



环能新科

NEEQ : 836669

上海环能新科节能科技股份有限公司

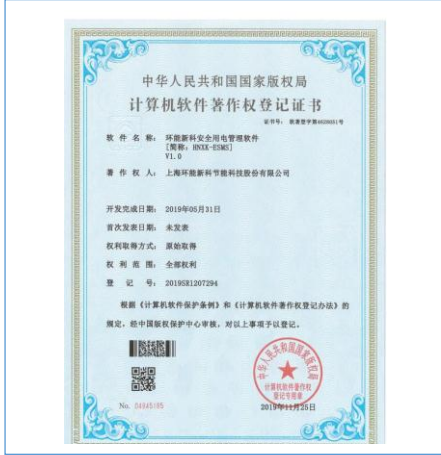
Shanghai HuanNeng SKY Energy

Technology Co.,Ltd

年度报告

2019

## 公司年度大事记



报告期分别申请软著、商标、专利，并已获得 2 项软件著作权证。



2019 年 8 月取得节能服务机构综合能力评价三星等级。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
环能新科、公司、股份公司	指	上海环能新科节能科技股份有限公司
章程、公司章程	指	上海环能新科节能科技股份有限公司章程
挂牌	指	经全国中小企业股份转让系统公司审查通过后在全国中小企业股份转让系统挂牌的行为
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、长城证券	指	长城证券股份有限公司
天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
EMC	指	Energy Management Contracting, 即合同能源管理, 指节能服务公司与用能单位以契约形式约定节能项目的节能目标, 节能服务公司为实现节能目标向用能单位提供必要的服务, 用能单位以节能效益支付节能服务公司的投入及其合理利润的节能服务机制(国标委发布的《合同能源管理技术通则》(GB/T 24915-2010)英文释为 Energy Performance Contracting, 简写 EPC, 为不与工程总承包简写混淆, 本报告简称 EMC)
本期、报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
上期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

### 【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。

公司负责人李洪臣、主管会计工作负责人笄善琪及会计机构负责人（会计主管人员）笄善琪保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
控股股东不当控制风险	公司控股股东李洪臣持有 70.40%股份，公司控股股东对公司经营管理有较大影响力，若控股股东利用控股地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制，可能给公司的正常运行带来风险，并最终损害中小股东的利益。 应对措施：为了减少控制风险，公司建立了较为完善的法人治理结构。
公司客户高度集中的风险	报告期内，公司客户集中度较高，主要分布于几大医院客户。 2019 年公司对前五大客户的服务收入占总收入的比例是 81.31%。若公司未来无法在一定期间内将合同能源管理推广至其他客户或者拓宽公司节能服务的领域，则客户高度集中会对公司经营业绩产生一定的风险。 应对措施：报告期内公司在建筑节能服务业务基础上向发电企业电机节能领域拓展并实现突破；同时公司自主研发设计组装的云皓系列智慧路灯与物联网、云计算、大数据有机结合，将助力智慧城市建设；逐步开发其他行业的节能客户，降低客户集中的风险。
公司存在项目资金不能回收的风险	目前公司与客户签署的合同能源管理项目均为效益分享模式，项目所需设备先由公司采购投入，在客户没有前期资金投入的前提下为客户提供综合性的节能服务，通过与客户分享节能效

	<p>益来获取报酬。在该模式下，公司业务需要占用大量资金。我国企业的信誉监督机制尚未完全建立，可能存在一些接受节能改造的企业客户缺乏诚信不遵守合同约定，或者支付能力不足，甚至故意不支付分享利润的情况，公司存在资金不能回收的风险。</p> <p>应对措施：对于日后新增项目，将加强对客户基础信息的了解，并延伸调查客户及其关联方的偿债能力审核，建立客户信用等级管理。通过客户信用评级、项目收款进度与员工绩效挂钩等方式，加速资金回笼。</p>
技术和产品更新风险	<p>公司目前拥有的节能技术较为先进，但行业内市场竞争日趋激烈。公司目前采用的智能化能耗优化监控系统在信息采集、系统优化等方面均需要不断升级。如果公司的新技术不能及时研发成功，或者对技术、产品和市场的趋势把握出现偏差，将削弱公司的技术优势和竞争力。</p> <p>应对措施：作为上海市高新技术企业，公司将紧跟国内先进的节能技术，进一步加大技术研发投入，不断推出新技术、完善新产品，不断提高技术水平，增强企业竞争力。公司已经研发出新的核心产品并得到意向用户认可，且可能形成海外销售。</p>
公司核心团队人才流失的风险	<p>公司经过多年的业务积累，建立了一支熟悉合同能源管理业务及熟悉节能软件开发技术的团队，该团队是公司核心竞争力的重要组成部分。尽管公司重视人才的培养及管理，通过建立完善的考核激励制度等措施来稳定公司的核心技术团队，但公司所处行业对技术人才争夺日趋激烈，公司仍存在公司技术人员的流动和其他不正当竞争情况的出现，导致公司核心技术机密被泄露或者软件著作权被侵权，公司存在核心团队人才流失的风险，将对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将通过核心技术人员职业生涯规划及提高待遇，包括对核心人员进行股权激励措施，同时加大人才引进和培养、扩充所需人才，并与核心人员签署竞业禁止、保密协议等法律手段以防止核心技术流失或泄密的风险。</p>
内部控制风险	<p>随着公司主要业务的不断拓展,公司总体经营规模将进一步扩大,这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、营运管理、财务管理等方面提出更高要求。2015 年公司建立健全了法人治理结构,2016 年制定了《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》等内控制度，相关制度的切实执行及完善均需要一定的过程。因此,公司未来经营中存在因内部管理不使用发展需要而影响公司稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施：公司将及时根据业务的扩展调整并完善风险管理和内部控制制度及程序。</p>
应收账款余额占营业收入比例逐步上升的风险	<p>公司目前的客户大部分为综合医院、商场、电厂。公司与客户签署的合同能源管理项目合同约定，公司在实施的节能项目验收运行后将进入项目收益分享期，在分享期间内每 3 个月公司与项目业主方对期间项目的节能效益进行确认，按照合同约定的分享比例进行分享，项目业主方按时支付公司服务收入。报</p>

	<p>告期内，随着公司进入分享期的项目数量增加，应收账款总体规模有所增大，应收账款净额占营业收入比重也逐渐上升。2019年末公司将进一步加强对客户经营状况持续深入了解和款项的及时催收工作，最大限度的降低坏账风险。</p> <p>应对措施：公司将加强对存量客户经营状况持续深入了解和款项的及时催收工作，最大限度的降低坏账风险；提升增量客户与新增项目的首付款比例；将项目服务、产品销售、维保服务等各项收费相结合，减少应收账款比例。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海环能新科节能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai HuanNeng SKY Energy Technology Co.,Ltd
证券简称	环能新科
证券代码	836669
法定代表人	李洪臣
办公地址	上海市浦东新区盛夏路 560 号 303A 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	伍红菊
职务	董事会秘书
电话	021-60875528
传真	021-60875527
电子邮箱	hongjuwu@163.com
公司网址	www.hn-km.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区盛夏路 560 号 303A, 201210
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

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 9 月 8 日
挂牌时间	2016 年 4 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-M75 科技推广和应用服务业-M751 技术推广服务-M7514 节能技术推广服务
主要产品与服务项目	合同能源管理及节能、环保、新能源项目开发及实施
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	6,250,000.00
优先股总股本（股）	0.00
控股股东	李洪臣
实际控制人及其一致行动人	李洪臣

