



地源科技

NEEQ : 831355

江苏亚特尔地源科技股份有限公司

Jiangsu Yateer Ground Source Polytron Technologies Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年5月25日，全国股份转让系统发布《关于正式发布2018年创新层挂牌公司名单的公告》（股转系统公告〔2018〕627号），经全国股份转让系统筛选，公司符合创新层的各项条件，连续第三次入选新三板创新层；

2018年6月7日，公司在全国中小企业股份转让系统平台披露《江苏亚特尔地源科技股份有限公司2017年年度权益分派实施公告》。以资本公积金向全体股东每10股转增4股，权益分派前本公司总股本为102,734,232股，权益分派后总股本增至143,827,924股。（公告编号：2018-032）；

2018年6月22日，公司召开第二届董事会第四次会议，会议审议通过《关于设立分公司的议案》，同意公司在成都市、武汉市、合肥市及江西省等地设立分公司。标志着公司的业务范围将从区域性向全国性拓展，有利于公司的可持续发展。（公告编号：2018-034、2018-035）。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	16
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
公司、地源科技	指	江苏亚特尔地源科技股份有限公司
股东大会	指	江苏亚特尔地源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏亚特尔地源科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏亚特尔地源科技股份有限公司监事会
主办券商、爱建证券	指	爱建证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《江苏亚特尔地源科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
地源热泵系统	指	是利用地球表面浅层水源和土壤源中吸收的太阳能和地热能,并采用热地源热泵系统泵原理,既可为建筑物供热又可制冷并能24小时为用户提供生活热水的高效节能空调系统,整个过程无燃烧过程、无污染物排放。
地暖	指	地暖是地板辐射采暖的简称,是以整个地面为散热器,通过地板辐射层中的热媒,均匀加热整个地面,利用地面自身的蓄热和热量向上辐射的规律由下至上进行传导,来达到取暖的目的。
新风系统	指	提供人体健康所需的新鲜空气,全部送风均来自室外的新鲜空气,室内的回风则由统一的排风管集中排放到室外。

声明与提示

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

公司负责人顾健、主管会计工作负责人邵利明及会计机构负责人（会计主管人员）邵利明保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、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。 2、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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏亚特尔地源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Yateer Ground Source PolytronTechnologies Co.,ltd.
证券简称	地源科技
证券代码	831355
法定代表人	顾健
办公地址	常熟市黄河路 22 号汇丰时代广场 1 栋 801-810

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	须伟强
是否通过董秘资格考试	是
电话	0512-52829008-8008
传真	0512-52823009
电子邮箱	66031868@qq.com
公司网址	http://www.csyateer.com/
联系地址及邮政编码	江苏省常熟市黄河路 22 号汇丰时代广场 1 栋 8 层 215516
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董秘办公室

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 11 月 9 日
挂牌时间	2014 年 11 月 13 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-49 建筑安装业-492（4920）管道和设备安装
主要产品与服务项目	地源热泵系统、其它供暖工程系统、新风系统的方案设计、设备采购、工程施工、安装调试及系统机房的运行维护；地暖设备的批发；建筑智能化设备的研发、销售；工程建筑设计。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	143,827,924
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐卫东
实际控制人及其一致行动人	徐卫东

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	91320500564322320G	否
注册地址	常熟市黄河路 22 号汇丰时代广场 1 栋 801-810	否
注册资本（元）	143,827,924	否

五、 中介机构

主办券商	爱建证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1600 号陆家嘴商务广场 32 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司因实施 2017 年年度权益分派，在苏州市工商行政管理局办理变更登记正在进行当中，变更后注册资本为 143,827,924 元。

第二节 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	58,355,540.99	55,619,641.56	4.92%
毛利率	30.99%	35.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,622,862.83	5,267,417.46	-31.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,740,550.72	5,748,058.93	-34.92%
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）	1.38%	2.86%	-
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）	1.44%	3.12%	-
基本每股收益	0.03	0.05	-40%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	282,237,399.78	267,136,353.22	5.65%
负债总计	70,770,145.87	59,491,460.10	18.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	209,101,021.20	204,911,491.73	2.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	1.99	-27.14%
资产负债率（母公司）	23.68%	17.73%	-
资产负债率（合并）	25.07%	22.27%	-
流动比率	3.34	3.71	-
利息保障倍数	6.12	4.58	-

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	-12,068,213.81	-9,231,162.74	-30.73%
应收账款周转率	1.62	1.17	-
存货周转率	0.37	0.30	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	5.65%	21.26%	-
营业收入增长率	4.92%	-0.33%	-
净利润增长率	-44.96%	-31.26%	-

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	143,827,924	102,734,232	40%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □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
管理费用	6,751,318.19	5,400,040.06		
研发费用	-	1,351,278.13		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于建筑安装业，是地源热泵系统、其他供暖工程系统及新风系统的综合解决方案提供商。公司的主营业务为地源热泵系统、其他供暖工程系统、新风系统的方案设计、设备采购、工程施工、安装调试及系统机房的运行维护以及地暖设备的批发、建筑智能化设备的研发、销售。

公司的关键资源要素包括公司的技术、服务模式、客户渠道等。公司通过多年的技术和项目积累，拥有业务相关的核心技术，包括工程系统设计工艺、地源热泵埋管方法等施工工艺。公司主要向各类商用建筑、公共建筑、生态住宅等相关群体客户提供服务，其主要客户为上市房地产开发商或建设工程项目的承包商。公司积极开拓与国内大型房地产开发商的商业合作，并已与万科、金地、世茂、恒大等达成采暖设备和采暖工程合作协议。目前，公司业务以工程安装为主。

报告期内，公司商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年，国内宏观经济偏紧，政府推动“去杠杆”，央行持续回收流动性，资金成本不断提高，经济存在一定下滑压力；公司有步骤有规划进行生产经营，在稳健发展的基础上，为公司的快速发展做好整体规划和战略布局。

1、经营业绩情况

公司上半年实现营业收入 58,355,540.99 元，同比增长 4.92%；归属于股东的净利润 3,622,862.83 元，同比减少 31.22%。截至 2018 年 6 月末，公司总资产为 282,237,399.78 元，归属于挂牌公司股东的净资产为 209,101,021.20 元。公司作为高新技术企业，随着业务开展的同时，保持对技术的研发投入，报告期内公司研发总投入 2,472,107.58 元。

2、市场拓展情况

公司上半年继续致力于改善现有的客户结构，努力从区域型客户为主向全国范围的大型上市房地产开发商拓展。

3、未来展望

2018 年下半年，业务战略方面，公司将稳中求进，计划利用自身技术优势，努力开拓、湖北、安徽等地业务。争取业务规模比 2018 年上半年再上一个新台阶，进一步改善客户和供应商结构，继续加强应收账款管理，加快现金回收，优化公司资产结构；技术研发方面，公司将继续探索新技术和新产品，并积极与同行业、相关技术行业进行交流，进一步提升公司在行业内的影响力。

公司经营状况保持稳定、健康的发展，公司始终坚持稳健、审慎的经营原则，不断完善各项制度，加强公司治理和内部控制。报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

三、 风险与价值

1、房地产行业政策调控的风险

公司所处行业为建筑安装业，其景气度与宏观经济的运行状况及国家固定资产投资规模相关，特别是基础设施投资规模、城市化进程以及房地产市场的发展状况。未来国家的房地产政策导向仍存在较大的不确定性，可能会对公司业绩增长造成不利影响。

应对措施：公司在选择合作对象时，尽可能选择一些大型房地产开发企业并严格审核货款结算方式

和期限。通过与优质客户的合作来规避房地产行业波动对公司地源热泵系统业务和其他供暖系统业务的影响。

2、公司存货余额较大的风险

公司上半年期末的存货账面价值为 155,180,757.06 元，占总资产的比例为 54.98%。公司从事的业务为空调暖通机电设备施工、安装服务及批发业务。公司的存货主要为未完工的建造合同“工程施工”大于“工程结算”金额的部分和批发业务的囤货。由于上半年期末存货余额较大，造成公司在存货上的资金占用率较高。此外未来随着公司业务量增大，公司存货余额的增长幅度将加大，将给公司带来一定的资金压力。

