



世能科泰

NEEQ : 832790

深圳世能科泰能源技术股份有限公司

愿景：致力于成为技术成功、运营成功、文化成功的中国工业节能环保运营商



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 2 月, 公司技术规范——《钢铁行业余热发电汽轮机冷端系统节能运行技术规范》经国家工信部审查已批准立项, 将成为冶金行业汽轮机及冷端系统的绿色节能技术标准, 将对在冶金行业确立公司的技术领先地位和创造节能市场需求具有重要的意义。

2018 年 4 月 20 日, 公司在河北省邯郸市成功承办汽轮机冷端优化节能创新专项技术现场推广会, 会议主要介绍和探讨汽轮机冷端优化节能创新专项技术在钢铁企业的应用, 会议成功举办, 极大地促进了汽轮机冷端优化节能创新专项技术在钢铁企业的全面推广。

2018 年 5 月, 公司与盈德气体集团有限公司签订了战略合作框架协议。

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	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份有限公司、世能科泰	指	深圳世能科泰能源技术股份有限公司
股东大会	指	深圳世能科泰能源技术股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳世能科泰能源技术股份有限公司董事会
监事会	指	深圳世能科泰能源技术股份有限公司监事会
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
《公司章程》	指	《深圳世能科泰能源技术股份有限公司公司章程》
主办券商、财达证券	指	财达证券股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

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。

公司负责人沈忠东、主管会计工作负责人沈忠德及会计机构负责人（会计主管人员）王建平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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	深圳世能科泰能源技术股份有限公司董事会办公室
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. 半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	深圳世能科泰能源技术股份有限公司
英文名称及缩写	ShenZhen Sinaean Co_Tech Energy Technology Co.,LTD
证券简称	世能科泰
证券代码	832790
法定代表人	沈忠东
办公地址	深圳市南山区粤海街道东滨路 4078 号永新汇 1 号楼 15 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	沈忠德
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755-29512885
传真	0755-29512281
电子邮箱	13423757544@139.com
公司网址	http://www.sinaemc.com/index.jsp
联系地址及邮政编码	深圳市南山区粤海街道东滨路 4078 号永新汇 1 号楼 15 层, 518000
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003-07-03
挂牌时间	2015-07-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）—科技推广和应用服务业（M75）—技术推广服务（M751）—节能技术推广服务（M7514）
主要产品与服务项目	节能环保产品的技术服务及技术开发，提供汽轮机冷端优化节能综合解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	69,900,000
优先股总股本（股）	—
做市商数量	—
控股股东	沈忠东
实际控制人及其一致行动人	沈忠东

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	91440300750495241Y	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	深圳市南山区粤海街道东滨路 4078 号永新汇 1 号楼 15 层	否
注册资本（元）	46,600,000	否
注册资本与总股本不一致的情况说明： 报告期内，公司股本共发生一次变动：2018 年 5 月 25 日，公司 2017 年年度股东大会决议审议通过了《关于 2017 年度资本公积转增股本预案的议案》，公司以总股本 46,600,000 股为基数，以股本溢价形成的资本公积向股权登记日在册的全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 23,300,000 股。2018 年 6 月 19 日为本次权益分派的除权除息日并在中国证券结算有限公司北京分公司完成转增股份登记，公司总股本由 46,600,000 股增至 69,900,000 股。截止至 2018 年 6 月 30 日，由于工商登记尚未完成，注册资本仍为 46,600,000 元。2018 年 8 月 2 日公司完成工商变更，注册资本由 46,600,000 元增加至 69,900,000 元。		

五、 中介机构

主办券商	财达证券
主办券商办公地址	河北省石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦
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

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	11,023,882.97	8,203,883.36	34.37%
毛利率	60.88%	76.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,175,489.15	380,796.05	471.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,498,402.08	15,283.78	9,703.87%
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）	2.61%	0.74%	-
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）	1.80%	0.03%	-
基本每股收益	0.03	0.01	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	146,625,999.65	132,343,613.46	10.79%
负债总计	62,154,813.72	50,047,916.68	24.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	84,471,185.93	82,295,696.78	2.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	1.77	-31.73%
资产负债率（母公司）	31.38%	29.34%	-
资产负债率（合并）	42.39%	37.82%	-
流动比率	1.36	2.02	-
利息保障倍数	0.16	1.31	-