### 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	91310000561887342P	否



注册地址	上海市奉贤区金海公路 5885 号 3437 室	否
注册资本	6,250,000.00 元	否
-		

## 五、 中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	周小民、孙慧彬
会计师事务所办公地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,232,949.15	5,190,028.08	-37.71%
毛利率%	44.59%	56.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,406,429.33	-214,893.36	-1,019.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,649,529.33	-731,400.48	-262.25%
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)	-170.02%	-7.88%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-187.20%	-26.83%	-
基本每股收益	-0.39	-0.03	-1,200.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	4,371,740.08	5,487,714.17	-20.34%
负债总计	4,159,586.86	2,869,131.62	44.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	212,153.22	2,618,582.55	-91.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.03	0.42	-91.90%
资产负债率%(母公司)	95.15%	52.28%	-
资产负债率%(合并)	95.15%	52.28%	-
流动比率	0.92	1.49	-
利息保障倍数	-24.43	-2.77	-

#### 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	72,530.21	-31,086.81	333.32%
应收账款周转率	1.42	1.75	-
存货周转率	2.11	56.13	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-20.34%	-11.25%	-
营业收入增长率%	-37.71%	11.10%	-
净利润增长率%	-1,019.82%	142.03%	-

#### 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	6,250,000.00	6,250,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常业务密切相关，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）	243,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>243,100.00</b>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>243,100.00</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款及应收票据	3,140,436.93	0.00	-	-

应收账款	0.00	3,140,436.93	-	-
应付账款及应付票 据	925,521.00	0.00	-	-
应付账款	0.00	925,521.00	-	-

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）、《关于修订印发合并财务报表（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）对报表格式进行了调整。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

上海环能新科节能科技股份有限公司作为国家发改委财政部较早通过备案审核的节能服务企业，定位于节能服务与新能源应用领域。所从事的节能服务与能源管理等领域属于国家支持的节能环保行业，也是国家鼓励发展的科技型现代服务业。从行业发展到产业政策以及研发资金等均属国家支持与扶持范围。

公司主营业务逐步由当初的建筑节能合同能源管理项目，拓展为以三级医院为主的大型公共建筑节能与综合能源服务、以“云大物移智”应用为支撑的国网泛在电力物联网建设以及智慧城市建设领域。盈利模式突破单一合同能源管理收入模式，在提供方案设计、项目实施、运营服务各个环节以及项目产品销售和技术咨询服务等多个方面获取收入。所涉及的项目内容主要包括为大型公共建筑提供照明节能、中央空调节能和能源管理服务以及城市建设之智慧照明项目；稳步推进国家电网泛在电力物联网建设相关项目。公司前提拓展的高压输电线路智能化运检系统试点项目已进入实施，奠定了该领域拓展的基础。

深刻理解与把握新时期节能、能效与能源服务的关系，研发设计并推出合适的产品，尤其是与环境相关的产品，对于目前尚未明朗的疫情期间乃至今后一段时间内，都是非常重要的。与此同时，服务好传统的医院及电力两大行业用户，提供基于“云大物移智”技术的产品、服务及解决防范，砥砺前行，仍然是公司未来基本的发展战略。

公司在业务发展的同时注重研发投入，现已拥有 20 多项知识产权以及注册商标。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内公司根据行业用户的发展趋势、需求变化以及新技术应用不断创新解决方案；结合公司多年来的行业服务经验以及对医院能源管理服务的了解，完善医院建筑节能解决方案；注重资源与技术积累，发展三级医院智慧能源管理系统项目，在国内首家三级综合性医院后勤一体化运营保障项目基础上，继续拓展医院等大型公共建筑综合能源服务项目，即节能、用能与供能相结合，多能互补相结合，实现能源的合理规划利用；做好国家电网试点高压输电线路智能化运检系统的应用范围，扩大试点项目之外的项目。

报告期内续约华东地区 2 家三级医院智慧能源管理系统项目—智慧能源管理（用电安全）及照明节能改造；在报告期末，国家电网高压输电线路在线监测项目已完成试点项目；后续相关线路项目也已经完成前期准备将在上半年完工并实现收入。

报告期内，公司实现收入 323.29 万元；本期期末公司总资产为 437.17 万元。

根据国内外形势变化，2020 年公司将积极稳妥地拓展海外市场。

## （二） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	535,704.25	12.25%	744,730.28	13.57%	-28.07%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	1,404,854.13	32.13%	3,140,436.93	57.23%	-55.27%
存货	1,635,749.40	37.42%	65,233.61	1.19%	2,407.53%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	26,075.08	0.60%	28,132.70	0.51%	-7.31%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	1,001,691.67	22.91%	1,179,410.51	21.45%	-14.89%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产总计	4,371,740.08	-	5,487,714.17	-	-20.34%

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、货币资金

2019 年期末货币资金 53.57 万元，比上年同期下降 28.07%，主要原因系公司 2019 年偿还债务支付的现金、支付各项税费及职工薪酬的现金较上年同期均有所增加所致。

##### 2、应收账款

2019 年期末应收账款 140.49 万元，比上年同期下降 55.27%，主要原因系报告期内应收账款上年期末余额中瑞安市人民医院节能改造工程款 204.28 万元在本期实现回款。

##### 3、存货

2019 年期末存货 163.57 万元，比上年同期增长 2407.53%，主要原因系本期新增高压杆塔可视化建设项目前端设备备货所致。

### 2. 营业情况分析

#### （1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	3,232,949.15	-	5,190,028.08	-	-37.71%
营业成本	1,791,336.80	55.41%	2,282,306.75	43.97%	-21.51%

毛利率	44.59%	-	56.03%	-	-
销售费用	485,463.12	15.02%	416,357.30	8.02%	16.60%
管理费用	2,530,015.07	78.26%	2,386,606.48	45.98%	6.01%
研发费用	984,671.38	30.46%	733,780.16	14.14%	34.19%
财务费用	101,174.87	3.13%	61,685.91	1.19%	64.02%
信用减值损失	92,296.44	2.85%	0.00	0.00%	-
资产减值损失	-77,029.58	-2.38%	-29,875.97	-0.58%	-157.83%
其他收益	243,100.00	7.52%	516,507.12	9.95%	-52.93%
投资收益	0.00	-	-	-	-
公允价值变动收益	0.00	-	-	-	-
资产处置收益	0.00	-	-	-	-
汇兑收益	0.00	-	-	-	-
营业利润	-2,406,429.33	-74.43%	-214,893.36	-4.14%	-1,019.82%
营业外收入	0.00	-	0.00	-	-
营业外支出	0.00	-	0.00	-	-
净利润	-2,406,429.33	-74.43%	-214,893.36	-4.14%	-1,019.82%

#### 项目重大变动原因:

##### 1、营业收入

2019年营业收入323.29万元，比上年同期下降37.71%，主要原因系本期瑞安市人民医院改造工程收入较上年同期减少176.24万元，合肥三院照明项目和岳西县中医院EMC项目效益分享结束，报告期内新增高压杆塔可视化建设项目处于实施阶段本期不确认收入所致。

##### 2、营业成本

2019年营业成本为179.13万元，比上年同期下降21.51%，主要原因系报告期内收入下降成本相应减少所致。

##### 3、研发费用

2019年研发费用为98.47万元，比上年同期增长34.19%，主要原因系新产品研发人员人力资源成本、开发成本增加所致。

##### 4、营业利润

2019年营业利润-240.64万元，比上年同期下降1019.82%，主要原因系本期营业收入较上年减少195.71万元、政府补助金额较上年减少27.34万元、新增研发投入25.09万元及办公场所租赁费增加17.81万所致。