应对措施：1、公司要对工程项目进度进行有效监管，保证项目施工人员配备和设备材料供应。对出现可能拖延施工、安装进度的事项与开发商做好沟通，尽可能按照合约进度保质保量的完成项目，特别要加快项目结算速度。2、批发业务改进业务员提成机制，提前做好市场调研，不盲目囤货，努力实现低库存高销售，提高资金使用效率。

3、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人徐卫东先生合计持有公司 29.75%的股份，同时其担任公司董事、总经理。可以通过行使表决权或其他方式对公司生产经营、利润分配和管理决策等重大事项加以控制或实施重大影响，形成有利于其自身的经营决策行为。

应对措施：为避免实际控制人控制风险，股份公司自成立以来，根据《公司法》及公司章程，建立健全了法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《重大事项处置权限管理办法》、《对外担保管理制度》等内控制度。在制度执行中明确进行决策权限划分，明晰相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以控制该风险。

4、技术人才流失风险

公司拥有一支高素质的专业技术人员队伍，在设计规划、工程施工、项目管理等方面积累了丰富的经验。近年来，公司也逐步建立了合理、规范的人力资源制度，为公司业务的进一步扩张奠定了良好的基础。但随着行业竞争的加剧，同行业企业均在培养和吸收此类技术人才，这对公司吸引、稳定专业技术人员带来一定的压力，如果不能做好技术人员的引进和保留工作，将对公司的业务发展造成不利影响。

应对措施：公司将加快新人才的补充与培训，实现团队的梯度化，保证团队的发展活力；努力营造良好的组织、工作氛围留住人才。

四、 企业社会责任

公司严格遵守法律法规、社会公德，接受政府和社会公众的监督，自愿承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任。公司依法缴纳员工养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险和住房公积金，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	80,000,000	14,000,000
总计	80,000,000	14,000,000

(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	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
顾健、徐卫东、 顾春花	为公司开展保理融资 提供保证担保	15,000,000	是	2018-04-26	2018-021

总计	-	15,000,000	是	-	-
----	---	------------	---	---	---

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：

报告期内，公司存在偶发性关联交易事项已经过公司董事会及股东大会审议，已履行信息披露义务。顾健、徐卫东、顾春花为公司提供担保的偶发性关联交易是满足公司开展保理融资的需要，有利于公司解决资金问题。

(三) 承诺事项的履行情况

- 1、公司实际控制人、董监高关于股份锁定的承诺正在履行中；
 - 2、股权激励相关人员关于股份锁定的承诺正在履行中；
 - 3、相关人员签署的《避免同业竞争承诺函》正在履行中；
 - 4、相关人员签署的《关于资金占用等事项的承诺函》正在履行中；
 - 5、相关人员签署的《关于规范关联交易的承诺书》正在履行中。
- 在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
办公楼	抵押	8,455,875.60	3%	银行贷款
总计	-	8,455,875.60	3%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每10股派现数 (含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018-6-13	-	-	4

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018年6月7日披露《2017年年度权益分派实施公告》；以资本公积金向全体股东每10股转增4股，权益分派前本公司总股本为102,734,232股，权益分派后总股本增至143,827,924股。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	73,397,607	71.44%	29,234,232	102,631,839	71.36%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,641,000	7.44%	3,056,400	10,697,400	7.44%	
	董事、监事、高管	8,277,525	8.06%	3,263,760	11,541,285	8.02%	
	核心员工	336,375	0.33%	164,550	500,925	0.35%	
有限售条件股份	有限售股份总数	29,336,625	28.56%	11,859,460	41,196,085	28.64%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,923,000	22.31%	9,169,200	32,092,200	22.31%	
	董事、监事、高管	25,095,825	24.43%	9,896,580	34,992,405	24.33%	
	核心员工	1,282,575	1.25%	513,030	1,795,605	1.25%	
总股本		102,734,232	-	41,093,692	143,827,924	-	
普通股股东人数						214	

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐卫东	30,564,000	12,225,600	42,789,600	29.75%	32,092,200	10,697,400
2	吴姿英	6,000,000	2,400,000	8,400,000	5.84%	-	8,400,000
3	财通基金—上海银行—西南益坤新三板混合精选1号资产管理计划	6,000,000	2,400,000	8,400,000	5.84%	-	8,400,000
4	上海银烁资产管理有限公司—银领资产并购1期基金	6,000,000	2,400,000	8,400,000	5.84%	-	8,400,000
5	北京天星文津投资中心（有限合伙）	5,400,000	2,160,000	7,560,000	5.26%	-	7,560,000
6	吴怀玉	5,702,400	1,580,960	7,283,360	5.06%	-	7,283,360
7	广州迪森家居环境技术有限公司	4,200,000	1,680,000	5,880,000	4.09%	5,880,000	-
8	常熟市国发创业	3,000,000	1,200,000	4,200,000	2.92%	-	4,200,000

	投资有限公司						
9	中信证券股份有 限公司	2,400,000	960,000	3,360,000	2.34%	-	3,360,000
10	陈敏	1,800,000	720,000	2,520,000	1.75%	-	2,520,000
合计		71,066,400	27,726,560	98,792,960	68.69%	37,972,200	60,820,760
前十名股东间相互关系说明：前十名股东之间不存在直系或三代以内旁系血亲、姻亲关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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

公司控股股东、实际控制人为徐卫东先生，持有公司股份 42,789,600 股，持股比例为 29.75%。

徐卫东先生，1981 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 8 月至 2004 年 7 月担任苏州禾丰电器志高空调批发部业务经理；2004 年 8 月至 2006 年 10 月个人从事 LG 空调、扬子空调、三洋空调区域代理批发；2006 年 11 月至 2008 年 10 月个人从事三菱电机和大金中央、格力中央空调销售和安装；2008 年 11 月至 2009 年 12 月从事地源热泵系统美国沃富品牌安装和三菱电机代理安装；2010 年 11 月创办本公司并担任过监事、执行董事、总经理、董事长、法定代表人；现任公司董事兼总经理。

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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
顾健	董事长	男	1988-12-04	大专	2017.12.29-2020.12.28	是
徐卫东	董事、总经理	男	1981-03-19	大专	2017.12.29-2020.12.28	是
肖驰	董事	男	1990-04-10	本科	2017.12.29-2020.12.28	否
唐丽吉	董事	女	1961-04-24	中专	2017.12.29-2020.12.28	否
徐雯	董事	女	1991-12-01	硕士	2017.12.29-2020.12.28	否
李海林	监事会主席	男	1973-09-12	高中	2017.12.29-2020.12.28	是
王万澜	监事	男	1986-11-20	大专	2017.12.29-2020.12.28	是
杨蕾	监事	女	1975-01-20	大专	2017.12.29-2020.12.28	是
朱红军	副总经理	男	1971-09-09	高中	2017.12.29-2020.12.28	是
兰蜀鲁	副总经理	男	1971-09-30	大专	2017.12.29-2020.12.28	是
龚娇	副总经理	女	1978-06-24	高中	2017.12.29-2020.12.28	是
邵利明	财务总监	男	1976-06-17	大专	2017.12.29-2020.12.28	是
须伟强	董事会秘书	男	1975-01-09	大专	2017.12.29-2020.12.28	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

徐卫东是顾健姐夫；龚娇是徐卫东嫂子。除此之外其他人员无关联关系。

(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
顾健	董事长	1,237,500	495,000	1,732,500	1.20%	0
徐卫东	董事、总经理	30,564,000	12,225,600	42,789,600	29.75%	0
唐丽吉	董事	1,065,600	426,240	1,491,840	1.04%	0
兰蜀鲁	副总经理	135,000	54,000	189,000	0.13%	0
朱红军	副总经理	101,250	40,500	141,750	0.10%	0
须伟强	董事会秘书	67,500	27,000	94,500	0.07%	0
合计	-	33,170,850	13,268,340	46,439,190	32.29%	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、高级管理人员简要职业经历**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	期末人数
行政管理人员	15	14
生产人员	65	67
销售人员	5	5
技术人员	39	38
财务人员	6	5
员工总计	130	129

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	15	13
专科	41	40
专科以下	74	76
员工总计	130	129

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定了基础。报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。