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	-7,098,038.36	2,766,868.85	-356.54%
应收账款周转率	0.79	0.16	-
存货周转率	0.32	0.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.79%	2.35%	—
营业收入增长率	34.37%	251.29%	—
净利润增长率	471.30%	130.47%	—

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	69,900,000	46,600,000	50.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司所属行业为节能环保产业节能服务行业，是一家专业提供汽轮机冷端优化节能综合解决方案的投资商和运营商。作为一家高新技术企业，公司自 2006 年起对“汽轮机冷端优化节能综合解决方案”（以下简称 CES 节能技术）进行了深入的研究，是国内最早在该课题领域进行研究和应用的机构之一。在汽轮机冷端节能增效领域及节能技术创新方面自主研发了并获得了 15 项发明和实用新型专利技术，该技术已成功应用到火电、钢铁、水泥、化工等领域，并取得显著的节能减排效果。目前公司客户主要是有换热工艺系统存在能效问题需求的火力发电集团及高载能行业上市公司（包括钢铁、水泥、化工等）。

公司发展战略：打造工业节能环保运营服务平台的发展战略，力图通过 CES 节能技术解决方案创新、商业模式创新以及合作理念创新，整合“市场（客户）、资本、创新技术和优秀人才”，打造工业节能环保运营服务平台，为公司在工业节能环保行业构建强大的竞争优势和长期保持可持续高速增长创造条件。

营销策略：公司采取“纵向细分、整体营销”的营销策略，工业领域的客户大都是集团客户，特别是火电行业，全国 80%以上的火电机组主要集中在中央直属发电集团、地方发电集团和大型工业企业自备电厂等共计三十多个集团市场，行业特点呈现高度集中的市场状况，故在营销策略上可以采取“纵向细分、整体营销”策略。公司整合高端营销人员和高端合作伙伴，将 CES 节能项目推介导入到各集团，通过集团层面的技术交流、考察论证，进行立项、试点、鉴定、推广，实现以点带面、整体快速推广的效果。

公司现行的营销模式包括合同能源管理销售模式和技改销售模式：

1、技改销售模式：由客户投资节能改造项目，一般按照项目实施流程进度付款，多数在火电项目上应用；

2、合同能源管理销售模式：即由公司为客户提供节能技术和服务、节能项目投资、节能项目运营，产生的节能收益与客户共同分享，合同期一般为五至十年。该模式的好处在于为客户节省大量的节能技改资金投入，免除客户在技术、财务和决策的风险，因此有利于节能项目的快速推广实施，有利于公司快速占领市场；同时有利于公司获得更多收益，并通过公司为客户提供长达五至十年的运营服务，有利于让客户与公司建立长期合作共赢，增强客户的粘性。

报告期内公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、业务发展

公司通过 2007 年底的战略转型，和过去几年在汽轮机冷端优化节能（以下简称“CES”）技术上的创新、试点应用和合同能源管理商业模式支持体系的构建，以及 2013-2016 年在火电、钢铁、水泥、化工等行业的市场布局，在汽轮机冷端优化节能技术领域占据了行业领先优势，创新技术及服务体系逐渐完善，合同能源管理商业模式也逐渐成熟；同时，节能减排属于国家重点扶持领域，国家对节能降耗的高度重视，必然会推动节能产品、市场的高速发展，而节能对客户来说，除了政策要求外，也是降低成本的一个很重要的途径，因此，在主观上和客观上都有推广节能产品的内在需求，这为公司的产品推广和市场的开拓创造了广阔的天地和巨大的商机。

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，坚持主营业务发展方向，坚定执行打造工业节能环保运营服务平台的发展战略，不断拓展节能效益分享型的合同能源管理商业合作模式，公司总体发展保持良

好的势头，取得较好的经营成果。

2、财务状况

报告期末，公司总资产 14,662.60 万元，较期初增加 10.79%，主要是邯钢机组、盈德铜陵机组等项目合同能源管理项目在建工程投入增加；负债总额 6,215.48 万元，较期初上升 24.19%，主要是当期增加华夏银行 1,150 万元贷款；所有者权益为 8,447.12 万元，较期初增长 2.64%。

3、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 1,102.39 万元，较上年同期增长 34.37%；这主要由于 2017 年下半年投资的合同能源管理项目报告期内陆续实现节能分享收益，故增加报告期当期收入。