##### 5、净利润

2019年净利润-240.64万元，比上年同期下降1019.82%，主要原因系本期营业收入较上年减少195.71万元、政府补助金额较上年减少27.34万元和本期新增研发投入25.09万元及办公场所租赁费17.81万所致。

#### (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	3,232,949.15	5,131,611.64	-37.00%
其他业务收入	0.00	58,416.44	-100.00%

主营业务成本	1,791,336.80	2,248,771.38	-20.34%
其他业务成本	0.00	33,535.37	-100.00%

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
合同能源管理项目	1,464,405.88	45.30%	2,393,204.08	46.11%	-38.81%
节能工程建设收入	1,768,543.27	54.70%	2,738,407.56	52.76%	-35.42%
其他业务收入	0.00	0.00%	58,416.44	1.13%	-100.00%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

1、合同能源管理服务

2019年合同能源管理服务收入146.44万元，比上年同期下降38.81%，主要原因系报告期存量项目效益分享比例减少，合肥三院照明项目以及岳西县中医院EMC项目效益分享结束所致。

2、节能工程建筑收入

2019年节能工程建筑收入176.85万元，比上年同期下降35.42%，主要原因系报告期瑞安市人民医院节能改造项目较上年同期减少176.24万元所致。

3、其他业务收入

报告期内其他业务收入变动比例较大，主要系2018年销售灯具收入增加，而本期无此收入。

**(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	瑞安市人民医院	942,460.80	29.15%	否
2	张家港市第一人民医院	826,082.47	25.55%	否
3	安徽医科大学附属巢湖医院	326,173.90	10.09%	否
4	杭州市西溪医院	271,066.72	8.38%	否
5	上海国际时尚中心园区管理有限公司	263,305.70	8.14%	否
合计		2,629,089.59	81.31%	-

**(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	森汇（上海）网络科技有限公司	1,189,500.00	37.33%	否



2	东莞市百分百科技有限公司	355,050.40	11.14%	否
3	永康市洁利来工贸有限公司	300,000.00	9.41%	否
4	深圳市晶昶能新能源科技有限公司	246,420.00	7.73%	否
5	上海迦立信息科技有限公司	98,000.00	3.08%	否
合计		2,188,970.40	68.69%	-

### 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	72,530.21	-31,086.81	333.32%
投资活动产生的现金流量净额	-9,198.00	-21,599.42	57.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-272,358.24	-477,691.91	42.98%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量净额

2019年经营活动产生的现金流量净额7.25万元，比上年同期增长333.32%，变动主要系报告期内收到上年节能改造项目工程款204.28万元和本年收到新增节能改造工程款85.04万元所致。

##### 2、投资活动产生的现金流量净额

2019年投资活动产生的现金流量净额-0.92万元，比上年同期增长57.42%，主要系报告期内固定资产投入较上期减少所致。

##### 3、筹资活动产生的现金流量净额

2019年筹资活动产生的现金流量净额-27.24万元，比上年增长42.98%，主要系上年归还股东无偿借款80万元，报告期内不存在此情况。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

#### 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

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	3,140,436.93	应收票据	

		应收账款	3,140,436.93
应付票据及应付账款	925,521.00	应付票据	
		应付账款	925,521.00

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
短期借款	1,177,000.00	2,410.51	1,179,410.51
其他应付款	69,934.45	-2,410.51	67,523.94

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则（以下简称新 CAS22）和按原金融工具准则（以下简称原 CAS22）的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	744,730.28	以摊余成本计量的金融资产	744,730.28
应收账款	贷款和应收款项	3,140,436.93	以摊余成本计量的金融资产	3,140,436.93
其他应收款	贷款和应收款项	297,602.58	以摊余成本计量的金融资产	297,602.58
短期借款	其他金融负债	1,177,000.00	以摊余成本计量的金融负债	1,179,410.51
应付账款	其他金融负债	925,521.00	以摊余成本计量的金融负债	925,521.00
其他应付款	其他金融负债	69,934.45	以摊余成本计量的金融负债	67,523.94

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准 则列示的账面价 值 (2019 年 1 月 1 日)
----	--	-----	------	---

A. 金融资产

a. 摊余成本				
货币资金	744,730.28			744,730.28
应收账款	3,140,436.93			3,140,436.93
其他应收款	297,602.58			297,602.58
以摊余成本计量的金融资产	4,182,769.79			4,182,769.79
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	1,177,000.00	2,410.51		1,179,410.51
应付账款	925,521.00			925,521.00
其他应付款	69,934.45	-2,410.51		67,523.94
以摊余成本计量的金融负债	2,172,455.45			2,172,455.45

(4) 2019年1月1日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	246,420.12			246,420.12
其他应收款	16,863.30			16,863.30

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

4. 报告期内公司不涉及会计估计变更及重大会计差错更正。

### 三、 持续经营评价

公司所从事的节能服务与新能源领域属国家支持的朝阳行业,也是国家鼓励发展的现代科技服务业,是现代服务业的重要组成部分。公司已取得业务发展必要的行业资质与社会认可,如国家发改委、财政部节能企业备案证书以及上海市节能企业证书,上海市节能服务业协会理事单位、上海市节能企业联盟首批成员单位,上海市3A级合同能源管理企业,上海市高新技术企业等。

公司自成立以来一直注重技术与市场相结合、自主开发与外协服务相结合,关注用户需求,跟踪先进技术;2019年新取得2项著作权证、申请专利1项、商标2项,目前已拥有20多项自主知识产权与专利技术。多年来的客户资源、人才技术、行业积累等形成了公司作为今年管理与用能服务行业的核心竞争力,也是公司持续经营的基础。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。2019年续约华东地区2家三级医院智慧能源管理系统项目,国内首家三级综合性医院后勤一体化运营保障项目在取得用户充分认可的基础上,扩大了覆盖范围;本期期末完成国家电网高压输电线路在线监测项目试点工程;后续项目也已顺利进入实施阶段,进一步形成对2020年收入支撑。

2020年初由于疫情影响,公司开发出公共空间高压静电消毒净化系统,并将其拓展到海外市场;联

合开发 5G 应用产品已得到意向用户认可。

公司在保持三级医院节能项目的基础上，持续拓展大型公共建筑综合能源服务项目及智能化服务项目，将节能、用能与供能相结合，多能互补相结合，实现能源的合理规划利用；将边缘计算与流媒体技术相结合并成功应用到国家电网特高压输电线路智能化运检系统，已得到相关用户高度评价和认可，试点项目推进已有阶段性成果。

上述各项是公司持续性经营的可靠保障。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、控股股东不当控制的风险

公司控股股东李洪臣持有 70.40%股份，公司控股股东对公司经营管理有较大影响力，若控股股东利用控股地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制，可能给公司的正常运行带来风险，并最终损害中小股东的利益。

应对措施：为了减少控制风险，公司建立了较为完善的法人治理结构，先后通过了利于公司发展的各项规章制度，在公司规范运作、保护中小股东利益等方面作了制度性安排，上述制度的正常执行有助于减少控股股东控制风险。

#### 2、公司客户高度集中的风险

报告期内，公司客户集中度较高，主要分布于几大医院客户。2019 年公司对前五大客户的服务收入占总收入的比例是 81.31%。若公司未来无法在一定期间内将合同能源管理推广至其他客户或者拓宽公司节能服务的领域，则客户高度集中会对公司经营业绩产生一定的风险。

应对措施：报告期内公司在建筑节能服务业务基础上向发电企业电机节能领域拓展并实现突破；同时公司自主研发设计组装的云皓系列智慧路灯与物联网、云计算、大数据有机结合，将助力智慧城市建设。公司初步形成了以大型综合性医院为主的智能化建筑节能、以发电及石化企业为主的电机永磁节能和以智慧城市建设为主的智能产品三大板块，逐步开发其他行业的节能客户，降低客户集中的风险。

