股	---	---	---
永续债	---	---	---
长期应付款	---	---	---
长期应付职工薪酬	---	---	---
预计负债	---	---	---
递延收益	280,000.00	280,000.00	---
递延所得税负债	---	---	---
其他非流动负债	---	---	---

项目	2019. 12. 31	2020. 01. 01	调整数
非流动负债合计	2,020,000.00	2,020,000.00	---
负债合计	10,793,205.71	10,793,205.71	---
股东权益：			
股本	30,000,000.00	30,000,000.00	---
其他权益工具	---	---	---
其中：优先股	---	---	---
永续债	---	---	---
资本公积	3,666,265.14	3,666,265.14	---
减：库存股	---	---	---
其他综合收益	---	---	---
专项储备	---	---	---
盈余公积	815,175.90	815,175.90	---
未分配利润	10,888,494.98	10,888,494.98	---
股东权益合计	45,369,936.02	45,369,936.02	---
负债和股东权益总计	56,163,141.73	56,163,141.73	---

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、9、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

(1) 2020年公司通过了高新技术企业复审，取得高新技术企业证书，编号：GR202044201903，有效期3年，税收优惠期限2020年1月1日至2022年12月31日，适用企业所得税率15%。

(2) 根据国务院办公厅转发国家发改委等部门《关于加快推进合同能源管理促进节能服务产业发展的通知》（国办发[2010]25号）和财政部、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）中规定，符合规定条件的合同能源管理项目，可享受增值税减免优惠，企业所得税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

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
	15,333.61	214,476.79
银行存款	669,934.13	228,365.02
其他货币资金	65,975.00	65,000.00
合计	751,242.74	507,841.81
其中：存放在境外的款项总额	---	---

期末，本公司使用受限的保函保证金 65,975.00 元。

2、交易性金融资产

项 目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
银行理财产品	5,755,947.95	1,850,706.51

说明：期末银行理财产品系公司购买的“兴业银行金雪球添利快线净值型理财产品”和“兴业银行添利 3 号净值型理财产品”。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2020. 12. 31	2019. 12. 31
1 年以内	9,205,126.99	13,942,668.92
1 至 2 年	3,700,419.00	2,959,075.26
2 至 3 年	1,161,380.49	1,871,684.69
3 至 4 年	1,829,684.67	524,180.00
4 至 5 年	450,686.00	1,192,000.00
5 年以上	1,206,982.80	14,982.80
小 计	17,554,279.95	20,504,591.67
减：坏账准备	3,854,025.49	2,170,466.84
合 计	13,700,254.46	18,334,124.83

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	账面余额		2020.12.31 坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	3,891,540.80	22.17	2,738,280.80	70.36	1,153,260.00
按组合计提坏账准备	13,662,739.15	77.83	1,115,744.69	8.17	12,546,994.46
其中：账龄组合	13,662,739.15	77.83	1,115,744.69	8.17	12,546,994.46
合 计	17,554,279.95	100.00	3,854,025.49	21.95	13,700,254.46

续：

类 别	2019. 12. 31 账面余额		2019. 12. 31 坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---

按组合计提坏账准备	20,504,591.67	100.00	2,170,466.84	10.59	18,334,124.83
其中：账龄组合	20,504,591.67	100.00	2,170,466.84	10.59	18,334,124.83
合计	20,504,591.67	100.00	2,170,466.84	10.59	18,334,124.83

按单项计提坏账准备：

名称	2020.12.31				计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)		
中和中光电科技有限公司	1,029,640.80	1,029,640.80	100.00		预计无法收回
成都中装能源科技有限公司	406,400.00	406,400.00	100.00		预计无法收回
长沙佰润达环保科技有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00		预计无法收回
重庆赛亚庞姆机电设备有限公司	2,255,500.00	1,102,240.00	48.87		部分无法收回
合计	3,891,540.80	2,738,280.80	70.36		---