报告期公司营业成本为 431.28 万元，当期毛利率为 60.88%，上年同期为 76.65%，毛利率较去年同期下降 15.77%。主要原因是由于公司合同能源管理项目属节能分享型，运营项目投运后，在一程度上受到用户发电机组发电运行时间影响，报告期内受邯钢、柳钢发电机组停机大修的影响，导致公司节能分享收益下降，而项目投入成本则是一次性投资后在分享期内平均分摊，导致当期毛利较上年同期有所下降。

报告期公司管理费用为 330.38 万元，同比减少 0.73 万元，降幅 0.22%。

报告期公司研发费用为 173.47 万元，同比增加 69.90 万元，增幅 67.49%，主要增加盐化工节能产品的研发投入。

报告期公司销售费用为 138.59 万元，同比增加 7.02 万元，增幅 5.34%。

报告期公司财务费用为 205.82 万元，同比增加 108.82 万元，增幅 112.18%，主要因报告期实施的项目主要为 EMC 投资项目，导致项目前期投资资金需求扩大，因此项目融资规模同比也相应增加，对应利息支出增加。

报告期公司净利润为 217.55 万元，同比增加 179.47 万元，主要原因是报告期销售收入较上年同期 34.37% 及所得税费用减少。

4、现金流情况

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为-709.80 万，同比减少 986.49 万元，其中当期经营活动产生的现金流入较去年同期减少 868.46 万元，主要原因是技改项目减少，资金回笼速度减慢；当期购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期减少 98.96 万元；当期支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加 36.22 万元，当期支付的各项税费的现金较去年同期增加 126.78 万元，当期支付其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 61.99 万元；当期投资活动产生的现金支付额为 2,548.91 万元，较上年同期增加 1,377.85 万元，主要增加邯钢机组、盈德铜陵机组等项目合同能源管理项目投入。当期筹资活动产生的现金流量净额为 632.54 万元，较上年同期增加 172.33 万元。

5、股本变动

报告期内，公司股本共发生一次变动：2018 年 5 月 25 日，公司 2017 年年度股东大会决议审议通过了《关于 2017 年度资本公积转增股本预案的议案》，2018 年 6 月 19 日为本次权益分派的除权除息日并完成转增股份登记，公司总股本由 46,600,000 股增至 69,900,000 股。

6、研发成果

公司十分重视新产品研发工作，报告期内，公司的技术规范——《钢铁行业余热发电汽轮机冷端系统节能运行技术规范》于 2018 年 2 月经国家工信部审查已批准立项，将成为冶金行业汽轮机及冷端系统的绿色节能技术标准，将对在冶金行业确立公司的技术领先地位和创造节能市场需求具有重要的意义。

三、 风险与价值

1、政策变动的风险

节能环保行业属于国家重点鼓励和扶持的行业，存在一定的政策依赖性。因此，若政府的节能减排

鼓励政策、奖励措施发生重大变化，将对公司下游客户的购买行为和购买能力产生重大影响。此外，公司未来业绩成长预期基于一个平稳的宏观政策环境，如果宏观政策环境发生重大变化，将会对公司未来的发展产生较大的影响。

应对措施：公司采用合同能源管理销售模式，前期项目节能改造投入均由公司承担，客户无任何投资压力，项目运行后，产生实际节能收益，公司与客户分享节能收益，以实现共赢，从而规避政策变动风险。

2、客户行业集中度较高的风险

公司目前的客户主要集中于火电、水泥、冶金、石油化工行业，该行业均属于周期性行业，同时也是国家宏观调控较为关注的行业。因此，当这类行业处于周期性底部或者受到国家限制性宏观调控时，将可能降低客户的采购支付能力或需求。此外，公司现有客户所处行业所发生其他重大的不利变化，将影响公司经营稳定性。

应对措施：公司针对此类客户的营销模式为合同能源管理销售模式，前期项目技术改造不需客户投入，故客户项目前期无投入，项目实施完成后，依据实际节能量计算节能收益，客户依据节能收益按合同约定分享比例支付节能款，同时公司成立风险控制委员会，在项目投资前进行充分风险评估，仅对项目投资回收期较短进行投资，故风险可控。