#### 3、公司存在项目资金不能回收的风险

目前公司与客户签署的合同能源管理项目均为效益分享模式，项目所需设备先由公司采购投入，在客户没有前期资金投入的前提下为客户提供综合性的节能服务，通过与客户分享节能效益来获取报酬。在该模式下，公司业务需要占用大量资金。我国企业的信誉监督机制尚未完全建立，可能存在一些接受节能改造的企业客户缺乏诚信不遵守合同约定，或者支付能力不足，甚至故意不支付分享利润的情况，公司存在资金不能回收的风险。

应对措施：对于日后新增项目，将加强对客户基础信息的了解，并延伸调查客户及其关联方的偿债能力审核，建立客户信用等级管理。通过客户信用评级、项目收款进度与员工绩效挂钩等方式，加速资金回笼。

#### 4、技术和产品更新风险

公司目前拥有的节能技术较为先进，但行业内市场竞争日趋激烈。公司目前采用的智能化能耗优化监控系统在信息采集、系统优化等方面均需要不断升级。如果公司的新技术不能及时研发成功，或者对技术、产品和市场的趋势把握出现偏差，将削弱公司的技术优势和竞争力。

应对措施：作为上海市高新技术企业，公司将紧跟国内先进的节能技术，进一步加大技术研发投入，不断推出新技术、完善新产品，不断提高技术水平，增强企业竞争力。公司已经研发出新的核心产品并得到意向用户认可，且可能形成海外销售。

#### 5、核心团队人才流失的风险

公司经过多年的业务积累，建立了一支熟悉合同能源管理业务及熟悉节能软件开发技术的团队，该团队是公司核心竞争力的重要组成部分。尽管公司重视人才的培养及管理，通过建立完善的考核激励制度等措施来稳定公司的核心技术团队，但公司所处行业对技术人才争夺日趋激烈，公司仍存在公司技术人员

的流动和其他不正当竞争情况的出现，导致公司核心技术机密被泄露或者软件著作权被侵权，公司存在核心团队人才流失的风险，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司将通过核心技术人员的职业生涯规划及提高待遇，包括对核心人员进行股权激励措施，同时加大人才引进和培养、扩充所需人才，并与核心人员签署竞业禁止、保密协议等法律手段以防止核心技术流失或泄密的风险。

#### 6、内部控制风险

随着公司主要业务的不断拓展,公司总体经营规模将进一步扩大,这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、营运管理、财务管理等方面提出更高要求。2015年公司建立健全了法人治理结构,2016年制定了《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》等内控制度,相关制度的切实执行及完善均需要一定的过程。因此,公司未来经营中存在因内部管理不使用发展需要而影响公司稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将及时根据业务的扩展调整并完善风险管理和内部控制制度及程序。

#### 7、应收账款余额占营业收入比例逐步上升的风险

公司目前的客户大部分为综合医院、商场、电厂。公司与客户签署的合同能源管理项目合同约定，公司在实施的节能项目验收运行后将进入项目收益分享期，在分享期间内每3个月公司与项目业主方对期间项目的节能效益进行确认，按照合同约定的分享比例进行分享，项目业主方按时支付公司服务收入。报告期内，随着公司进入分享期的项目数量增加，应收账款总体规模有所增大，应收账款净额占营业收入比重也逐渐上升。2019年末公司将进一步加强对客户经营状况持续深入了解和款项的及时催收工作，最大限度的降低坏账风险。

应对措施：公司将加强对存量客户经营状况持续深入了解和款项的及时催收工作，最大限度的降低坏账风险；提升增量客户与新增项目的首付款比例；将项目服务、产品销售、维保服务等各项收费相结合，减少应收账款比例。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

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

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
李洪臣	为公司贷款提供担保	1,000,000.00	1,000,000.00	已事前及时履行	2019年3月25日
李洪臣、林静	为公司贷款提供担保	1,000,000.00	600,000.00	已事前及时履行	2019年5月30日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2019年3月22日，公司召开的第二届董事会第二次会议及2019年4月10日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《公司股东为公司向银行贷款提供担保的议案》，控股股东、实际控制人李洪臣为公司向银行申请贷款提供无偿担保并签订担保协议，本关联交易不存在损害公司及股东利益的情况。

2019年5月29日，公司召开的第二届董事会第四次会议及2019年6月14日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过了《公司股东及董事为公司向银行贷款提供担保的议案》，控股股东、实际控制人李洪臣及董事林静为公司向银行申请贷款提供无偿担保并签订担保协议，本关联交易不存在损害公司及股东利益的情况。

### (三) 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、董监高	2016年4月5日	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
全体股东、董监高	2016年4月5日	-	挂牌	规范关联交易的承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
全体股东、董监高	2016年4月5日	-	挂牌	报告期内严格履行限售的承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

环能新科在《公开转让说明书中》披露了以下承诺事项：

##### 1、关于避免同业竞争的承诺

1) 为避免与公司之间的同业竞争，公司控股股东、实际控制人李洪臣出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺现时或将来均不会在中国境内外以任何方式从事与公司及其控股公司的业务有竞争或可能构成同业竞争的业务或活动，以避免对公司的生产经营构成现实或可能的同业竞争。

具体承诺如下：“本人持有环能新科期间及自环能新科离职后三年内，本人及本人关系密切的家庭成员和本人及本人关系密切的家庭成员控制或实施重大影响的企业不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与环能新科相同或相近的业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与环能新科相同或相近的业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与环能新科构成竞争的业务。

本人持有环能新科股份期间及自环能新科离职后三年内若违反上述承诺的，将立即停止与环能新科构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救；同时对因本人未履行本承诺函所作的承诺而给环能新科造成一切损失和后果承担赔偿责任。”

##### 2) 公司董事、监事、高级管理人员已作出如下承诺：

①本人保证，截至本承诺函出具之日，未投资任何与公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除公司外，本人未经营也未为他人经营与公司相同或类似的业务。

②本人承诺在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与公司发生任何形式的同业竞争。

③本人承诺不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

④本人承诺不利用本人对公司的控制关系或其他关系，进行损害公司及公司其他股东利益的活动。

⑤本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

## 2、关于规范关联交易的承诺

公司全体股东、董事、监事、高级管理人员，严格按照公司制定的《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

## 3、关于报告期内严格履行限售的承诺

公司股东、董事、监事、高级管理人员对所持股份自愿锁定的承诺：《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

报告期内，公司控股股东、实际控制人及公司股东、董监高均切实履行上述承诺。



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	2,687,500.00	43.00%	0	2,687,500.00	43.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,100,000.00	17.60%	0	1,100,000.00	17.6%	
	董事、监事、高管	1,187,500.00	19.00%	0	1,187,500.00	19.00%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,562,500.00	57.00%	0	3,562,500.00	57.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,300,000.00	52.80%	0	3,300,000.00	52.80%	
	董事、监事、高管	3,562,500.00	57.00%	0	3,562,500.00	57.00%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
总股本		6,250,000.00	-	0	6,250,000.00	-	
普通股股东人数							4

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
1	李洪臣	4,400,000.00	0	4,400,000.00	70.40%	3,300,000.00	1,100,000.00
2	伍红菊	350,000.00	0	350,000.00	5.60%	262,500.00	87,500.00
3	陶清宝	250,000.00	0	250,000.00	4.00%	0	250,000.00
4	上海五相投资 有限公司	1,250,000.00	0	1,250,000.00	20.00%	0	1,250,000.00
合计		6,250,000.00	0	6,250,000.00	100.00%	3,562,500.00	2,687,500.00