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

账龄	2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	9,205,126.99	454,337.94	4.94	13,942,668.92	686,518.59	4.92
1至2年	3,700,419.00	420,706.16	11.37	2,959,075.26	312,608.03	10.56
2至3年	631,036.17	134,846.60	21.37	1,871,684.69	375,857.85	20.08
3至4年	81,870.99	61,567.99	75.20	524,180.00	177,347.57	33.83
4至5年	44,286.00	44,286.00	100.00	1,192,000.00	603,152.00	50.60
5年以上	---	---	---	14,982.80	14,982.80	100.00
合计	13,662,739.15	1,115,744.69	8.17	20,504,591.67	2,170,466.84	10.59

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	2,170,466.84
首次执行新收入准则的调整金额	-39,723.50
2020.01.01	2,130,743.34
本期计提	1,723,282.15

本期收回或转回	---
本期核销	---
2020. 12. 31	3,854,025.49

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 10,695,187.73 元，占应收账款期末余额合计数的比例 60.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,679,661.17 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,526,659.43	77.12	1,509,458.87	66.81
1 至 2 年	---	---	---	---
2 至 3 年	---	---	---	---
3 年以上	749,784.00	22.88	749,784.00	33.19
合 计	3,276,443.43	100.00	2,259,242.87	100.00

说明：期末账龄超过 1 年的预付账款 749,784.00 元，系与深圳市绿旭节能有限公司合作“动态冰蓄冷系统开发及应用项目”，由于该项目的发明专利正在申请中，所以尚未结算。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,137,508.37 元，占预付款项期末余额合计数的比例 95.76%。

5、其他应收款

项 目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款	1,390,649.96	1,145,714.10
合 计	1,390,649.96	1,145,714.10

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020. 12. 31	2019. 12. 31
1 年以内	949,278.03	616,455.60
1 至 2 年	87,575.00	248,628.00

2至3年	49,228.00	206,600.00
3至4年	205,000.00	257,347.00
4至5年	197,037.00	---
5年以上	---	---
小计	1,488,118.03	1,329,030.60
减：坏账准备	97,468.07	183,316.50
合计	1,390,649.96	1,145,714.10

②按款项性质披露

项目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金和备用金	1,288,118.03	73,228.07	1,214,889.96	839,030.60	102,692.06	736,338.54
其他款项	200,000.00	24,240.00	175,760.00	490,000.00	80,624.44	409,375.56
合计	1,488,118.03	97,468.07	1,390,649.96	1,329,030.60	183,316.50	1,145,714.10

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	1,488,118.03	6.55	97,468.07	1,390,649.96	---
应收押金和备用金	1,288,118.03	5.68	73,228.07	1,214,889.96	---
应收其他款项	200,000.00	12.12	24,240.00	175,760.00	---
合计	1,488,118.03	6.55	97,468.07	1,390,649.96	---

期末，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

2019年12月31日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	1,329,030.60	13.79	183,316.50	1,145,714.10	---
应收押金和备用金	839,030.60	12.24	102,692.06	736,338.54	---

应收其他款项	490,000.00	16.45	80,624.44	409,375.56	---
合计	1,329,030.60	13.79	183,316.50	1,145,714.10	---

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2019 年 12 月 31 日余额	183,316.50	---	---	183,316.50
2019 年 12 月 31 日余额在本 期	---	---	---	---
--转入第二阶段	---	---	---	---
--转入第三阶段	---	---	---	---
--转回第二阶段	---	---	---	---
--转回第一阶段	---	---	---	---
本期计提	-85,848.43	---	---	-85,848.43
本期转回	---	---	---	---
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
2020 年 12 月 31 日余额	97,468.07	---	---	97,468.07

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
深圳市高新投保证担 保有限公司	保证金	211,195.00	1 年以内	14.19%	12,006.20
陶海峰	备用金	204,000.00	1 年以内	13.71%	11,597.17
深圳市安徽滁州商会	往来款	200,000.00	3 至 4 年	13.44%	24,240.00
长沙公共资源交易中 心投标保证金专户	保证金	200,000.00	1 年以内	13.44%	11,369.78
深圳市博众天使投资 有限公司	押金	160,828.00	0 至 5 年	10.81%	9,142.89
合计	---	976,023.00	--	65.59%	68,356.04