主要人力资源政策如下：

1. 人员变动说明

截至报告期末，公司在职工工 129 人，较报告期期初基本持平，公司业务开展比较稳定。

2. 员工薪酬福利政策

公司与所有员工签订了《劳动合同书》，根据劳动法和当地最低工资标准的相关规定，结合企业经营业绩及外部环境、行业水平、物价水平等市场因素，按照各系统的业务特点建立了具有内部公平性、外部竞争力的薪酬体系，设置了对应的岗位薪资等级。向员工支付的薪酬包括薪金、津贴、节日福利等。公司遵守国家有关法律、法规及社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险，并为员工代扣代缴个人所得税。公司推行绩效考核制度，在保证公平、公开、公正的原则下，根据员工工作完成情况实行绩效考核，绩效考核结果作为绩效工资和绩效奖金的依据。

3. 员工培训

公司十分重视员工的学习成长，坚持打造学习型组织，为优秀员工提供充足的发展空间，创造良好的工作氛围。公司结合战略规划及员工职业发展培训需求，建立了较为完善的培训管理体系，制定了不

同层级、不同岗位的员工定期及不定期培训计划，培训内容包含专业能力、管理能力、领导力、企业文化等多项激发员工潜能、提升认知水平和工作能力的课程，有效提高了员工的自学积极性，提升了员工综合素质及公司运营效率，激发了组织的灵活应变能力及未来发展潜力，为公司战略目标的实现打下坚实基础。

4. 公司实行员工聘任制，不存在需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
顾健	董事长	1,732,500
兰蜀鲁	副总经理	189,000
朱红军	副总经理	141,750
龚娇	副总经理	-
须伟强	董事会秘书	94,500
龚冬芳	工程审计	14,280
钱门富	工程监理	-
陈亮亮	工程监理	-
戈建华	工程监理	-
李灿勇	工程监理	-
林燕涛	工程监理	-
王苏州	工程监理	-
王佳红	工程监理	-
刘青山	工程监理	-
周芸	采购文员	-
董鹏	工程监理	-
管彩珠	售后文员	-
龚文建	技术工程师	-
肖飞	工程监理	-
黄祥林	技工	-
王万澜	技术工程师	-
马乃军	技术工程师	-
谈明	技术工程师	-

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

核心员工林凤俊、黄怡等2人离职。

核心员工变动未对公司生产经营造成重大影响。

针对核心员工变动，公司采取的应对措施：持续完善人力资源管理系统，保留核心员工，降低核心员工离职率；积极招募优秀人才；扩大办公面积，优化办公环境，为员工提供舒适的工作条件。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	17,456,002.42	24,104,354.37
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	35,612,068.41	37,002,449.82
预付款项	五、3	12,730,927.07	10,176,883.21
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	6,305,860.36	3,000,315.26
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	155,180,757.06	140,669,715.65
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	9,019,871.56	5,702,578.43
流动资产合计		236,305,486.88	220,656,296.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	17,993,389.22	18,967,181.06
在建工程	五、8	19,671,421.69	19,671,421.69
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	3,429,786.80	3,470,967.32
开发支出		-	-

商誉	五、10	-	-
长期待摊费用	五、11	1,267,307.96	978,087.08
递延所得税资产	五、12	3,570,007.23	3,392,399.33
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		45,931,912.90	46,480,056.48
资产总计		282,237,399.78	267,136,353.22
流动负债：			
短期借款	五、13	23,800,000.00	21,300,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、14	34,185,695.98	29,160,590.77
预收款项	五、15	5,118,583.25	5,365,895.25
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、16	711,488.36	518,846.33
应交税费	五、17	3,244,438.21	2,312,340.23
其他应付款	五、18	3,709,940.07	833,787.52
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		70,770,145.87	59,491,460.10
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		70,770,145.87	59,491,460.10
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、19	143,827,924.00	102,734,232.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	12,780,314.22	53,307,339.58
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、21	5,316,792.58	5,316,792.58
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、22	47,175,990.40	43,553,127.57
归属于母公司所有者权益合计		209,101,021.20	204,911,491.73
少数股东权益		2,366,232.71	2,733,401.39
所有者权益合计		211,467,253.91	207,644,893.12
负债和所有者权益总计		282,237,399.78	267,136,353.22

法定代表人：顾健

主管会计工作负责人：邵利明

会计机构负责人：邵利明

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		15,687,346.48	17,951,089.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十五、1	42,782,333.19	37,325,703.33
预付款项		14,765,986.93	7,975,098.80
其他应收款	十五、2	14,699,168.13	14,084,140.35
存货		134,146,357.43	120,431,553.36
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		6,696,763.29	4,755,227.61
流动资产合计		228,777,955.45	202,522,812.67
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五、3	10,050,720.00	9,850,720.00
投资性房地产		-	-
固定资产		17,335,527.40	18,152,230.36

在建工程		19,671,421.69	19,671,421.69
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		3,422,254.69	3,459,973.69
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		533,742.65	
递延所得税资产		745,321.04	640,025.27
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		51,758,987.47	51,774,371.01
资产总计		280,536,942.92	254,297,183.68
流动负债：			
短期借款		23,800,000.00	21,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		33,108,506.09	17,708,125.72
预收款项		2,102,419.61	2,479,898.92
应付职工薪酬		596,787.78	518,846.33
应交税费		3,232,731.28	2,300,633.30
其他应付款		3,603,071.21	780,181.99
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		66,443,515.97	45,087,686.26
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		66,443,515.97	45,087,686.26
所有者权益：			
股本		143,827,924.00	102,734,232.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		12,780,314.22	53,307,339.58
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		5,316,792.58	5,316,792.58
一般风险准备		-	-
未分配利润		52,168,396.15	47,851,133.26
所有者权益合计		214,093,426.95	209,209,497.42
负债和所有者权益合计		280,536,942.92	254,297,183.68

法定代表人：顾健

主管会计工作负责人：邵利明

会计机构负责人：邵利明

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		58,355,540.99	55,619,641.56
其中：营业收入	五、23	58,355,540.99	55,619,641.56
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		55,072,153.75	49,346,441.69
其中：营业成本	五、23	40,269,951.23	36,014,894.61
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、24	207,630.89	196,838.06
销售费用	五、25	779,002.48	642,842.34
管理费用	五、26	9,612,342.50	8,783,293.94
研发费用	五、27	2,472,107.58	1,351,278.13
财务费用	五、28	700,228.89	724,617.07
资产减值损失	五、29	968,720.39	1,632,677.54
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	-105,989.24	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、31	385,995.01	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,563,393.01	6,273,199.87
加：营业外收入	五、32	43,509.71	6,760.74
减：营业外支出	五、33	1,693.37	5,699.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,605,209.35	6,274,261.02
减：所得税费用	五、34	755,504.44	1,096,612.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,849,704.91	5,177,648.82
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		2,849,704.91	5,177,648.82
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-773,157.92	-89,768.64
2.归属于母公司所有者的净利润		3,622,862.83	5,267,417.46
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后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净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		2,849,704.91	5,177,648.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,622,862.83	5,267,417.46
归属于少数股东的综合收益总额		-773,157.92	-89,768.64
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.03	0.05
(二)稀释每股收益		0.03	0.04

法定代表人：顾健

主管会计工作负责人：邵利明

会计机构负责人：邵利明

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	54,779,810.30	44,956,060.42
减：营业成本	十五、4	37,539,275.70	30,082,473.00
税金及附加		199,009.83	183,226.93
销售费用		488,010.43	254,589.28
管理费用		7,766,815.88	5,400,040.06
研发费用		2,472,107.58	1,351,278.13
财务费用		698,294.75	720,727.98
其中：利息费用		704,810.69	714,993.97
利息收入		27,473.44	8,859.12
资产减值损失		679,471.85	446,289.09
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	-216,304.59	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,720,519.69	6,517,435.95
加：营业外收入		424,559.77	6,760.74
减：营业外支出		-	5,667.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,145,079.46	6,518,529.41
减：所得税费用		827,816.57	1,318,333.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,317,262.89	5,200,196.29
（一）持续经营净利润		4,317,262.89	5,200,196.29
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		4,317,262.89	5,200,196.29