普通股前十名股东间相互关系说明：

实际控制人李洪臣持有上海五相投资有限公司 15%的股权，除上述关联关系外，公司股东之间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

李洪臣：男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，公司创始人。1984年毕业于安徽中医学院（现更名为“安徽中医药大学”），中医临床专业；1984年7月-1988年9月在安徽省金寨县医院担任住院医师、院团委书记和院办公室主任；1988年10月-2006年12月在安徽省电力疗养院担任主治医师、副主任医师、主任医师、科长、医务院长(其间创建隶属于安徽省电力公司的安徽万康卫生服务有限公司并担任总经理)2007年8月至今成立上海中博宜康健康信息咨询有限公司，担任董事长；2009年9月至今成立上海依软数字医疗科技有限公司，担任董事长；2010年9月至2015年9月担任上海环能科贸有限公司董事长兼总经理；2015年9月至今担任上海环能新科节能科技股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、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	担保贷款	浙江泰隆商业银行股份有限公司上海分行	银行	600,000	2019年5月30日	2019年12月5日	8.64%
2	担保贷款	上海银行股份有限公司浦东分行	银行	1,000,000	2019年3月22日	2020年3月22日	6.09%
合计	-	-	-	1,600,000	-	-	-

### 六、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

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
李洪臣	董事长、总经理	男	1962年5月	本科	2018年9月20日	2021年9月19日	是
陈志跃	董事	男	1964年3月	本科	2019年5月17日	2021年9月19日	是
林 静	董事	女	1986年9月	硕士	2018年9月20日	2021年9月19日	是
伍红菊	董事、董秘	女	1988年1月	本科	2018年9月20日	2021年9月19日	是
陈庆平	董事	男	1955年10月	硕士	2018年9月20日	2021年9月19日	否
鲍定赏	董事	男	1949年6月	本科	2018年9月20日	2021年9月19日	否
彭 靖	监事会主席	女	1988年7月	大专	2018年9月20日	2021年9月19日	是
张雪昆	监事	男	1962年12月	硕士	2018年9月20日	2021年9月19日	否
王学相	监事	男	1973年9月	本科	2018年9月20日	2021年9月19日	否
笪善琪	财务负责人	女	1961年12月	大专	2018年9月20日	2021年9月19日	是
董事会人数:							6
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

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

李洪臣为公司实际控制人，公司财务负责人笪善琪为公司实际控制人李洪臣妻子之妹；其他董事、监事、高级管理人员相互之间以及公司控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (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
李洪臣	董事长/总经理	4,400,000.00	0.00	4,400,000.00	70.40%	4,400,000.00
伍红菊	董事/董秘	350,000.00	0.00	350,000.00	5.60%	350,000.00
合计	-	4,750,000.00	0.00	4,750,000.00	76.00%	4,750,000.00

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
陈志跃	首席运营官	新任	董事、首席运营官	新任
施春晖	董事、副总	离任	-	离职

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

<p>陈志跃，男，1964年3月出生。中国国籍，无永久境外居留权。1987年7月毕业于上海电力学院，热能动力专业，1992年入党，工程师。1987年7月至2003年3月，就职于安徽省铜陵发电厂，历任职务机组值长、副主任、任党支部书记、副主任、副科长、科长；2003年3月至2005年3月，就职于江苏省太仓港协鑫发电有限公司，任经理兼供热站站长；2005年3月至2005年12月，任协鑫电力控股有限公司生产管理部副总经理。2005年12月至2008年09月，就职于南通市海门鑫源环保热电有限公司，任生产厂长兼任总工程师。2008年09月至2015年06月，任江苏省南通市海安美亚热电有限公司总经理。期间多次荣获海安县委政府的表彰和奖励（如优秀企业管理者等），2013年当选海安县国家级开发区人大代表。2015年06月至2016年08月，任中国广核新能源控股有限公司开发总监。2016年08月至2018年11月，就职于南阳普光电力有限公司，任总经理。2018年11月至今，任上海环能新科节能科技股份有限公司首席运营官。</p>
---

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	4
技术人员	10	9
销售人员	1	1
财务人员	2	2
员工总计	17	16

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	14	12

专科	2	2
专科以下	0	0
员工总计	17	16

(二) 核心员工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

2020年4月26日第二届董事会第九次会议审议通过了《聘任林静女士为公司副总经理的议案》，公司董事会聘任林静女士为公司副总经理，任期自决议通过之日起至第二届董事会届满。林静不属于失信联合惩戒对象。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
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相关法律、法规的要求，不断完善，建立有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规和《公司章程》的要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，三会会议文件存档规范，三会决议均能得到切实的执行。

##### 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

报告期内，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司能够确保全体股东享有

法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，保证股东充分行使知情权、参股权、质询权和表决权等权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策均按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行。截止报告期期末，公司及公司董事、监事、高级管理人员依法运行，未出现违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

2019年6月4日第二届董事会第五次会议及2019年6月14日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》。对公司章程第十三条公司经营范围进行了修订，除上述修订外，原《公司章程》其他条款内容保持不变。

## (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	5	<p>1、第二届董事会第二次会议审议通过了《公司股东为公司向银行贷款提供担保的议案》、《提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、第二届董事会第三次会议审议通过了《2018年年度报告及其摘要的议案》、《2018年度董事会工作报告的议案》、《2018年度总经理工作报告的议案》、《2018年度财务决算报告的议案》、《2019年度财务预算报告的议案》、《关于补选董事的议案》、《续聘2019年度审计机构的议案》、《提议召开2018年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、第二届董事会第四次会议审议通过了《公司股东及董事为公司向银行贷款提供担保的议案》、《召开2019年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、第二届董事会第五次会议审议通过了《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》；</p> <p>5、第二届董事会第六次会议审议通过了《2019年半年度报告的议案》、《关于公司未弥补亏损超过实收股本三分之一的议案》、《提议召开2019年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、第二届监事会第二次会议审议通过了《2018年年度报告及其摘要的议案》、《2018年度监事会工作报告的议案》、《2018年度财务决算报告的议案》、《2019年度财务预算报告的议案》、《续聘2019年度审计机构的议案》；</p> <p>2、第二届监事会第三次会议审议通过了《2019</p>

		年半年度报告的议案》、《关于公司未弥补亏损超过实收股份三分之一的议案》。
股东大会	4	<p>1、2019年第一次临时股东大会审议通过了《公司股东为公司向银行贷款提供担保的议案》；</p> <p>2、2018年年度股东大会审议通过了《2018年年度报告及其摘要的议案》、《2018年度董事会工作报告的议案》、《2018年度监事会工作报告的议案》、《2018年度财务决算报告的议案》、《2019年度财务预算报告的议案》、《关于补选公司董事的议案》、《续聘2019年度审计机构的议案》；</p> <p>3、2019年第二次临时股东大会审议通过了《公司股东及董事为公司向银行贷款提供担保的议案》、《关于增加经营范围并修订公司章程的议案》；</p> <p>4、2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司未弥补亏损超过实收股本三分之一的议案》；</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和《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

公司根据相关法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全股份公司治理机构，制定了适应公司现阶段发展的各项规章制度。

报告期内，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东（实际控制人）及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任和风险，未出现与公司控股股东及其控制的其他企业之间攸在关联关系影响公司经营自主权的完整性、独立性的情况。

2、人员独立：公司董事、监事及其高级管理人员均按照法律法规聘任，公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪。