6、存货

(1) 存货分类

项目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	481,326.27	---	481,326.27	395,044.40	---	395,044.40
在产品	362,548.95	---	362,548.95	---	---	---
发出商品	700,515.70	---	700,515.70	3,125,856.40	---	3,125,856.40
合同履约成本	3,619,688.62	---	3,619,688.62	3,324,349.84	---	3,324,349.84
合计	5,164,079.54	---	5,164,079.54	6,845,250.64	---	6,845,250.64

7、合同资产

项目	2020. 12. 31			2020. 01. 01		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	756,220.96	22,686.63	733,534.33	523,502.01	39,723.50	483,778.51
小计	756,220.96	22,686.63	733,534.33	523,502.01	39,723.50	483,778.51
减：列示于其他非流动资产的合同资产	---	---	---	---	---	---
合计	756,220.96	22,686.63	733,534.33	523,502.01	39,723.50	483,778.51

(1) 合同资产减值准备计提情况

类别	2020. 12. 31					
	账面余额		减值准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	756,220.96	100.00	22,686.63	3.00		733,534.33
其中：产品销售	756,220.96	100.00	22,686.63	3.00		733,534.33
合计	756,220.96	100.00	22,686.63	3.00		733,534.33

续：

类别	2020. 01. 01					
	账面余额		减值准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		

按单项计提坏账准备

按组合计提坏账准备	523,502.01	13.61	39,723.50	7.59	483,778.51
其中：产品销售	523,502.01	13.61	39,723.50	7.59	483,778.51
合计	523,502.01	13.61	39,723.50	7.59	483,778.51

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：产品销售

账龄	2020. 12. 31			2020. 01. 01		
	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	232,718.95	6,981.57	3.00	347,102.01	17,090.84	4.92
1至2年	347,102.01	10,413.06	3.00	134,400.00	14,198.53	10.56
2至3年	134,400.00	4,032.00	3.00	42,000.00	8,434.13	20.08
3年以上	42,000.00	1,260.00	3.00	---	---	---
合计	756,220.96	22,686.63	3.00	523,502.01	39,723.50	7.59

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项 目	合同资产减值准备金额
2019. 12. 31	---
首次执行新收入准则的调整金额	39,723.50
2020. 01. 01	39,723.50
本期计提	-17,036.87
本期收回或转回	---
本期核销	---
2020. 12. 31 减值准备金额	22,686.63

8、其他流动资产

项 目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
合同取得成本	703,465.36	---
预交所得税	1,942.32	---
合 计	705,407.68	---

9、固定资产

项 目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
固定资产	15,553,409.41	11,380,118.78

固定资产清理	---	---
合 计	15,553,409.41	11,380,118.78

(1) 固定资产

项 目	机器设备	仪器仪表	节能项目资产	办公设备	合 计
一、账面原值：					
1.2019.12.31	1,251,414.58	115,809.40	32,098,303.64	394,252.79	33,859,780.41
2.本期增加金额	53,915.04	---	8,637,564.24	---	8,691,479.28
(1) 购置	53,915.04	---	---	---	53,915.04
(2) 在建工程转入	---	---	8,637,564.24	---	8,637,564.24
3.本期减少金额	---	---	2,994,150.94	---	2,994,150.94
(1) 处置或报废	---	---	2,994,150.94	---	2,994,150.94
4.2020.12.31	1,305,329.62	115,809.40	37,741,716.94	394,252.79	39,557,108.75
二、累计折旧					
1.2019.12.31	535,715.24	78,157.71	21,574,279.55	291,509.13	22,479,661.63
2.本期增加金额	140,137.35	20,159.04	4,317,066.72	40,825.54	4,518,188.65
(1) 计提	140,137.35	20,159.04	4,317,066.72	40,825.54	4,518,188.65
3.本期减少金额	---	---	2,994,150.94	---	2,994,150.94
(1) 处置或报废	---	---	2,994,150.94	---	2,994,150.94
4.2020.12.31	675,852.59	98,316.75	22,897,195.33	332,334.67	24,003,699.34
三、减值准备					
1.2019.12.31	---	---	---	---	---
2.本期增加金额	---	---	---	---	---
3.本期减少金额	---	---	---	---	---
4.2020.12.31	---	---	---	---	---
四、账面价值					
1.2020.12.31 账面价值	629,477.03	17,492.65	14,844,521.61	61,918.12	15,553,409.41
2.2019.12.31 账面价值	715,699.34	37,651.69	10,524,024.09	102,743.66	11,380,118.78