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.04
（二）稀释每股收益		0.03	0.04

法定代表人：顾健

主管会计工作负责人：邵利明

会计机构负责人：邵利明

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,224,864.17	56,089,157.55
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、35、（1）	1,111,943.51	6,454,781.59
经营活动现金流入小计		64,336,807.68	62,543,939.14
购买商品、接受劳务支付的现金		61,540,650.04	52,754,405.03
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,370,760.28	4,008,897.45
支付的各项税费		2,433,546.97	5,942,566.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、35、（2）	8,060,064.20	9,069,233.04
经营活动现金流出小计		76,405,021.49	71,775,101.88
经营活动产生的现金流量净额	五、36	-12,068,213.81	-9,231,162.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		385,995.01	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		83,695.41	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		469,690.42	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		547,613.96	6,118,750.69
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		547,613.96	6,118,750.69
投资活动产生的现金流量净额		-77,923.54	-6,118,750.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		300,000.00	23,240,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		300,000.00	2,300,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		15,300,000.00	33,240,000.00
偿还债务支付的现金		12,500,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		704,810.69	714,993.97
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		13,204,810.69	5,714,993.97
筹资活动产生的现金流量净额		2,095,189.31	27,525,006.03
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	五、36	-10,050,948.04	12,175,092.60
加：期初现金及现金等价物余额	五、36	21,645,646.71	12,597,988.73
六、期末现金及现金等价物余额	五、36	11,594,698.67	24,773,081.33

法定代表人：顾健

主管会计工作负责人：邵利明

会计机构负责人：邵利明

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,892,813.44	43,963,627.83
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,850,362.66	4,625,382.42
经营活动现金流入小计		55,743,176.10	48,589,010.25
购买商品、接受劳务支付的现金		52,268,722.78	41,775,158.90
支付给职工以及为职工支付的现金		3,878,333.95	1,809,575.55

支付的各项税费		1,886,231.59	4,450,183.41
支付其他与经营活动有关的现金		4,699,825.52	9,129,409.72
经营活动现金流出小计		62,733,113.84	57,164,327.58
经营活动产生的现金流量净额		-6,989,937.74	-8,575,317.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		83,695.41	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		83,695.41	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,285.81	3,946,815.10
投资支付的现金		500,000.00	890,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		555,285.81	4,836,815.10
投资活动产生的现金流量净额		-471,590.40	-4,836,815.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	20,940,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	30,940,000.00
偿还债务支付的现金		12,500,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		704,810.69	714,993.97
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		13,204,810.69	5,714,993.97
筹资活动产生的现金流量净额		1,795,189.31	25,225,006.03
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		-5,666,338.83	11,812,873.60
加：期初现金及现金等价物余额		23,371,302.99	11,558,429.39
六、期末现金及现金等价物余额		17,704,964.16	23,371,302.99

法定代表人：顾健

主管会计工作负责人：邵利明

会计机构负责人：邵利明

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二). 2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财务报表格式执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)相关规定。

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)要求, 公司相应变更财务报表格式。

2、 合并报表的合并范围

报告期内, 投资新设 2 家控股子公司和注销 1 家控股子公司, 详见财务报表附注六、合并范围的变更。

二、 报表项目注释

江苏亚特尔地源科技股份有限公司

2018 年 1-6 月财务报表附注

一、 公司基本情况

1、公司概况

江苏亚特尔地源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为江苏亚特尔地源空调有限公司，系由徐卫东、章明彪于2010年11月共同出资组建。组建时注册资本共人民币500万元，其中徐卫东持有股权比例为40%，章明彪持有股权比例为60%。上述出资于2010年11月9日经苏州海虞会计师事务所（普通合伙）出具苏虞验（2010）第374号验资报告验证。公司于2010年11月9日领取了苏州市工商行政管理局核发的工商登记注册号为320581000241544的《企业法人营业执照》。

2012年3月30日，徐卫东将其持有的200万元股权转让给孙健，并于2012年4月1日完成股东工商变更登记，变更后孙健持有股权比例为40%，章明彪持有股权比例为60%。

2013年2月25日，孙健将其持有的200万元股权转让给徐卫东，并于2013年2月25日完成股东工商变更登记，变更后徐卫东持有股权比例为40%，章明彪持有股权比例为60%。

2014年1月15日，经股东会决议，章明彪将其持有的300万元股权分别转让给徐卫东、章云根和唐丽吉，变更后徐卫东持有股权比例为55%，章云根持有股权比例为43%，唐丽吉持有股权比例为2%。

2014年3月28日，经股东会决议，公司各股东以货币资金增资388万元，增资后注册资本变更为888万元，增资后各股东持股比例不变。上述增资业经苏州精略会计师事务所（普通合伙）出具苏精内验（2014）第282号验资报告验证，并于2014年3月28日完成了上述增资和股权转让工商变更登记。

2014年4月14日，根据股东会决议以及发起人协议及公司章程，公司整体变更为股份有限公司，注册资本为人民币888万元，各发起人以其拥有的截至2014年3月31日止的净资产折股投入，共折合为888万股，每股面值1元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于2014年4月30日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2014]000163号验资报告验证。公司于2014年5月16日办理了工商变更登记手续，换领了注册号为320581000241544的营业执照，并于2014年11月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌，简称“地源科技”，股票代码831355。

根据公司2015年3月19日召开的第一届董事会第六次会议、2015年4月4日召开的2015年第一次临时股东大会的决议和章程修正案的规定，公司向北京天星文津投资中心（有限合伙）、顾春花、秦卫刚定向发行人民币普通股（新三板）1,081,072股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币10.00元，共计募集股款人民币10,810,720.00元。经此发行，注册资本变更为人民币9,961,072.00元。

根据公司2015年5月7日召开的第一届董事会第八次会议、2015年5月22日召开的2015年第二次临时股东大会的决议和章程修正案的规定，公司向顾健、兰蜀鲁、朱红军、刘峰、须伟强、钱向红、王欣昀、吕慰琴、龚冬芳定向发行人民币普通股（新三板）425,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币2.00元，共计募集股款人民币850,000.00元。经此发行，注册资本变更为人民币10,386,072.00元。

根据公司2015年5月7日召开的第一届董事会第九次会议、2015年5月23日召开的2015年第三次临时股东大会的决议和章程修正案的规定，公司向森旭资产-前瞻1号新三板基金、森旭资产-前瞻2号新三板基金定向发行人民币普通股（新三板）500,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币10.50元，共计募集股款人民币5,250,000.00元。经此发行，注册资本变更为人民币10,886,072.00元。

根据公司2015年6月15日召开的第一届董事会第十一次会议决议、2015年7月2日召开的2015年第五次临时股东大会决议和章程修正案的规定，公司向银领资产新三板二期基金、财通基金-西南益坤新三板混合精选1号资产管理计划、陈汉清、左保华、张宏伟、苏州信道金融信息服务有限公司、苏州睿翼投资企业（有限合伙）、苏州信静道投资企业（有限合伙）、苏州子竹十一号投资企业（有限合伙）、北京天星资本投资管理股份有限公司、徐卫东定向发行人民币普通股（新三板）3,210,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币19.95元，共计募集股款人民币64,039,500.00元。经此发行，注册资本变更为人民币14,096,072.00元。

经2015年第七次临时股东大会决议通过，公司向陈敏、盛怀中、周小波、杨坚军、赵煜敏、周君芳、李惠云、沈碧丽、广州迪森家用锅炉制造有限公司、雷学云、戴立祥、史颖健定向发行人民币普通股2,026,300.00股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币19.95元，共计募集股款人民币40,424,685.00元，扣除发行费用3,413,763.80元后，2,026,300.00元计入股本，34,984,621.20元计入资本公积。该次增资业经大华会计师事务所（普通合伙）出具大华验资[2016]000042号验资报告验证。

经2015年度股东大会决议通过，公司以总股本 16,122,372 股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增20股，共计转增 32,244,744 股。转增后注册资本变更为人民币48,367,116.00元。

经2016年度股东大会决议通过，公司以总股本 48,367,116 股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增 48,367,116 股。转增后注册资本变更为人民币96,734,232.00元。

经2017年第二次临时股东大会决议通过，公司向吴姿英定向发行人民币普通股6,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币3.49元/股，共计募集股款人民币20,940,000.00元，扣除发行费用226,415.09元后，6,000,000.00元计入股本，14,713,584.91元计入资本公积。该次增资业经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏公W[2017]B089号验资报告验证。

经2017年度股东大会决议通过，公司以总股本 102,734,232.00 股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增 41,093,692.00 股。转增后注册资本变更为人民币143,827,924.00元。