3、财务独立：公司设立了独立的财务部，配备专职财务人员，制定了完善的财务管理制度，建立了独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决算，不存在控股股东、实际控制人干预公司自己使用



安排的情况。

4、资产独立：公司拥有的资产产权明晰，均由公司实际控制和使用。截止报告期末，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司的资金的情况。

5、公司机构独立：公司依法设立股东大会、董事会、监事会，聘任总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，公司独立行使经营管理职权。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营的情况。

### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》等法律、法规及其他规范性文件的要求，结合公司自身的实际情况，已建立会计核算、财务管理和风险控制等公司内部重大管理制度，并有效执行，能满足公司当前发展需要。同时，公司在发展过程中，会及时更新和完善相关制度，保障公司稳定运营。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守全国股转系统就有关信息披露方面的规定。公司已制定《年报披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <span style="float: right;"> <input type="checkbox"/> 强调事项段  <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落                 </span>
审计报告编号	天健审[2020]2709 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2020 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	周小民、孙慧彬
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	130,000.00 元
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审 计 报 告 天健审（2020）2709 号</p> <p>上海环能新科节能科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了上海环能新科节能科技股份有限公司（以下简称环能新科公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了环能新科公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2019 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于环能新科公司，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>环能新科公司管理层（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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p>	

在编制财务报表时，管理层负责评估环能新科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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

环能新科公司治理层（以下简称治理层）负责监督环能新科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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

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

（五）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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周小民

中国·杭州

中国注册会计师：孙慧彬

二〇二〇年四月二十六日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）1	535,704.25	744,730.28
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	0.00	0.00
应收账款	五、(一) 2	1,404,854.13	3,140,436.93
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、(一) 3	99,421.98	40,580.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、(一) 4	95,000.26	297,602.58
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(一) 5	1,635,749.40	65,233.61
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(一) 6	51,038.94	-
流动资产合计	-	3,821,768.96	4,288,583.40
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	0.00	0.00
固定资产	五、(一) 7	26,075.08	28,132.70
在建工程	-	0.00	0.00
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	五、(一) 8	523,896.04	1,170,998.07
非流动资产合计	-	549,971.12	1,199,130.77

<b>资产总计</b>	-	4,371,740.08	5,487,714.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（一） 9	1,001,691.67	1,179,410.51
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、（一） 10	2,619,772.52	925,521.00
预收款项	五、（一） 11	110,566.07	205,849.07
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五、（一） 12	168,135.41	258,118.62
应交税费	五、（一） 13	3,866.54	232,708.48
其他应付款	五、（一） 14	255,554.65	67,523.94
其中：应付利息	-	-	2,410.51
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	4,159,586.86	2,869,131.62
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	0.00	0.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	4,159,586.86	2,869,131.62

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（一）15	6,250,000.00	6,250,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）16	206,309.89	206,309.89
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	五、（一）17	-6,244,156.67	-3,837,727.34
归属于母公司所有者权益合计	-	212,153.22	2,618,582.55
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>212,153.22</b>	<b>2,618,582.55</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>4,371,740.08</b>	<b>5,487,714.17</b>

法定代表人：李洪臣

主管会计工作负责人：笮善琪

会计机构负责人：笮善琪

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>	-	3,232,949.15	5,190,028.08
其中：营业收入	五、（二）1	3,232,949.15	5,190,028.08
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	5,897,745.34	5,891,552.59
其中：营业成本	五、（二）1	1,791,336.80	2,282,306.75
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、（二）2	5,084.10	10,815.99
销售费用	五、（二）3	485,463.12	416,357.30
管理费用	五、（二）4	2,530,015.07	2,386,606.48
研发费用	五、（二）5	984,671.38	733,780.16
财务费用	五、（二）6	101,174.87	61,685.91

其中：利息费用	-	94,639.40	57,002.42
利息收入	-	2,497.13	3,766.05
加：其他收益	五、(二) 7	243,100.00	516,507.12
投资收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
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）	-	0.00	0.00
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）	-	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二) 8	92,296.44	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二) 9	-77,029.58	-29,875.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,406,429.33	-214,893.36
加：营业外收入	-	0.00	0.00
减：营业外支出	-	0.00	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-2,406,429.33	-214,893.36
减：所得税费用	-	-	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,406,429.33	-214,893.36
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）	-	-2,406,429.33	-214,893.36
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）	-	-2,406,429.33	-214,893.36
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-

(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
(6) 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
(7) 现金流量套期储备	-	-	-
(8) 外币财务报表折算差额	-	-	-
(9) 其他	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-2,406,429.33	-214,893.36
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,406,429.33	-214,893.36
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	-0.39	-0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	-0.39	-0.03

法定代表人：李洪臣

主管会计工作负责人：笄善琪

会计机构负责人：笄善琪

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	5,226,776.00	4,975,640.50
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
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、(三) 1	446,286.23	520,273.17
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>5,673,062.23</b>	<b>5,495,913.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,154,600.13	1,392,391.27
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	-	2,151,829.82	2,079,932.46
支付的各项税费	-	316,954.67	25,768.06
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)2	1,977,147.40	2,028,908.69
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	5,600,532.02	5,527,000.48
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	72,530.21	-31,086.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,198.00	21,599.42
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	9,198.00	21,599.42
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-9,198.00	-21,599.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	1,600,000.00	1,827,900.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	1,600,000.00	1,827,900.00
偿还债务支付的现金	-	1,777,000.00	1,451,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	95,358.24	54,591.91
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	五、(三)3	-	800,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	1,872,358.24	2,305,591.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-272,358.24	-477,691.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-209,026.03	-530,378.14
加：期初现金及现金等价物余额	-	744,730.28	1,275,108.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	535,704.25	744,730.28

法定代表人：李洪臣

主管会计工作负责人：笄善琪

会计机构负责人：笄善琪

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	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	6,250,000.00	-	-	-	206,309.89	-	-	-	-	-	-3,837,727.34	-	2,618,582.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,250,000.00	-	-	-	206,309.89	-	-	-	-	-	-3,837,727.34	-	2,618,582.55
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,406,429.33	-	-2,406,429.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,406,429.33	-	-2,406,429.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资 本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的 金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,250,000.00</b>	-	-	-	<b>206,309.89</b>	-	-	-	-	-	<b>-6,244,156.67</b>	-	<b>212,153.22</b>

项目	2018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	6,250,000.00	-	-	-	206,309.89	-	-	-	-	-	-3,622,833.98	-	2,833,475.91	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	6,250,000.00	-	-	-	206,309.89	-	-	-	-	-	-3,622,833.98	-	2,833,475.91
<b>三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-214,893.36	-	-214,893.36
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-214,893.36	-	-214,893.36
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.其他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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>6,250,000.00</b>	-	-	-	<b>206,309.89</b>	-	-	-	-	-	<b>-3,837,727.34</b>	-	<b>2,618,582.55</b>

法定代表人：李洪臣

主管会计工作负责人：笮善琪

会计机构负责人：笮善琪

# 上海环能新科节能科技股份有限公司

## 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

上海环能新科节能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系上海环能科贸有限公司（以下简称环能科贸公司），环能科贸公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，公司总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为 91310000561887342P 的营业执照，注册资本 625 万元，股份总数 625 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 4 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属于节能技术服务行业，主要从事合同能源管理、节能工程。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 26 日第二届董事会第九次会议批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### （六）金融工具

## 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，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。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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。

2) 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金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以



公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1) 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;

(2) 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,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认

后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	账龄	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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	15
2-3年	30
3-5年	50
5年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## (七) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## (八) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

## (九) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十) 职工薪酬

1. 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。

### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新

计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十一) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 2. 收入确认的具体方法