3、行业创新风险

合同能源管理行业为创新型行业，是技术创新与业务模式创新的结合。目前合同能源管理已形成一定的业务模式，但对于业务模式的完善仍在探索中。行业创新可以使公司捕捉到前沿的市场信息和行业机会，公司有可能获得超出市场平均水平的收益，给投资者带来丰厚回报，如果创新失败则可能使公司面临损失。

应对措施：公司为做合同能源管理项目，搭建了技术创新、融资保障、运营维护、市场化运作等四大支持体系，同时公司的主要业务模式除了合同能源管理还有设备的技术改造等，两种业务模式互为补充，争取将此风险降到最低。

4、税收优惠政策变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》等规定，企业通过高新技术企业认定，可享受税率为 15%的企业所得税优惠。2012 年 11 月 5 日，本公司被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR201244200788，有效期三年；2015 年公司通过高新企业复审。根据企业所得税法的规定，本公司仍可连续三个年度享受国家并于高新技术企业的相关优惠政策，适用 15%的企业所得税税率。截至本报告披露日，母公司高新技术企业重新申请工作正在办理过程中。

根据《高新技术企业认定管理办法》有关规定：公司应在期满前 3 个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。如公司未来不能通过高新技术企业认定复审，或虽通过复审但未来该项税收优惠政策发生不利变化，均将对公司盈利产生不利影响。

应对措施：针对该风险，公司自上次通过高新技术企业复审后，在人员招聘、研发投入、知识产权、研发成果及转化、成长性等方面严格按照高新技术企业标准开展工作，最大限度地避免该风险。公司已按照要求高新技术企业复审要求按时提交复材料。公司在产品方面通过持续提升技术创新能力、增强产品竞争力；在营销方面拓宽现有客户需求，并拓展新行业的客户；通过全面提升企业竞争力来增强企业的抗风险能力。

5、存货较高风险

公司存在存货余额较大导致跌价损失的风险，如果客户出现财务状况恶化或其他原因无法支付对价款，可能导致存货发生跌价损失，从而对公司的财务状况和经营成果产生不利影响。

应对措施：针对存货的风险，公司采取的改善措施：销售部门与生产计划部门加强沟通，降低备货库存；采购部门加强与外协厂商、零部件供应厂商一体化协作机制，通过采购平台的建设，促进信息及时交换，缩短采购周期。

6、项目增加带来的管理和内部控制风险

随着公司未来业务的快速扩张，公司管理的子公司及合同能源管理项目将快速增加，而公司还准备拓展新业务并进入新的领域。公司业务的快速扩张对公司的人才储备、技术储备、资金实力、投资决策能力、集团内部管理和内部控制体系等方面均提出了更高的要求。

虽然公司具有国内领先的汽轮机冷端优化技术，有用高素质的管理团队，具备可以保障跨行业拓展能力的雄厚技术实力，建立了科学的投资决策体制，形成了标准、高效的管控体系，但是如果公司不能完全适应快速扩张过程中的相关要求，则将制约公司的业务发展速度。

应对措施：为吸引和留住人才，公司加强企业文化建设，建立并不断健全人才培养机制、职业通道规划机制、股权激励机制、绩效考核机制，保持优秀管理人才和核心技术团队的稳定性。

公司在建立规范治理机制的基础上，制定了适应企业现阶段发展的管理制度和内部控制体系。公司的董事、监事、高级管理人员也通过持续不断地学习，提高规范治理和内部控制意识，在公司实际运营过程中严格按照既定的规章制度运作，避免因公司治理不健全和内部控制不完善给公司带来的风险。同时，公司整合资源，对市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理进行了调整，并安排部门负责人参加管理培训，加强部门间的协调合作，严格各项控制程序。

7、应收账款余额较大风险

报告期内，公司应收账款占公司总资产比例较高。公司应收账款余额较大，应收账款占总资产比例较高是由其所处行业的特点所决定的。随着公司业务规模的扩大，应收账款占总资产的比例仍将可能保持较高水平。如果未来宏观经济发生不利变化或者货币资金环境趋紧等因素导致客户财务状况恶化，应收账款的回收难度加大，将对本公司的生产经营及业绩水平造成不利影响。