公司统一社会信用代码/注册号：91320500564322320G。

公司地址为常熟市黄河路22号汇丰时代广场1栋801-810。

公司属建筑安装行业，经营范围（企业法人营业执照规定的经营范围）主要包括：家用商用空调、

制冷设备、暖通设备研发、保养及安装服务；通讯设备（不含无线发射装置）、电子产品、计算机软硬件设备安装；销售：电脑、水箱、阀门、分水器、温控器、金属、塑料管道、保温板、板材、外遮阳、门窗、玻璃、执行器、电线、金属材料；消防工程施工；地暖工程施工；小区安防智能系统安装；地源热泵节能技术服务；五金交电及机电设备（除输电、供电设备）销售和安装（涉及特种设备行政许可的经营活动应在取得相关许可证后方可进行）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于2018年8月28日批准报出。

2、合并财务报表范围

(1) 本期合并财务报表范围如下：

子公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	备注
一级子公司：			
江苏利垚贸易有限公司	500	暖通设备的销售、售后服务、安装服务。	持股、表决权比例（51%）
苏州沃纳节能建筑设计有限公司	100	建筑节能工程设计及技术咨询	持股、表决权比例（100%）
江苏利垚智能科技有限公司	2000	建筑智能化设备的研发、销售	持股、表决权比例（51%）
浙江地龙科技有限公司	1000	节能环保设备、暖通设备、空调设备、地暖工程的技术研发及设备安装服务	持股、表决权比例（51%）
上海南芃科技有限公司	500	地暖技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，水暖电技术安装建设工程作业，节能环保设备、暖通设备销售及安装。	持股、表决权比例（51%）

(2) 本期合并财务报表范围变动情况如下：

子公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	本期变动情况	备注
一级子公司：				
浙江地龙科技有限公司	1000	节能环保设备、暖通设备、空调设备、地暖工程的技术研发及设备安装服务	本期新增，纳入合并。	本期新设成立
上海南芃科技有限公司	500	地暖技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，水暖电技术安装建设工程作业，节能环保设备、暖通设备销售及安装。	本期新增，纳入合并。	本期新设成立
苏州费诺克斯地源节能服务有限公司	100	地源节能技术服务、暖通系统节能技术服务，暖通系统节能设备的销售、维修、保养	本期注销	

本期合并财务报表范围及其变化其他情况，详见本财务报表附注“六、合并范围的变更”以及“七、在其他主体中的权益”相关内容。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

1、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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，并在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。本报告期为2018年1月1日至2018年6月30日。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营的会计处理

公司作为共同经营合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处

置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司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为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该

全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于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，但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。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现

现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中：严重下跌是指公允价值下跌幅度累计超过50%；非暂时性下跌是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法
低信用风险组合	(1) 与业务经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金和备用金； (2) 公司与关联方之间发生的应收款项，关联方财务状况良好。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

注：本公司对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	坏账迹象明显

坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。
-----------	--------------

12、存货

（1）存货的分类

公司存货分为工程施工、库存商品等。

（2）发出存货计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，库存商品按月末一次加权平均法计价，工程施工按个别认定法计价。

（3）存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分(或非流动资产)确认为持有待售：一是在当前状况下，仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款，即可立即出售；二是出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。如果该出售计划需要得到股东或者监管部门批准，应当已经取得批准。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额(但不超过符合持有待售条件时原账面价值)调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持

有待售，并按下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指被投资

单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即为对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司对采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

15、投资性房地产

本公司对投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

16、固定资产

(1) 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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	估计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器及机械设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子及办公设备	年限平均法	5	5	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，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；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

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。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

17、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

18、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

（3）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

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；

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；

运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

20、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

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。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的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司尚未制定设定受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

23、预计负债

（1）预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

24、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

（1）以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。参见附注“十一、股份支付”。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权

益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（即发行方）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司对于国内销售，以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点；对于出口销售，以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（4）建造合同收入的确认依据和方法

① 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③ 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司根据政府补助相关文件中明确规定的补助对象性质，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府补助相关文件未明确规定补助对象的，本公司依据该项补助是否用于购建或以其他方式形成长期资产来判断其与资产相关或与收益相关。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，本公司确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与公司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，与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日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。

公司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；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。

公司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：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

本公司编制2018年上半年度报表执行2018年6月15日财政部颁布的《关于修订印发2018年度一

般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),将原列报于“管理费用”中的“研发费用”分拆,单独列示。此项会计政策变更采用追溯调整法,2017年同期管理费用调减1,351,278.13元,单列研发费用1,351,278.13元。

(2) 重要会计估计变更

本年主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	说明
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税(营改增试点地区适用应税劳务收入)	17%/11%/3%	说明 1
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴(城建税按工程项目所在地的税率征收,税率为7%或5%)	5%/7%	
教育费附加(含地方教育费附加)	按实际缴纳的流转税额计缴	5%	
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%/25%	

说明 1、根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》文件(财税[2018]32号),自2018年5月1日起,本公司及子公司增值税应税销售行为及应税劳务收入(指新项目)分别适用16%和10%的增值税税率;应税劳务收入(指老项目)仍适用3%的增值税税率。

执行不同企业所得税税率纳税主体的情况:

纳税主体名称	所得税税率
本公司(母公司):江苏亚特尔地源科技股份有限公司	15%
一级子公司:江苏利垚贸易有限公司	25%
一级子公司:苏州沃纳节能建筑设计有限公司	25%
一级子公司:江苏利垚智能科技有限公司	25%
一级子公司:浙江地龙科技有限公司	25%
一级子公司:上海南芃科技有限公司	25%

2、税收优惠

2017年12月7日,本公司继续取得由江苏省科学技术局、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的编号为GR201732002869的高新技术企业证书,有效期为三年。在高新技术企业证书有效期内,公司享有高新技术企业按照15%计缴所得税的优惠。

五、合并财务报表项目附注(如无特别说明,金额单位均为人民币元)

1、货币资金

(1) 货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,767.35	182,055.97
银行存款	11,532,931.32	21,463,590.74
其他货币资金	5,861,303.75	2,458,707.66

合计	17,456,002.42	24,104,354.37
其中：存放在境外的款项总额	—	—

(2) 货币资金期末余额中对使用有限制情况款项

限制类别	期末余额	备注
信用证保证金	94,881.06	
定期存款	600,000.00	
银行承兑汇票保证金存款	5,166,422.69	
合计	5,861,303.75	

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款分类

种类	期末余额	期初余额
应收票据	450,000.00	-
应收账款	35,162,068.41	37,002,449.82
合计	35,612,068.41	37,002,449.82

(2) 应收票据列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	450,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	450,000.00	-

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,000.00	
商业承兑票据		
合计	100,000.00	

(4) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,227,594.32	100.00	6,065,525.91	14.71	35,162,068.41
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	41,227,594.32	100.00	6,065,525.91	14.71	35,162,068.41

接上表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏	42,273,010.00	100.00	5,270,560.18	12.47	37,002,449.82

账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	42,273,010.00	100.00	5,270,560.18	12.47	37,002,449.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	18,046,745.10	902,337.26	5.00
1至2年	21,688,895.53	4,337,779.09	20.00
2至3年	1,333,088.26	666,544.13	50.00
3年以上	158,865.43	158,865.43	100.00
合计	41,227,594.32	6,065,525.91	—

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 817,465.73 元，本期转销坏账准备金额 22,500.00 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州斯博域贸易有限公司	客户	6,852,845.57	1-2年	16.62	1,370,569.11
广州恒大材料设备有限公司	客户	4,634,733.60	2年以内	11.24	251,507.22
上海港裕企业发展有限公司	客户	2,381,134.49	2年以内	5.78	237,606.90
南京万融置业有限公司	客户	2,150,212.00	1-2年	5.22	430,042.40
常熟市名流房地产开发有限公司	客户	2,024,321.80	2年以内	4.91	317,864.36
合计	—	18,043,247.46		43.77	2,607,589.99

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	5,340,813.69	41.96	8,634,925.23	84.85
1至2年	6,682,357.63	52.48	940,157.98	9.24
2至3年	707,755.75	5.56	601,800.00	5.91
合计	12,730,927.07	100.00	10,176,883.21	100.00