##### (1) 合同能源管理服务

公司利用自身技术，通过为客户提供节能诊断、方案设计、设备采购、工程改造、运行

管理、节能效果评估等全过程系统服务，获取节能效益分成。经营过程中，公司为项目提供相应的设备，由客户代为保管，公司为客户提供相关系统服务。项目结束后，公司将相应设备转移给客户，不再另行收费。合同能源管理业务收入按双方约定的节能效果计算确定，公司用于节能项目的设备作为其他非流动资产列报，并在项目主要受益期内按照前后收入分成比例不同计提折旧，计入节能服务成本。

## (2) 节能工程建设收入

公司向客户提供节能改造方案和相关产品，在客户验收通过后确认收入。

## (十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项

目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （十四）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （十五）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	3,140,436.93	应收票据	
		应收账款	3,140,436.93
应付票据及应付账款	925,521.00	应付票据	
		应付账款	925,521.00

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公

允价值计量且其变动计入当期损益, 但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益, 但股利收入计入当期损益), 且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于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、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
短期借款	1, 177, 000. 00	2, 410. 51	1, 179, 410. 51
其他应付款	69, 934. 45	-2, 410. 51	67, 523. 94

(2) 2019 年 1 月 1 日, 公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则(以下简称新 CAS22) 和按原金融工具准则(以下简称原 CAS22) 的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	744, 730. 28	以摊余成本计量的金融资产	744, 730. 28
应收账款	贷款和应收款项	3, 140, 436. 93	以摊余成本计量的金融资产	3, 140, 436. 93
其他应收款	贷款和应收款项	297, 602. 58	以摊余成本计量的金融资产	297, 602. 58
短期借款	其他金融负债	1, 177, 000. 00	以摊余成本计量的金融负债	1, 179, 410. 51
应付账款	其他金融负债	925, 521. 00	以摊余成本计量的金融负债	925, 521. 00
其他应付款	其他金融负债	69, 934. 45	以摊余成本计量的金融负债	67, 523. 94

(3) 2019 年 1 月 1 日, 公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	744, 730. 28			744, 730. 28
应收账款	3, 140, 436. 93			3, 140, 436. 93
其他应收款	297, 602. 58			297, 602. 58



以摊余成本计量的总金融资产	4,182,769.79			4,182,769.79
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	1,177,000.00	2,410.51		1,179,410.51
应付账款	925,521.00			925,521.00
其他应付款	69,934.45	-2,410.51		67,523.94
以摊余成本计量的总金融负债	2,172,455.45			2,172,455.45

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	246,420.12			246,420.12
其他应收款	16,863.30			16,863.30

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%[注]、10%、9%、6%、免税
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

[注]：2019年1-3月公司适用的增值税税率为16%、10%，自2019年4月1日起，根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(2019年第39号)，公司适用的增值税税率变更为13%、9%。

##### (二) 税收优惠

根据《关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展的意见》(国办发〔2010〕25

号)以及国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号),并经上海市奉贤区国家税务局登记备案,公司合同能源管理服务收入免缴增值税。

本公司于2015年8月19日取得高新技术企业证书,并于2018年度通过复审,企业所得税减按15%税率计缴。

## 五、财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的2019年1月1日的数据。

### (一) 资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	4,107.00	11,103.16
银行存款	531,597.25	733,627.12
合 计	535,704.25	744,730.28

#### 2. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,557,064.59	100.00	152,210.46	9.78	1,404,854.13
合 计	1,557,064.59	100.00	152,210.46	9.78	1,404,854.13

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,386,857.05	100.00	246,420.12	7.28	3,140,436.93
合 计	3,386,857.05	100.00	246,420.12	7.28	3,140,436.93

##### 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,391,826.32	69,591.32	5.00
3-5年	165,238.27	82,619.14	50.00

小 计	1,557,064.59	152,210.46	9.78
-----	--------------	------------	------

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	246,420.12	-94,209.66						152,210.46
小 计	246,420.12	-94,209.66						152,210.46

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
瑞安市人民医院	582,093.82	37.38	29,104.69
张家港市第一人民医院	477,631.00	30.68	23,881.55
安徽医科大学附属巢湖医院	190,328.57	12.22	83,873.65
杭州市中医院	91,690.34	5.89	4,584.52
杭州市肿瘤医院	88,625.52	5.69	4,431.28
小 计	1,430,369.25	91.86	145,875.69

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	99,421.98	100.00		99,421.98	40,580.00	100.00		40,580.00
合 计	99,421.98	100.00		99,421.98	40,580.00	100.00		40,580.00

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 99,421.98 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 100.00%。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	113,776.78	100.00	18,776.52	16.50	95,000.26
其中: 其他应收款	113,776.78	100.00	18,776.52	16.50	95,000.26

合 计	113,776.78	100.00	18,776.52	16.50	95,000.26
-----	------------	--------	-----------	-------	-----------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	314,465.88	100.00	16,863.30	5.36	297,602.58
其中：其他应收款	314,465.88	100.00	16,863.30	5.36	297,602.58
合 计	314,465.88	100.00	16,863.30	5.36	297,602.58

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	113,776.78	18,776.52	16.50
小 计	113,776.78	18,776.52	16.50

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1-2 年	102,376.78
2-3 年	11,400.00
小 计	113,776.78

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日 余额	15,153.30	1,710.00		16,863.30
2019 年 1 月 1 日 余额在本期				
--转入第二阶段	-15,153.30	15,153.30		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,913.22		1,913.22
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				

期末数		18,776.52		18,776.52
-----	--	-----------	--	-----------

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	113,776.78	303,323.08
备用金		11,142.80
合计	113,776.78	314,465.88

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
上海莘泽创业投资管理股份有限公司	押金保证金	102,376.78	1-2 年	89.98	15,356.52	否
杭州爱上租物业管理有限公司	押金保证金	11,400.00	2-3 年	10.02	3,420.00	否
小 计		113,776.78		100.00	18,776.52	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	103,075.10	4,431.00	98,644.10	69,664.61	4,431.00	65,233.61
发出商品	1,537,105.30		1,537,105.30			
合 计	1,640,180.40	4,431.00	1,635,749.40	69,664.61	4,431.00	65,233.61

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,431.00					4,431.00
小 计	4,431.00					4,431.00

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	51,038.94	
合 计	51,038.94	

7. 固定资产

项 目	电子设备	合 计
账面原值		
期初数	147,653.29	147,653.29
本期增加金额	7,929.31	7,929.31
1) 购置	7,929.31	7,929.31
期末数	155,582.60	155,582.60
累计折旧		
期初数	119,520.59	119,520.59
本期增加金额	9,986.93	9,986.93
1) 计提	9,986.93	9,986.93
期末数	129,507.52	129,507.52
账面价值		
期末账面价值	26,075.08	26,075.08
期初账面价值	28,132.70	28,132.70

#### 8. 其他非流动资产

##### (1) 明细情况

项 目	EMC 合同能源管理项目	合 计
账面原值		
期初数	6,476,423.03	6,476,423.03
期末数	6,476,423.03	6,476,423.03
累计折旧		
期初数	5,305,424.96	5,305,424.96
本期增加金额	570,072.45	570,072.45
1) 计提	570,072.45	570,072.45
期末数	5,875,497.41	5,875,497.41
减值准备		
期初数		
本期增加金额	77,029.58	77,029.58
1) 计提	77,029.58	77,029.58
期末数	77,029.58	77,029.58
账面价值		
期末账面价值	523,896.04	523,896.04