应对措施：针对应收账款的风险，公司采取的改善措施：建立了应收账款的风险控制机制，加强对应收账款的事前、事中、事后管理，通过对客户的调查，对客户进行授信，控制对客户的放款限额和账期，财务和营销加强对交易过程的监控，定期与客户进行对账，加强催款力度。财务部和商务部分别制定了应收账款管理制度，并与销售人员业绩挂钩，加大力度协调回款进度。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，安全生产，注重环保。积极吸纳就业并保障员工合法权益，恪守职责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。同时，公司 CES 节能创新技术可以广泛应用在火电、钢铁、水泥、冶金、石化等大型工业领域，在实际运用中，节能减排效果显著。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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）	50,000,000	836,825.93
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	-	-

(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
深圳市力合产	全资子公司福建世能科	1,760,000	是	2018-06-29	2018-027

业研究有限公司	泰能源管理技术有限公司拟与关联方深圳市力合产业研究有限公司签订有关工业节能环保行业发展趋势、企业发展规划和工业节能环保平台战略发展规划、企业融资综合解决方案及融资服务平台构建等委托研究合同				

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易是为制定企业战略发展规划，构建企业融资服务平台，实现企业可持续性发展，是合理的、必要的，有利于公司稳健经营，为公司现阶段更好的发展提供基础支持。

(三) 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
2018-06-19	0	0	5

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5月25日，公司2017年年度股东大会决议审议通过了《关于2017年度资本公积转增股本预案的议案》，公司以总股本46,600,000股为基数，以股本溢价形成的资本公积向股权登记日在册的全体股东每10股转增5股，共计转增23,300,000股。2018年6月19日为本次权益分派的除权除息日并在中国证券结算有限公司北京分公司完成转增股份登记，公司总股本由46,600,000股增至69,900,000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	24,406,481	52.37%	12,203,241	36,609,722	52.37%
	其中：控股股东、实际控制人	5,694,150	12.22%	2,847,075	8,541,225	12.22%
	董事、监事、高管	1,702,689	3.65%	782,345	2,485,034	3.56%
	核心员工	67,000	0.14%	33,500	100,500	0.14%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,193,519	47.63%	11,096,759	33,290,278	47.63%
	其中：控股股东、实际控制人	17,082,450	36.66%	8,541,225	25,623,675	36.66%
	董事、监事、高管	5,111,069	10.97%	2,555,534	7,666,603	10.97%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		46,600,000	—	23,300,000	69,900,000	—
普通股股东人数		29				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	沈忠东	22,776,600	11,388,300	34,164,900	48.8768%	25,623,675	8,541,225
2	深圳市倚锋成长创业投资基金合伙企业（有限合伙）	5,816,592	2,908,296	8,724,888	12.4820%	0	8,724,888
3	曹壮勇	2,315,000	1,157,500	3,472,500	4.9679%	2,604,375	868,125
4	深圳市力合创业投资有限公司	1,800,000	900,000	2,700,000	3.8627%	0	2,700,000
5	沈伟川	1,800,000	900,000	2,700,000	3.8627%	2,025,000	675,000
合计		34,508,192	17,254,096	51,762,288	74.05%	30,253,050	21,509,238
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

上述股东间不存在关联关系。

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

截至 2018 年 6 月 31 日，公司总经理沈忠东持有公司 34,164,900 股，占公司股本比例 48.88%，为公司的控股股东及实际控制人。

沈忠东，男，1972 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1993 年 8 月至 2003 年 7 月，任职于广深铁路股份有限公司，担任工程师；2003 年 8 月至 2010 年 7 月，任职于深圳市时代力得实业有限公司，担任执行董事；2010 年 8 月至 2014 年 11 月，任职于深圳市世能科泰能源管理技术有限公司，先后担任执行董事、执行董事兼总经理；2014 年 12 月至今，任职于深圳世能科泰能源技术股份有限公司，担任董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

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
沈忠东	董事长、总经理	男	1972-04-26	硕士	2017.12-2020.12	是
曹壮勇	董事	男	1972-03-09	硕士	2017.12-2020.12	否
沈伟川	董事、副总经理	男	1972-03-14	本科	2017.12-2020.12	是
沈忠德	董事、副总经理	男	1974-10-09	大专	2017.12-2020.12	是
靳二虎	董事	男	1974-07-21	本科	2017.12-2020.12	否
赵清莎	监事会主席	女	1965-03-11	大专	2017.12-2020.12	否
李燕林	监事	男	1979-03-07	本科	2017.12-2020.12	否
张宇光	职工监事	女	1968-12-23	大专	2017.12-2020.12	是
王祺昊	董事	男	1989-11-06	硕士	2018.8-2020.12	否
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:

公司董事长沈忠东与董事沈忠德系兄弟关系,除此之外,其它人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
沈忠东	董事长、总经理	22,776,600	11,388,300	34,164,900	48.88%	0
曹壮勇	董事	2,315,000	1,157,500	3,472,500	4.97%	0
沈伟川	董事、副总经理	1,800,000	900,000	2,700,000	3.86%	0
沈忠德	董事、副总经理	1,630,000	671,000	2,301,000	3.29%	0
靳二虎	董事	0	0	0	0.00%	0
赵清莎	监事会主席	510,264	255,132	765,396	1.10%	0
李燕林	监事	553,494	351,747	905,241	1.30%	0
张宇光	职工监事	5,000	2,500	7,500	0.01%	0
王祺昊	董事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	29,590,358	14,726,179	44,316,537	63.41%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
马良肖	董事	离任	无	因个人原因辞去董事职务
王祺昊	无	新任	董事	被选举为新任董事

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

王祺昊，男，1989年11月6日出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，2014年8月至2017年3月就职于深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司任项目经理，2017年3月至2018年3月就职于深圳市鹏金所金融信息服务有限公司任总经理助理，2018年4月至今就职于深圳市倚锋投资管理企业（有限合伙）任总裁助理。

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	24	25
技术人员	26	27
销售人员	14	11
财务人员	5	5
生产人员	33	35
员工总计	102	103

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	19	21
专科	38	37
专科以下	43	43
员工总计	102	103

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：

薪酬政策：

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，建立了规范的薪酬体系。员工薪酬根据员工工作岗位、工作绩效、入职年限、贡献程度等确定。不断优化薪酬福利体系，进一步健全公司管理制度和激励机制，创造公平的晋升环境。

培训计划：

公司重视员工培训，公司通过人力资源部门制定了全面的培训计划，对新入职员工进行入职培训，

使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，使其了解各项制度规定和要求；对于在职员工，公司开展定期在职培训，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训。公司通过培训，不断提升员工的专业知识和综合能力。

需公司承担费用的离退休职工人数：无

（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
夏远清	制造中心总工程师	45,000
郭钱江	运营部总监	30,000
曾水生	电气工程师	10,500
司君	运营工程师	9,000
贺武军	技术部经理	6,000

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：

报告期内，公司核心人员未发生变化。

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、（一）	821,091.55	27,082,849.47
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、（二）	16,611,350.02	11,130,481.11
预付款项	五、（三）	3,812,827.68	3,308,597.88
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、（四）	2,343,377.41	1,668,990.71
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	12,446,559.04	14,354,887.31
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（六）	4,245,996.32	3,079,492.16
流动资产合计		40,281,202.02	60,625,298.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	五、（七）	3,464,500.00	3,514,500.00
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（八）	36,431,914.23	39,035,619.68
在建工程	五、（九）	53,873,664.31	20,557,014.82
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（十）	6,689,922.79	6,919,702.95
开发支出		-	-

商誉	五、(十一)	200,000.00	200,000.00
长期待摊费用	五、(十二)	857,720.70	974,019.60
递延所得税资产	五、(十三)	4,415,250.93	517,457.77
其他非流动资产	五、(十四)	411,824.67	-
非流动资产合计		106,344,797.63	71,718,314.82
资产总计		146,625,999.65	132,343,613.46
流动负债：			
短期借款	五、(十五)	1,000,000.00	-
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、(十六)	8,178,406.64	7,397,670.23
预收款项		-	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十七)	761,193.77	676,376.49
应交税费	五、(十八)	935,358.90	1,347,338.25
其他应付款	五、(十九)	5,129,057.98	4,220,799.32
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	五、(二十)	13,659,488.03	16,310,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		29,663,505.32	29,952,184.29
非流动负债：			
长期借款	五、(二十一)	18,670,000.00	11,720,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、(二十二)	3,114,361.44	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	五、(二十三)	129,113.88	399,674.03
递延收益	五、(二十四)	10,577,833.08	7,976,058.36
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		32,491,308.40	20,095,732.39
负债合计		62,154,813.72	50,047,916.68
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、(二十五)	69,900,000.00	46,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十六)	41,194,280.00	64,494,280.00
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、(二十七)	-26,623,094.07	-28,798,583.22
归属于母公司所有者权益合计		84,471,185.93	82,295,696.78
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		84,471,185.93	82,295,696.78
负债和所有者权益总计		146,625,999.65	132,343,613.46