(2) 按预付对象归集的金额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
上海瀛舟劳务有限公司	劳务公司	3,186,852.82	2年以内
苏州久诚劳务有限公司	供应商	795,470.51	1年以内
博世热力技术有限公司	供应商	710,210.49	1年以内
暖羽（上海）实业发展有限公司	供应商	569,935.00	1-2年
上海沃氟环境技术有限公司	供应商	500,000.00	3年以上
合计	—	5,762,468.82	—

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,983,047.60	100.00	677,187.24	9.70	6,305,666.56
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,983,047.60	100.00	677,187.24	9.70	6,305,860.36

接上表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,481,247.84	100.00	480,932.58	13.81	3,000,315.26
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,481,247.84	100.00	480,932.58	13.81	3,000,315.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	620,098.51	31,004.93	5.00
1-2年	743,411.56	148,682.31	20.00
2-3年	15,000.00	7,500.00	50.00
3年以上	490,000.00	490,000.00	100.00
合计	1,868,510.07	677,187.24	36.24

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
低信用风险组合	5,114,537.53	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 196,254.66 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,400,710.07	1,023,651.62
保证金	3,948,863.12	2,183,715.00

备用金	853,692.18	266,359.61
其他	779,782.23	7,521.61
合计	6,983,047.60	3,481,247.84

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
常熟市财政局(预算外资金)	保证金	800,000.00	2-3年	11.46	-
南京荟融置业有限公司(购房)	保证金	800,000.00	1年以内	11.46	-
上海泓喆房地产开发有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	7.16	-
苏州神州担保有限公司	往来款	450,000.00	3年以上	6.44	450,000.00
徐永和	借款	450,000.00	1-2年	6.44	90,000.00
合计	---	3,000,000.00	---	42.96	540,000.00

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,183.13		2,183.13	2,183.13		2,183.13
发出商品				825,320.70		825,320.70
库存商品	32,534,123.41		32,534,123.41	34,436,488.54		34,436,488.54
工程施工	315,209,865.33		315,209,865.33	271,752,631.65		271,752,631.65
其中：工程施工-合同成本	200,572,908.76		200,572,908.76	173,403,221.69		173,403,221.69
工程施工-合同毛利	114,636,956.57		114,636,956.57	98,349,409.96		98,349,409.96
工程结算	-192,565,414.81		-192,565,414.81	-166,346,908.37		-166,346,908.37
合计	155,180,757.06		155,180,757.06	140,669,715.65		140,669,715.65

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	9,019,871.56	5,702,578.43
合计	9,019,871.56	5,702,578.43

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	16,853,681.60	325,179.49	4,130,568.04	1,228,659.17	3,285.00	22,541,373.30
2.本期增加金额	280,785.11	-		24,468.37		305,253.48
(1) 购置	280,785.11	-		24,468.37		305,253.48
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	299,656.19	-	931,193.63	-	-	1,230,849.82
(1) 处置或报废	299,656.19	-	931,193.63	-	-	1,230,849.82

(2) 其他转出	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	16,834,810.52	325,179.49	3,199,374.41	1,253,127.54	3,285.00	21,615,776.96
二、累计折旧						
1.期初余额	1,192,482.99	177,714.53	1,643,938.37	558,386.47	1,669.88	3,574,192.24
2.本期增加金额	426,297.38	16,642.04	396,279.43	69,440.00	780.17	909,439.02
(1) 计提	426,297.38	16,642.04	396,279.43	69,440.00	780.17	909,439.02
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	861,243.52	-	-	861,243.52
(1) 处置或报废	-	-	861,243.52	-	-	861,243.52
(2) 其他转出	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,618,780.37	194,356.57	1,178,974.28	627,826.47	2,450.05	3,622,387.74
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	15,216,030.15	130,822.92	2,020,400.13	625,301.07	834.95	17,993,389.22
2.期初账面价值	15,661,198.61	147,464.96	2,486,629.67	670,272.70	1,615.12	18,967,181.06

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(6) 期末固定资产中，用于抵押、担保等情况：

公司房屋建筑物已用于借款抵押，详见短期借款附注五、14。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
待安装生产线*	213,675.21		213,675.21	213,675.21		213,675.21
大楼土建工程	14,879,268.42		14,879,268.42	14,879,268.42		14,879,268.42
装饰绿化工程	4,578,478.06		4,578,478.06	4,578,478.06		4,578,478.06
合计	19,671,421.69		19,671,421.69	19,671,421.69		19,671,421.69

*公司生产线主要安装于新的车间，因生产车间还未竣工，所以生产线还处于待安装状态。

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	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(%)	资金来源

车间土建工程	16,000,000.00	14,879,268.42	-	-	-	14,879,268.42	93.00	95.00					自筹
装饰绿化工程	9,350,000.00	4,578,478.06	-	-	-	4,578,478.06	48.97	50.00					自筹
待安装生产线	-	213,675.21	-	-	-	213,675.21							自筹
合计	25,350,000.00	19,671,421.69	-	-	-	19,671,421.69							——

(3) 期末在建工程中，无用于抵押、担保等情况。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,504,043.80	100,000.00	19,230.77	3,623,274.57
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1)购置	-	-	-	-
(2)内部研发	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	3,504,043.80	100,000.00	19,230.77	3,623,274.57
二、累计摊销				
1.期初余额	122,641.47	21,428.64	8,237.14	152,307.25
2.本期增加金额	35,040.44	2,678.56	3,461.52	41,180.52
(1)计提	35,040.44	2,678.56	3,461.52	41,180.52
(2)企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	157,681.91	24,107.20	11,698.66	193,487.77
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,346,361.89	75,892.80	7,532.11	3,429,786.80
2.期初账面价值	3,381,402.33	78,571.36	10,993.63	3,470,967.32

(2) 期末无形资产中，无用于抵押、担保等情况。

10、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		

非同一控制下企业合并	215,386.05					215,386.05
合计	215,386.05					215,386.05

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
非同一控制下企业合并	215,386.05					215,386.05
合计	215,386.05					215,386.05

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租	397,721.08		99,430.27		298,290.81
门店装修费	580,366.00	533,742.65	145,091.50		969,017.15
合计	978,087.08	533,742.65	244,521.77		1,267,307.96

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣 暂时性差异	递延所得税 资产	可抵扣 暂时性差异	递延所得税 资产
资产减值准备	6,742,713.15	1,188,797.59	5,751,492.76	1,011,453.66
可抵扣亏损	9,524,838.56	2,381,209.64	9,523,782.67	2,380,945.67
合计	16,267,551.71	3,570,007.23	15,275,275.43	3,392,399.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,671,740.90	310,803.98
合计	1,671,740.90	310,803.98

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	146,286.87	146,286.87	2015 年度亏损
2021	70,001.43	70,001.43	2016 年度亏损
2022	94,515.68	94,515.68	2017 年度亏损
2023	1,360,936.92		2018 年度中期亏损
合计	1,671,740.90	310,803.98	---

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,800,000.00	-
抵押借款	9,000,000.00	7,500,000.00
保证借款	13,000,000.00	13,800,000.00
合计	23,800,000.00	21,300,000.00

①期末保证借款为中国银行股份有限公司借款800万元和光大银行股份有限公司借款500万元。中国银行400万元借款期限为2017年7月12日至2018年7月11日，另外400万元借款期限为2017年7月17日至2018年7月16日，年利率均为6.21%，由徐卫东、顾春花以及苏州市信用再担保有限公司提供担保；中国光大银行股份有限公司500万元借款，其中200万元借款期限为2018年5月18日至2018年11月18日，300万元借款期限为2018年5月18日至2019年5月18日，二笔借款的年利率均为6%，由徐卫东提供担保。

②期末抵押借款为招商银行股份有限公司900万元，借款期限为2018年3月21日至2021年1月10日，年利率为6.27%，由徐卫东、顾健、顾春花多人联保，且抵押办公用房。

③期末信用借款为苏州银行股份有限公司借款180万元，其中80万元借款期限为2017年12月20日至2018年12月20日，年利率为5.8725%，100万元借款期限为2018年2月8日至2019年2月8日，年利率为6.5%。

(2) 公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

14、应付票据及应付账款

(1) 应收票据及应收账款分类

种类	期末余额	期初余额
应付票据	5,066,425.56	1,736,953.00
应付账款	29,119,270.42	27,423,637.77
合计	34,185,695.98	29,160,590.77