10、在建工程

项 目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
在建工程	5,361,837.55	7,097,511.30
工程物资	---	---
合计	5,361,837.55	7,097,511.30

(1) 在建工程

①在建工程明细

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
冷冻水系统改造节能项目（佛山美芝）	---	---	---	6,088,164.67	---	6,088,164.67
马龙基地中央空调冰蓄冷节能改造工程（佛山美厨）	5,164,212.03	---	5,164,212.03	811,721.11	---	811,721.11
昆明地铁首期车辆段室LED室内照明节能改造方案	197,625.52	---	197,625.52	197,625.52	---	197,625.52
合计	5,361,837.55	---	5,361,837.55	7,097,511.30	---	7,097,511.30

②重要在建工程项目变动情况

工程名称	2019.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	2020.12.31
冷冻水系统改造节能项目（佛山美芝）	6,088,164.67	568,204.30	6,656,368.97	---	---	---	---	---
星星触控 EMC	---	1,981,195.27	1,981,195.27	---	---	---	---	---
马龙基地中央空调冰蓄冷节能改造工程（佛山美厨）	811,721.11	4,352,490.92	---	---	---	---	---	5,164,212.03
合计	6,899,885.78	6,901,890.49	8,637,564.24	---	---	---	---	5,164,212.03

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数（万元）	工程累计投入占预算比例%	工程进度	资金来源
冷冻水系统改造节能项目（佛山美芝）	700	95.09%	100%	自有资金
星星触控 EMC	200	99.06%	100%	自有资金
马龙基地中央空调冰蓄冷节能改造工程（佛山美厨）	655	78.84%	80%	自有资金
合计	1555	--	--	--

11、无形资产

项目	专利权
一、账面原值	
1. 2019. 12. 31	10,987,068.46
2. 本期增加金额	---
3. 本期减少金额	---
4. 2020. 12. 31	10,987,068.46
二、累计摊销	
1. 2019. 12. 31	3,908,070.33
2. 本期增加金额	1,034,498.04
3. 本期减少金额	---
4. 2020. 12. 31	4,942,568.37
三、减值准备	
1. 2019. 12. 31	774,878.30
2. 本期增加金额	---
3. 本期减少金额	---
4. 2020. 12. 31	774,878.30
四、账面价值	
1. 2020. 12. 31 账面价值	5,269,621.79
2. 2019. 12. 31 账面价值	6,304,119.83

说明：期末，无通过内部研发形成的无形资产。

12、递延所得税资产

项目	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
资产减值准备	3,974,180.19	596,127.03	2,643,407.08	396,511.06
政府补助	220,000.00	33,000.00	280,000.00	42,000.00
可抵扣亏损	1,059,749.37	158,962.40	---	---
合计	5,253,929.56	788,089.43	2,923,407.08	438,511.06

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
抵押及保证借款	---	2,500,000.00
保证借款	1,400,000.00	---
应计利息	2,871.00	---