法定代表人：沈忠东

主管会计工作负责人：沈忠德

会计机构负责人：王建平

(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		654,505.50	22,695,507.72
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	十一、(一)	21,344,072.93	21,400,488.38
预付款项		1,615,573.64	3,095,029.22
其他应收款	十一、(二)	44,475,439.86	17,381,317.68
存货		10,022,922.65	11,858,680.15
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		436,893.21	15,849.06
流动资产合计		78,549,407.79	76,446,872.21
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		3,464,500.00	3,514,500.00
长期股权投资	十一、(三)	6,700,000.00	6,700,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		5,254,012.05	5,374,435.57

在建工程		21,293,827.07	19,744,427.63
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		3,448,427.02	3,644,732.16
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		857,720.70	974,019.60
递延所得税资产		3,861,856.17	401,245.07
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		44,880,343.01	40,353,360.03
资产总计		123,429,750.80	116,800,232.24
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	-
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		1,787,475.46	2,222,934.45
预收款项		-	-
应付职工薪酬		523,615.12	524,316.04
应交税费		591,273.85	1,287,321.48
其他应付款		7,156,086.14	7,075,967.23
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		3,805,000.00	8,710,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		14,863,450.57	19,820,539.20
非流动负债：			
长期借款		17,595,000.00	7,470,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		129,113.88	399,674.03
递延收益		6,138,662.32	6,574,658.32
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		23,862,776.20	14,444,332.35
负债合计		38,726,226.77	34,264,871.55
所有者权益：			
股本		69,900,000.00	46,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		41,194,280.00	64,494,280.00
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		-26,390,755.97	-28,558,919.31
所有者权益合计		84,703,524.03	82,535,360.69
负债和所有者权益合计		123,429,750.80	116,800,232.24

法定代表人：沈忠东

主管会计工作负责人：沈忠德

会计机构负责人：王建平

(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		11,023,882.97	8,203,883.36
其中：营业收入	五、(二十八)	11,023,882.97	8,203,883.36
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		13,553,834.82	8,115,915.81
其中：营业成本	五、(二十八)	4,312,780.46	1,915,741.12
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、(二十九)	104,798.67	115,484.43
销售费用	五、(三十)	1,385,881.21	1,315,686.44
管理费用	五、(三十一)	3,303,800.44	3,311,123.10
研发费用	五、(三十二)	1,734,704.42	1,035,697.31
财务费用	五、(三十三)	2,058,220.72	970,031.27
资产减值损失	五、(三十四)	653,648.90	-547,847.86
加：其他收益	五、(三十五)	712,595.98	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,817,355.87	87,967.55
加：营业外收入	五、(三十六)	95,215.89	437,856.27
减：营业外支出	五、(三十七)	164.03	7,841.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,722,304.01	517,981.98
减：所得税费用	五、(三十八)	-3,897,793.16	137,185.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,175,489.15	380,796.05
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		2,175,489.15	380,796.05
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		2,175,489.15	380,796.05
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		2,175,489.15	380,796.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,175,489.15	380,796.05
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.03	0.01
(二)稀释每股收益		0.03	0.01

法定代表人：沈忠东

主管会计工作负责人：沈忠德

会计机构负责人：王建平

(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	十一、(四)	9,465,359.77	5,285,488.00
减：营业成本	十一、(四)	4,385,453.20	2,591,376.44
税金及附加		1,526.00	33,277.93
销售费用		1,066,170.49	1,315,686.44
管理费用		2,676,607.13	2,815,735.36
研发费用		1,473,298.52	1,035,697.31
财务费用		1,403,685.97	648,874.58
其中：利息费用		-	-
利息收入		12,479.04	12,269.89
资产减值损失		464,578.11	-663,635.71
加：其他收益		698,296.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,307,663.65	-2,491,524.35
加：营业外收入		15,215.89	437,856.27
减：营业外支出		-	2,491.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,292,447.76	-2,056,159.92
减：所得税费用		-3,460,611.10	166,132.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,168,163.34	-2,222,292.80
（一）持续经营净利润		2,168,163.34	-2,222,292.80
（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		2,168,163.34	-2,222,292.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	-0.05
（二）稀释每股收益		0.03	-0.05