(2) 应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,066,425.56	1,736,953.00
合计	5,066,425.56	1,736,953.00

(3) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	17,566,778.12	24,852,847.75
1至2年	11,036,381.63	2,559,748.02
2至3年	516,110.67	11,042.00
合计	29,119,270.42	27,423,637.77

15、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,584,415.00	4,233,098.91
1至2年	827,137.91	1,132,796.34
2至3年	707,030.34	
合计	5,118,583.25	5,365,895.25

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海威图热能技术有限公司	708,671.01	工程未完工
江苏国跃中央空调有限公司	529,697.34	工程未完工
合计	1,238,368.35	——

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	518,846.33	4,329,330.82	4,136,688.79	711,488.36
二、离职后福利——设定提存计划	-	234,071.49	234,071.49	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	518,846.33	4,563,402.31	4,370,760.28	711,488.36

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	515,391.15	4,160,259.06	3,967,617.03	708,033.18
二、职工福利费	-	20,439.27	20,439.27	-
三、社会保险费	-	114,806.49	114,806.49	-
其中：医疗保险费	-	94,743.22	94,743.22	-
工伤保险费	-	14,490.14	14,490.14	-
生育保险费	-	5,573.13	5,573.13	-
四、住房公积金	-	33,826.00	33,826.00	-
五、工会经费和职工教育经费	3,455.18	13,877.26	13,877.26	3,455.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	518,846.33	4,329,330.82	4,136,688.79	711,488.36

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	-	222,925.23	222,925.23	-
二、失业保险费	-	11,146.26	11,146.26	-
三、企业年金缴费				
合计		234,071.49	234,071.49	

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,275,972.61	1,187,802.06
企业所得税	705,974.84	862,047.41
城市维护建设税	152,765.08	152,765.08
教育费附加	106,286.59	106,286.59
应交车船使用税	1,840.00	1,840.00
个人所得税	1,599.09	1,599.09

合计	3,244,438.21	2,312,340.23
----	---------------------	---------------------

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付单位往来款项	3,377,624.14	129,557.87
应付个人往来	322,175.35	684,653.53
关联方往来	10,140.58	19,576.12
合计	3,709,940.07	833,787.52

(2) 年末余额中无账龄超过1年的重要其他应付款

19、股本（实收资本）

(1) 股本（实收资本）变动情况

期间	期初数	本期变动增减					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,734,232.00			41,093,692.00		41,093,692.00	143,827,924.00

股本变动情况说明：

见附注一、公司基本情况中（1）公司概况。

20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	50,568,450.80		41,093,692.00	9,474,758.80
其他资本公积	2,738,888.78	566,666.64		3,305,555.42
合计	53,307,339.58	566,666.64	41,093,692.00	12,780,314.22

本期增减变动情况、变动原因说明：

(一) 股本溢价

见附注一、公司基本情况中（1）公司概况。

(二) 其他资本公积

公司本年发生股份支付金额566,666.64元增加其他资本公积。

21、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,316,792.58			5,316,792.58
合计	5,316,792.58			5,316,792.58

各期法定盈余公积增加额均根据各期母公司财务报表净利润的10%计提。

22、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	43,553,127.57	36,556,934.52

调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	43,553,127.57	36,556,934.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,622,862.83	8,085,076.58
减：提取法定盈余公积		1,088,883.53
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	47,175,990.40	43,553,127.57

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、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	58,355,540.99	40,269,951.23	55,619,641.56	36,014,894.61
合计	58,355,540.99	40,269,951.23	55,619,641.56	36,014,894.61

(2) 主营业务（分类型）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
地源热泵空调系统	1,009,926.46	706,948.52	598,136.00	418,695.20
供暖工程系统	38,505,554.49	22,181,071.58	41,634,806.52	28,818,601.70
地暖设备批发	18,840,060.04	17,381,931.13	13,386,699.04	6,777,597.71
合计	58,355,540.99	40,269,951.23	55,619,641.56	36,014,894.61

(3) 前五大客户营业收入情况

期间	前五大客户营业收入合计	占同期营业收入的比例%
2017年1-6月	23,534,621.63	42.31
2018年1-6月	24,017,778.52	41.15

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城镇土地使用税	24,219.00	39,468.00
城市维护建设税	42,344.91	55,549.67
教育费附加	35,199.70	44,557.44
房产税	44,495.53	40,300.34
车船税	560.00	
印花税	42,079.10	
其他	18,732.65	16,962.61
合计	207,630.89	196,838.06

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,453.66	66,172.00
固定资产折旧	7,125.00	7,125.00
差旅费	17,891.34	8,971.00
广告宣传费	29,126.21	19,417.48
维修及保险费	273,923.20	426,072.60
运费	239,568.60	115,084.26
其他	123,914.47	-
合计	779,002.48	642,842.34

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,914,731.51	4,045,173.94
固定资产折旧	672,758.93	497,322.16
无形资产摊销	35,040.42	36,963.50
研究开发费	-	1,351,278.13
办公费	785,056.05	793,687.33
差旅费	240,897.85	363,610.61
业务招待费	711,757.75	95,098.69
租金及物业费	163,687.11	255,219.20
中介机构费	499,177.56	1,077,726.27
保险费	121,864.97	223,019.73
股份支付费用	570,128.16	566,666.64
其他	897,242.19	828,805.87
合计	9,612,342.50	10,134,572.07

27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资	977,573.93	892,838.77
物料使用	969,547.28	-
设备折旧费	113,345.28	120,800.77
无形资产摊销	2,678.58	2,678.58
其他费用	180,898.76	105,486.69
委托软件开发费	228,063.75	229,473.32
合计	2,472,107.58	1,351,278.13

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	704,810.69	714,993.97
减：利息收入	32,652.20	10,279.61
手续费支出	28,070.40	19,902.71
合计	700,228.89	724,617.07

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	968,720.39	1,632,677.54
合计	968,720.39	1,632,677.54

30、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司的投资收益	-105,989.24	-
合计	-105,989.24	-

31、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	385,995.01		385,995.01
其中：固定资产处置利得	385,995.01		385,995.01
无形资产处置利得			
合计	385,995.01		385,995.01

32、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
赔款收入	38,564.76		38,564.76
其他收入	4,944.95	6,760.74	4,944.95
合计	43,509.71	6,760.74	43,509.71

33、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
税收滞纳金		4,177.28	
罚款支出		1,490.00	
其他	1,693.37	32.31	1,693.37
合计	1,693.37	5,699.59	1,693.37

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	933,112.34	1,224,622.66
递延所得税费用	-177,607.90	-128,010.46
合计	755,504.44	1,096,612.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	3,494,894.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	540,781.40
子公司适用不同税率的影响	-165,018.55
调整以前期间所得税的影响	39,507.36
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
研发费用加计扣除的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	340,234.23
所得税费用	755,504.44

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中的利息收入	32,652.20	10,279.61
当期实际收到的政府补助		
营业外收入中的其他收入	43,509.71	6,760.74
收回保证金		426,218.42
其他往来中的收款	1,035,781.60	6,011,522.82
合计	1,111,943.51	6,454,781.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中的其他付现支出	4,723,697.89	5,557,991.17
其他往来中的付款	3,306,602.54	3,485,639.57
营业外支出其他	1,693.37	5,699.59
银行手续费	28,070.40	19,902.71
合计	8,060,064.20	9,069,233.04

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,849,704.91	5,177,648.82
加: 资产减值准备	968,720.39	1,632,677.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	909,439.03	715,409.37
无形资产摊销	41,180.52	70,234.67
长期待摊费用摊销	244,521.77	210,361.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-385,995.01	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	704,810.69	714,993.97
投资损失	105,989.24	
递延所得税资产减少	-177,607.90	-128,010.46
递延所得税负债增加		
存货的减少	-14,511,041.41	-21,275,550.90
经营性应收项目的减少	-11,434,062.50	-7,370,845.82
经营性应付项目的增加	8,049,459.82	10,455,252.38
其他	566,666.64	566,666.64
经营活动产生的现金流量净额	-12,068,213.81	-9,231,162.74
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	11,594,698.67	24,773,081.33
减: 现金的期初余额	21,645,646.71	12,597,988.73
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	-10,050,948.04	12,175,092.60