合计	1,402,871.00	2,500,000.00
----	--------------	--------------

说明：公司于2020年03月30日取得兴业银行股份有限公司深圳中心区支行的借款300万元，借款期限为1年，借款利率为5.8725%，本期已偿还本金160万元。该笔借款由实际控制人江耀纪提供担保。

14、应付账款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应付材料货款	185,003.32	446,564.90
应付设备及工程款	955,706.69	750,051.30
其他	117,065.59	79,603.88
合计	1,257,775.60	1,276,220.08

15、预收款项

项目	2020.12.31	2019.12.31
预收节能改造服务款	---	2,968,941.06

16、合同负债

项目	2020.12.31	2020.01.01	2019.12.31
预收账款	6,359,711.79	2,670,081.92	---
减：计入其他非流动负债的合同负债	---	---	---
合计	6,359,711.79	2,670,081.92	---

说明：期末预收账款增加，主要是因为公司个别项目尚未达到收入确认条件，但是已按合同预收部分款项。

17、应付职工薪酬

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	442,761.64	5,741,514.11	5,787,450.59	396,825.16
离职后福利-设定提存计划	---	45,992.90	45,992.90	---
合计	442,761.64	5,787,507.01	5,833,443.49	396,825.16

(1) 短期薪酬

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	442,761.64	5,150,100.77	5,196,037.25	396,825.16
职工福利费	---	332,754.89	332,754.89	---

社会保险费	---	183,537.88	183,537.88	---
其中：1. 医疗保险费	---	166,756.11	166,756.11	---
2. 工伤保险费	---	235.10	235.10	---
3. 生育保险费	---	16,546.67	16,546.67	---
住房公积金	---	66,630.00	66,630.00	---
工会经费和职工教育经费	---	8,490.57	8,490.57	---
合计	442,761.64	5,741,514.109	5,787,450.589	396,825.16

(2) 设定提存计划

项目	2019. 12. 31	本期增加	本期减少	2020. 12. 31
离职后福利	---	45,992.90	45,992.90	---
其中：1. 基本养老保险费	---	45,507.80	45,507.80	---
2. 失业保险费	---	485.10	485.10	---
合计	---	45,992.90	45,992.90	---

18、应交税费

税项	2020. 12. 31	2019. 12. 31
增值税	1,102,116.49	493,850.35
个人所得税	5,782.25	15,045.93
合计	1,107,898.74	508,896.28

19、其他应付款

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应付利息	---	---
应付股利	---	---
其他应付款	41,134.65	341,134.65
合计	41,134.65	341,134.65

(1) 其他应付款

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
往来款	41,134.65	341,134.65

20、一年内到期的非流动负债

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
一年内到期的长期借款	---	720,000.00
应计借款利息	11,520.00	15,252.00
合计	11,520.00	735,252.00

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
保证借款	---	720,000.00

21、长期借款

项目	2020. 12. 31	利率区间	2019. 12. 31	利率区间
保证借款	1,920,000.00	7.20%	2,460,000.00	7.20%
减：一年内到期的长期借款	---	---	720,000.00	---
合计	1,920,000.00	---	1,740,000.00	---

说明：该笔借款由实际控制人江耀纪提供担保。

22、递延收益

项目	2019. 12. 31	调整数	2020. 01. 01	本期增加	本期减少	2020. 12. 31	形成原因
政府补助	280,000.00	---	280,000.00	---	60,000.00	220,000.00	---

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十一、1、政府补助。

23、股本（单位：万股）

项目	2019. 12. 31	本期增减（+、-）					2020. 12. 31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,000.00	---	---	---	---	---	3,000.00

24、资本公积

项目	2019. 12. 31	本期增加	本期减少	2020. 12. 31
股本溢价	3,666,265.14	---	---	3,666,265.14

25、盈余公积

项目	2019. 12. 31	调整数	2020. 01. 01	本期增加	本期减少	2020. 12. 31
法定盈余公积	815,175.90	---	815,175.90	36,284.53	---	851,460.43