期初账面价值	1,170,998.07	1,170,998.07
--------	--------------	--------------

(2) 其他说明

其他非流动资产系 EMC 项目的节能设备, 按照受益期内的收入分成比例进行摊销, 计入节能服务成本。

9. 短期借款

项 目	期末数	期初数[注]
保证借款	1,001,691.67	1,002,139.96
信用借款		177,270.55
合 计	1,001,691.67	1,179,410.51

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(十五)2(1)之说明。

10. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	2,619,772.52	925,521.00
合 计	2,619,772.52	925,521.00

11. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	110,566.07	205,849.07
合 计	110,566.07	205,849.07

(2) 账龄1年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
合肥华欣自控设备成套有限公司	110,566.07	根据合同保证期分摊结转收入
小 计	110,566.07	

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	245,635.95	1,906,621.49	2,002,411.55	149,845.89
离职后福利—设定提存计划	12,482.67	153,518.60	147,711.75	18,289.52

合 计	258,118.62	2,060,140.09	2,150,123.30	168,135.41
-----	------------	--------------	--------------	------------

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	234,850.00	1,747,463.80	1,848,853.80	133,460.00
职工福利费		12,308.33	12,308.33	
社会保险费	6,604.95	91,465.36	86,323.42	11,746.89
其中：医疗保险费	5,848.38	80,990.78	76,417.28	10,421.88
工伤保险费	140.11	1,977.20	1,890.46	226.85
生育保险费	616.46	8,497.38	8,015.68	1,098.16
住房公积金	4,181.00	55,384.00	54,926.00	4,639.00
小 计	245,635.95	1,906,621.49	2,002,411.55	149,845.89

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	12,172.50	149,206.29	143,639.98	17,738.81
失业保险费	310.17	4,312.31	4,071.77	550.71
小 计	12,482.67	153,518.60	147,711.75	18,289.52

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税		216,319.43
代扣代缴个人所得税	3,866.54	5,573.06
城市维护建设税		2,163.20
教育费附加		6,489.59
地方教育附加		2,163.20
合 计	3,866.54	232,708.48

14. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
费 用	255,554.65	67,523.94
合 计	255,554.65	67,523.94

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(十五)2(1)之说明。



### 15. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,250,000						6,250,000

### 16. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	206,309.89			206,309.89
合 计	206,309.89			206,309.89

### 17. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-3,837,727.34	-3,622,833.98
加：本期净利润	-2,406,429.33	-214,893.36
期末未分配利润	-6,244,156.67	-3,837,727.34

## （二）利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,232,949.15	1,791,336.80	5,131,611.64	2,248,771.38
其他业务收入			58,416.44	33,535.37
合 计	3,232,949.15	1,791,336.80	5,190,028.08	2,282,306.75

### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	847.35	2,163.20
教育费附加及地方教育费附加	4,236.75	8,652.79
合 计	5,084.10	10,815.99

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费	88.00	3,534.25

差旅费	127,691.39	115,415.33
售后服务费用	37,232.73	40,809.20
业务招待费	72,877.00	154,138.52
职工薪酬	244,165.30	97,160.00
广告宣传费		5,300.00
其他	3,408.70	
合 计	485,463.12	416,357.30

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	882,563.70	868,126.57
租赁费	643,854.32	465,711.65
办公费	64,214.11	91,201.75
差旅费	96,933.15	103,305.95
业务招待费	84,827.50	47,728.38
中介服务费	707,873.36	616,115.94
折旧费	9,986.93	14,276.39
其他	39,762.00	180,139.85
合 计	2,530,015.07	2,386,606.48

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	814,037.12	688,780.16
软件开发服务费	170,634.26	45,000.00
合 计	984,671.38	733,780.16

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	94,639.40	57,002.42
减：利息收入	2,497.13	3,766.05
手续费	9,032.60	8,449.54
合 计	101,174.87	61,685.91

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	243,100.00	500,000.00	243,100.00
其他		16,507.12	
合 计	243,100.00	516,507.12	243,100.00

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 8. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	92,296.44
合 计	92,296.44

## 9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-25,444.97
存货跌价损失		-4,431.00
其他非流动资产损失	-77,029.58	
合 计	-77,029.58	-29,875.97

### (三) 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	本期数	上年同期数
政府补助	243,100.00	500,000.00
往来款	200,689.10	
经营性利息收入	2,497.13	3,766.05
其他		16,507.12
合 计	446,286.23	520,273.17

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	1,909,623.46	1,806,308.45

往来款	67,523.94	222,600.24
合计	1,977,147.40	2,028,908.69

### 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
归还股东借款		800,000.00
合计		800,000.00

### 4. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,406,429.33	-214,893.36
加: 资产减值准备	-15,266.86	29,875.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	580,059.38	824,979.97
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	94,639.40	57,002.42
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-1,570,515.79	-53,574.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,920,600.64	-618,040.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,469,442.77	-56,436.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	72,530.21	-31,086.81
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	535,704.25	744,730.28

减：现金的期初余额	744,730.28	1,275,108.42
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	-209,026.03	-530,378.14

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	535,704.25	744,730.28
其中：库存现金	4,107.00	11,103.16
可随时用于支付的银行存款	531,597.25	733,627.12
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	535,704.25	744,730.28

(四) 其他

政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
科技企业培育项目 技术创新资金补助	200,000.00	其他收益	沪科〔2019〕1号
科技创新券补贴	3,900.00	其他收益	沪科规〔2018〕8号
增值税返还	37,700.00	其他收益	增值税费返还
融资担保费用补贴	1,500.00	其他收益	
小 计	243,100.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 243,100.00 元。

## 六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 信用风险管理实务

### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关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，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等；

### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人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。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注三（十五）2 之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择

与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 93.97% (2018 年 12 月 31 日：96.12%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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价值。

## (二) 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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,001,691.67	1,015,394.17	1,015,394.17		
应付账款	2,619,772.52	2,619,772.52	2,619,772.52		
其他应付款	255,554.65	255,554.65	255,554.65		
小 计	3,877,018.84	3,890,721.34	3,890,721.34		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,177,000.00	1,197,810.96	1,197,810.96		
应付账款	925,521.00	925,521.00	925,521.00		
其他应付款	69,934.45	69,934.45	69,934.45		
小 计	2,172,455.45	2,193,266.41	2,193,266.41		

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 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。

本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,000,000.00元(2018年12月31日：人民币1,177,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末无外币货币性资产和负债。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人为李洪臣，直接持有本公司 70.40%股权。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
彭靖	本公司监事会主席

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李洪臣	1,000,000.00	2019/3/22	2020/3/22	否

#### 2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	959,956.74	957,299.20

### (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	李洪臣	137,472.00	
其他应付款	彭靖	49,511.03	
小计		186,983.03	

## 八、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项



本公司无需要披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十、分部信息

本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
合同能源管理项目	1,464,405.88	699,773.43
节能工程建设收入	1,768,543.27	1,091,563.37
小 计	3,232,949.15	1,791,336.80

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	243,100.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量		

且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	243,100.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	243,100.00	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-170.02	-0.39	-0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-187.20	-0.42	-0.42

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,406,429.33
非经常性损益	B	243,100.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,649,529.33
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,618,582.55
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	E= D+A/2	1,415,367.89
加权平均净资产收益率	F=A/E	-170.02%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	G=C/E	-187.20%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### （1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,406,429.33
非经常性损益	B	243,100.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,649,529.33
期初股份总数	D	6,250,000.00
发行在外的普通股加权平均数	E=D	6,250,000.00
基本每股收益	F=A/E	-0.39
扣除非经常损益基本每股收益	G=C/E	-0.42

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

上海环能新科节能科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十六日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海市浦东新区盛夏路 560 号 303A 室