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	11,594,698.67	24,773,081.33
其中: 库存现金	61,767.35	166,043.02
可随时用于支付的银行存款	11,532,931.32	24,607,038.31
可随时用于支付的其他货币资金		
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	11,594,698.67	24,773,081.33

37、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	5,861,303.75	保证金、定期存款
固定资产	8,455,875.60	抵押借款 900 万
合计	14,317,179.35	/

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况：无。

2、同一控制下企业合并

本报告期发生的同一控制下企业合并的情况：无。

3、反向购买：无。**4、处置子公司：**

子公司苏州费诺克斯地源节能服务有限公司本期注销。

5、其他原因的合并范围变动：

新设子公司浙江地龙科技有限公司，注册资本为1000万，本公司认缴出资额为510万，股权和表决权占比51%。

新设子公司上海南芄科技有限公司，注册资本为500万，本公司认缴出资额为255万，股权和表决权占比51%。

七、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏利垚贸易有限公司	江苏常熟	江苏	建材贸易	51.00		非同一控制下企业合并
浙江地龙科技有限公司	浙江绍兴	浙江	技术研发	51.00		投资设立
上海南芄科技有限公司	上海	上海	技术研发	51.00		投资设立
江苏利垚智能科技有限公司	江苏常熟	江苏	零售贸易	51.00		投资设立
苏州沃纳节能建筑设计有限公司	江苏常熟	江苏	建筑设计	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏利垚贸易有限公司	49.00	-165,661.96		530,792.33

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额(单位：万元)						期初余额(单位：万元)					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏利垚贸易有限公司	2,699.11	118.62	2,817.73	2,709.41	-	2,709.41	2,840.58	120.07	2,960.64	2,818.51	-	2,818.51

子公司名称	本期发生额(单位：万元)				上期发生额(单位：万元)			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏利垚贸易有限公司	272.84	-33.81	-	-10.38	559.80	-124.05	-	-36.33

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

1、信用风险

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、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，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，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。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。

2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，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。

本报告期末，公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	1年以内(含)	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	17,456,002.42				17,456,002.42
应收票据	450,000.00				450,000.00
应收账款	18,046,745.10	21,688,895.53	1,333,088.26	158,865.43	41,227,594.32
其他应收款	3,812,882.11	1,538,549.09	1,118,616.40	513,000.00	6,983,047.60
合计	36,572,846.03	22,432,307.09	1,348,088.26	648,865.43	61,002,106.81
金融负债：	-				

应付票据	5,066,425.56				5,066,425.56
应付账款	17,566,778.12	6,089,437.38	4,946,944.25	516,110.67	29,119,270.42
其他应付款	3,448,146.68	218,815.82	33,191.57	9,786.00	3,709,940.07
合计	26,081,350.36	6,308,253.20	4,980,135.82	525,896.67	37,895,636.05

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

截至2018年6月30日止，本公司无以公允价值计量的金融工具。

2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、可供出售金融资产、短期借款、应付款项。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司最终控制方是徐卫东。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七“在子公司中的权益”。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与企业关系
顾春花	徐卫东之配偶
顾健	公司法定代表人、董事长，顾春花之弟
顾建国	顾春花之父

4、关联交易情况

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
徐卫东、顾春花	4,000,000.00	2017年7月12日	2018年7月11日	否
徐卫东	2,000,000.00	2018年5月18日	2018年11月18日	否
徐卫东	3,000,000.00	2018年5月18日	2019年5月18日	否

徐卫东、顾春花、顾健	9,000,000.00	2018年3月21日	2021年1月10日	否
------------	--------------	------------	------------	---

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	顾建国*	31,628.13		1,880.13	
	合计	31,628.13		1,880.13	

*采购备用金。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款			
	徐卫东	4,594.30	10,256.31
	顾春花	4,217.07	7,990.60
	顾健	1,329.21	1,329.21
	合计	10,140.58	19,576.12

6、关联方承诺

无

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	566,666.64
累计授予的各项权益工具总额	3,305,555.42

2、以权益结算的股份支付情况

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,305,555.42
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	566,666.64

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产抵押情况见附注五、14短期借款中②

2、重要或有事项

截至2018年6月30日止，本公司不存在需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：

无。

2、利润分配情况：

无。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本年未发现采用追溯重述法的前期差错

(2) 未来适用法

本年未发现采用未来适用法的前期会计差错。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款分类

种类	期末余额	期初余额
应收票据	400,000.00	-
应收账款	42,382,333.19	37,325,703.33
合计	42,782,333.19	37,325,703.33

(2) 应收票据列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	400,000.00	-
商业承兑汇票		-
合计	400,000.00	-

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,000.00	
商业承兑票据		
合计	100,000.00	

(4) 应收账款分类披露

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,764,842.88	100.00	4,382,509.69	9.37	42,382,333.19
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	46,764,842.88	100.00	4,382,509.69	9.37	42,382,333.19

接上表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,134,105.83	100.00	3,808,402.50	9.26	37,325,703.33
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	41,134,105.83	100.00	3,808,402.50	9.26	37,325,703.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	17,541,519.10	877,075.96	5.00
1至2年	14,081,381.36	2,816,276.26	20.00
2至3年	1,060,584.08	530,292.04	50.00
3年以上	158,865.43	158,865.43	100.00
合计	32,842,349.97	4,382,509.69	——

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
低信用风险组合	13,922,492.91		

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 574,107.19 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
江苏利垚贸易有限公司	子公司	12,771,642.29	2年以内	27.31	0.00
广州恒大材料设备有限公司	客户	4,634,733.60	2年以内	9.91	251,507.22
上海港裕企业发展有限公司	客户	2,381,134.49	2年以内	5.09	237,606.90
南京万融置业有限公司	客户	2,150,212.00	1-2年	4.60	430,042.40

常熟市名流房地产开发有限公司	客户	2,024,321.80	2年以内	4.33	317,864.36
合计	——	23,962,044.18		51.24	1,237,020.88

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,285,465.37	100.00	586,297.24	3.84	14,699,168.13
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,285,465.37	100.00	586,297.24	3.84	14,699,168.13

接上表

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,542,572.93	100.00	458,432.58	3.15	14,084,140.35
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,542,572.93	100.00	458,432.58	3.15	14,084,140.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	602,298.51	30,114.93	5.00
1-2年	293,411.56	58,682.31	20.00
2-3年	15,000.00	7,500.00	50.00
3年以上	490,000.00	490,000.00	100.00
合计	1,400,710.07	586,297.24	66.09

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
低信用风险组合	13,884,755.30		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 127,864.66元；

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	10,500,710.07	12,373,651.62
保证金	3,931,063.12	2,005,150.00
备用金	853,692.18	163,771.31
合计	15,285,465.37	14,542,572.93

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏利壹贸易有限公司	关联方借款	9,100,000.00	3 年以内	59.53	-
常熟市财政局（预算外资金）	保证金	800,000.00	2-3 年	5.23	-
南京荟融置业有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	5.23	-
上海泓喆房地产开发有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	3.27	-
苏州神州担保有限公司	往来款	450,000.00	3 年以上	2.94	450,000.00
合计	-	11,650,000.00	-	76.22	450,000.00

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,050,720.00		10,050,720.00	9,850,720.00		9,850,720.00
对联营、合营企业投资						
合计	10,050,720.00		10,050,720.00	9,850,720.00		9,850,720.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏利壹贸易有限公司	2,260,720.00			2,260,720.00		
苏州费诺克斯地源节能服务有限公司	300,000.00		300,000.00	-		
江苏利壹智能科技有限公司	7,290,000.00			7,290,000.00		
浙江地龙科技有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计	9,850,720.00			10,050,720.00		

(2) 对联营、合营企业投资

无

4、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	54,779,810.30	37,539,275.70	44,956,060.42	30,082,473.00
合计	54,779,810.30	37,539,275.70	44,956,060.42	30,082,473.00

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司的投资收益	-216,304.59	-
合计	-216,304.59	-

十六、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	385,995.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,509.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-566,666.64	
小计	-137,161.92	
所得税影响额	-20,079.79	
少数股东权益影响额	605.76	
合计	-117,687.89	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	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	1.38	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.44	0.03	0.03