26、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比
调整前上期末未分配利润	10,888,494.98	12,049,768.73	--
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	10,888,494.98	12,049,768.73	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	362,845.31	2,043,029.17	--
减：提取法定盈余公积	36,284.53	204,302.92	10.00%
应付普通股股利		3,000,000.00	--
期末未分配利润	11,215,055.76	10,888,494.98	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

27、营业收入和营业成本

(1) 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	33,343,227.75	21,108,151.79	47,904,961.58	34,144,489.06
其他业务	---	---	---	---
合计	33,343,227.75	21,108,151.79	47,904,961.58	34,144,489.06

(2) 营业收入、营业成本按产品类型

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合同能源管理	13,426,134.17	6,244,703.27	15,887,930.52	5,756,127.34
节能工程施工	11,054,333.65	7,417,416.75	21,895,775.20	19,058,301.49
节能产品销售	8,471,360.13	7,238,209.99	10,062,137.05	9,330,060.23
节能技术咨询	391,399.80	207,821.78	59,118.81	---
合计	33,343,227.75	21,108,151.79	47,904,961.58	34,144,489.06

(3) 营业收入分解信息

	本期发生额				合计
	合同能源管理	节能工程施工	节能产品销售	节能技术咨询	

主营业务收入					
其中：在某一时点确认	---	---	8,471,360.13	391,399.80	8,862,759.93
在某一时段确认	13,426,134.17	11,054,333.65	---	---	24,480,467.82
合计	13,426,134.17	11,054,333.65	8,471,360.13	391,399.80	33,343,227.75

(4) 履约义务的说明

①合同能源管理：公司按合同约定实施节能技术方案并改造完成后，公司定期与客户对合同能源管理项目实际节电量或节电目标及节电收益进行书面确认，即按照实际节电量或合同约定的节电量、合同约定的收益分成比例确认当期合同能源管理项目收入。

②节能工程施工：公司按照客户需求提供整体节能解决方案，并与客户签订的节能工程承包合同，按工程完工进度确认收入。

③节能产品销售：公司销售的节能产品，在产品控制权转移时确认收入。

④节能技术咨询：公司按合同要求提供相应咨询服务，公司在咨询服务已经提供完成，并已经取得服务费收款权利时一次性确认咨询服务收入。

(5) 与剩余履约义务有关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为人民币9,600万元，其中：人民币4,500万元预计将于2021年度确认收入。

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,359.63	46,633.09
教育费附加	971.16	33,309.34
印花税	27,638.20	42,902.20
合计	29,968.99	122,844.63

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	639,454.02	775,879.00
业务招待费	106,473.56	73,798.99
售后服务费	80,246.22	128,765.75
交通差旅费	21,690.30	81,643.90
广告宣传费	13,050.00	75,182.49
办公费	2,755.70	15,254.00

运输费	---	6,227.00
合计	863,669.80	1,156,751.13

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,831,350.53	3,599,900.61
租赁及水电	1,496,742.21	1,332,424.09
中介咨询费	474,892.03	697,864.33
交通差旅费	352,310.24	376,207.68
办公费	192,694.72	289,894.51
业务招待费	306,504.66	267,068.94
折旧及摊销	336,233.86	169,180.68
装修费	---	59,885.56
其他	229,814.80	56,876.05
合计	6,220,543.05	6,849,302.45

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,851,417.69	1,689,756.28
无形资产摊销	1,034,498.04	1,034,497.22
直接投入	808,135.68	722,308.34
折旧费用	14,337.22	13,483.56
其他	137,701.16	153,125.11
合计	3,846,089.79	3,613,170.51

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	139,172.02	469,697.18
减：利息收入	3,442.83	4,796.10
手续费及其他	4,908.82	7,357.30
合计	140,638.01	472,258.38

33、其他收益

补助项目(产生其他收益的来源)	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市研究开发费用资助	228,000.00	197,000.00	与收益相关
深圳市科技计划动态冰浆储能系统关键技术研发	60,000.00	60,000.00	与资产相关
稳岗补贴	30,588.27	7,339.75	与收益相关
个人所得税扣缴税款手续费返还	1,763.60	---	与收益相关
技术转移交易奖励	---	9,000.00	与收益相关
合计	320,351.87	273,339.75	

说明：政府补助的具体信息，详见附注十一、1、政府补助。

34、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	67,739.55	76,385.50

35、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财产品公允价值变动收益	35,947.95	---

36、信用减值损失（损失以“—”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,723,282.15	225,628.00
其他应收款坏账损失	85,848.43	-87,140.79
合计	-1,637,433.72	138,487.21

37、资产减值损失（损失以“—”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产坏账损失	17,036.87	---

38、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	46,165.25	---	46,165.25
其他	29,292.85	0.82	29,292.85
合计	75,458.10	0.82	75,458.10

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
防疫奖励扶持金	20,000.00	---	收益相关	---
疫情补助款项	26,165.25	---	收益相关	---
合计	46,165.25	---		

39、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	---	5,000.00	---

40、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	---	---
递延所得税费用	-349,578.37	-13,670.47
合计	-349,578.37	-13,670.47

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	13,266.94	2,029,358.70
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	1,990.04	304,403.80
不可抵扣的成本、费用和损失	81,116.69	20,752.08
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-432,685.10	-338,826.35
所得税费用	-349,578.37	-13,670.47

41、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	304,753.52	213,339.75
政府贴息	204,413.45	---
利息收入	3,442.83	4,796.10
往来款及其他	1,763.60	2,540,000.00
合计	514,373.40	2,758,135.85

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	3,401,184.42	3,674,683.00
往来款	1,190,343.54	3,119,157.31
合计	4,591,527.96	6,793,840.31

说明：

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	24,540,000.00	26,130,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	28,410,000.00	25,450,000.00

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	362,845.31	2,043,029.17
加：资产减值损失	-17,036.87	---
信用减值损失	1,637,433.72	-138,487.21
固定资产折旧	4,518,188.65	5,331,958.82

无形资产摊销	1,034,498.04	1,034,497.22
长期待摊费用摊销	---	59,885.56
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)	-35,947.95	---
财务费用(收益以“—”号填列)	343,585.47	469,697.18
投资损失(收益以“—”号填列)	-67,739.55	-76,385.50
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-349,578.37	-13,670.47
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)	1,681,171.10	11,332,776.83
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	311,420.09	1,806,454.48
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	3,359,736.84	-14,144,931.74
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	12,778,576.48	7,704,824.34
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	685,267.74	442,841.81
减：现金的期初余额	442,841.81	4,745,822.75
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	242,425.93	-4,302,980.94

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	685,267.74	442,841.81
其中：库存现金	15,333.61	214,476.79
可随时用于支付的银行存款	669,934.13	228,365.02
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	685,267.74	442,841.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

43、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	65,975.00	保函保证金

六、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、交易性金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由总经办按照董事会批准的政策开展。总经办通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司财务部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的总经办。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 60.93%（2019 年：70.72%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 65.59%（2019 年：68.46%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2020. 12. 31			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产：				
货币资金	75.12	---	---	75.12
交易性金融资产	575.59	---	---	575.59
应收账款	1,370.03	---	---	1,370.03
其他应收款	139.06	---	---	139.06
金融资产合计	2,159.81	---	---	2,159.81
金融负债：				
短期借款	142.34	---	---	142.34
应付账款	125.78	---	---	125.78
其他应付款	4.11	---	---	4.11
长期借款	5.04	204.42	---	209.46
金融负债和或有负债合计	331.27	150.42	---	481.69

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2019. 12. 31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：				
货币资金	50.78	---	---	50.78
交易性金融资产	185.07	---	---	185.07
应收账款	1,833.41	---	---	1,833.41
其他应收款	114.57	---	---	114.57
金融资产合计	2,183.84	---	---	2,183.84
金融负债：				
短期借款	257.65	---	---	257.65
应付账款	127.62	---	---	127.62
其他应付款	34.11	---	---	34.11
一年内到期的非流动负债	78.71	---	---	78.71
长期借款	---	199.06	---	199.06
金融负债和或有负债合计	498.09	199.06	---	697.15

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		

其中：短期借款	140.00	250.00
长期借款	192.00	246.00
合计	332.00	496.00
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	75.12	50.78
交易性金融资产	575.59	185.07
合计	650.72	235.85

于 2020 年 12 月 31 日，公司的银行借款为固定利率，借款利率上升或下降，对本公司的净利润及股东权益无影响。

于 2020 年 12 月 31 日，如果交易性金融资产及其他非流动金融资产中的非上市信托产品的浮动收益率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益会增加或减少约 1.38 万元（2019 年 12 月 31 日：0.50 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，外汇风险较少。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 21.76%（2019 年 12 月 31 日：19.22%）。

七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

(1) 以公允价值计量的项目和金额

于2020年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
银行理财产品	—	—	5,755,947.95	5,755,947.95

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款和长期借款等。

公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
深圳市天玑投资有限公司	深圳市	实业投资	1000.00	51.48	51.48

本公司的母公司情况：深圳市天玑投资有限公司注册资本人民币 1,000.00 万元，其中江耀纪认缴出资 502.60 万元，持股比例 50.26%。

本公司最终控制方是：江耀纪。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
深圳中兴节能环保股份有限公司	持股 3.48%的股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

3、关联交易情况

(1) 关联采购

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳中兴节能环保股份	购买劳务	720,000.00	720,000.00

有限公司

说明：公司与深圳中兴节能环保股份有限公司的关联采购，按市场价格定价。

(2) 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
江耀纪	3,000,000.00	2019/3/11	2024/3/10	否
江耀纪	3,000,000.00	2020/3/30	2023/3/30	否
江耀纪、深圳市天玑投资有限公司	3,000,000.00	2019/7/8	2022/7/7	否

(3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
深圳市天玑投资有限公司	300,000.00	2020/8/21	2020/10/10	
深圳市天玑投资有限公司	400,000.00	2020/8/21	2020/11/18	

(4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 6 人，上期关键管理人员 6 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,291,888.81	1,435,407.03

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	深圳中兴节能环保股份有限公司	780,000.00	---	720,000.00	---

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2020. 12. 31	2019. 12. 31
其他应付款	江耀纪	41,134.65	341,134.65

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2021 年 4 月 12 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2019. 12. 31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2020. 12. 31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
深圳市科技计划动态冰浆储能系统关键技术研发	财政拨款	280,000.00	---	60,000.00	---	220,000.00	其他收益	与资产相关

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
深圳市研究开发费用资助	政府拨款	197,000.00	228,000.00	其他收益	与收益相关
深圳市科技计划动态冰浆储能系统关键技术研发	政府拨款	60,000.00	60,000.00	其他收益	与资产相关
稳岗补贴	政府拨款	7,339.75	30,588.27	其他收益	与收益相关
技术转移交易奖励	政府拨款	9,000.00	---	其他收益	与收益相关
防疫奖励扶持金	政府拨款	---	20,000.00	营业外收入	与收益相关
疫情补助款项	政府拨款	---	26,165.25	营业外收入	与收益相关
合计		273,339.75	364,753.52		

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	364,753.52	
持有及处置交易性金融资产取得的投资收益	103,687.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,292.85	
非经常性损益总额	497,733.87	
减：非经常性损益的所得税影响数	74,660.08	
非经常性损益净额	423,073.79	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	---	

(税后)

归属于公司普通股股东的非经常性损益	423,073.79
-------------------	------------

2、净资产收益率和每股收益

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	0.80	0.01	---
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.13	-0.002	---

深圳市伟力低碳股份有限公司

2021年4月12日

第九节 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。

(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：

深圳市伟力低碳股份有限公司董事会秘书办公室