法定代表人：沈忠东

主管会计工作负责人：沈忠德

会计机构负责人：王建平

（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		7,147,984.48	17,216,943.81
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、（三十九）	1,934,602.46	470,277.29
经营活动现金流入小计		9,082,586.94	17,687,221.10
购买商品、接受劳务支付的现金		5,889,445.91	6,879,092.67
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		3,955,275.86	3,593,082.39
支付的各项税费		1,679,705.06	411,911.54

支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	4,656,198.47	4,036,265.65
经营活动现金流出小计		16,180,625.30	14,920,352.25
经营活动产生的现金流量净额		-7,098,038.36	2,766,868.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,489,080.78	11,710,545.41
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		25,489,080.78	11,710,545.41
投资活动产生的现金流量净额		-25,489,080.78	-11,710,545.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		16,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十九）	6,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		22,000,000.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,970,000.00	3,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,924,638.78	1,186,509.05
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、（三十九）	780,000.00	1,611,452.76
筹资活动现金流出小计		15,674,638.78	6,397,961.81
筹资活动产生的现金流量净额		6,325,361.22	4,602,038.19
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		-26,261,757.92	-4,341,638.37
加：期初现金及现金等价物余额		27,082,849.47	12,454,465.07
六、期末现金及现金等价物余额		821,091.55	8,112,826.70

法定代表人：沈忠东

主管会计工作负责人：沈忠德

会计机构负责人：王建平

(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		10,571,610.39	14,227,980.08
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,289,994.93	89,384.75
经营活动现金流入小计		11,861,605.32	14,317,364.83
购买商品、接受劳务支付的现金		1,814,515.66	4,980,308.32
支付给职工以及为职工支付的现金		2,662,788.64	3,002,759.23
支付的各项税费		1,576,938.06	295,614.30
支付其他与经营活动有关的现金		30,708,503.66	3,823,680.03
经营活动现金流出小计		36,762,746.02	12,102,361.88
经营活动产生的现金流量净额		-24,901,140.70	2,215,002.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,025,669.04	8,994,062.63
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,025,669.04	8,994,062.63
投资活动产生的现金流量净额		-2,025,669.04	-8,994,062.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		16,000,000.00	11,000,000.00
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		16,000,000.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,720,000.00	3,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,394,192.48	865,352.36
支付其他与筹资活动有关的现金		-	9,361,918.93
筹资活动现金流出小计		11,114,192.48	13,827,271.29
筹资活动产生的现金流量净额		4,885,807.52	-2,827,271.29
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		-22,041,002.22	-9,606,330.97
加：期初现金及现金等价物余额		22,695,507.72	12,406,330.03
六、期末现金及现金等价物余额		654,505.50	2,799,999.06

法定代表人：沈忠东

主管会计工作负责人：沈忠德

会计机构负责人：王建平

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	
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	
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、 报表项目注释

深圳世能科泰能源技术股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

深圳世能科泰能源技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 系经深圳市工商行政管理局批准, 于2003年07月03日成立, 取得注册号为91440300750495241Y号的企业法人营业执照号。

公司注册地址: 深圳市南山区粤海街道东滨路4078号永新汇1号楼15层;

法定代表人: 沈忠东;

截止2018年6月30日公司的股本为6990万股, 每股1元。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围: 能源技术咨询、技术开发; 节能环保技术研发; 节能环保设备制造、购销; 节能环保项目投资和运营管理; 节能环保设备安装、维修; 合同能源管理项目实施; 汽轮机冷端优化节能产品

研发、销售、实施和技术服务。投资及投资管理（根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营）；机电设备、配件的销售。汽轮机冷端优化节能产品生产。

（三）财务报告业经董事会批准报出，董事会批准报出日为 2018 年 8 月 28 日。

（四） 本年度合并财务报表范围

审计期间纳入财务合并财务报表范围的公司有“深圳世能科泰能源技术股份有限公司”、“西安利阳能源科技有限公司”、“福建世能科泰能源管理技术有限公司”、“福建省世能科泰节能设备有限公司”及“江苏世能科泰能源管理技术有限公司”，详见“六、在其他主体中的权益”。

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，公司不存在影响持续经营能力的事项。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其

发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项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	单项金额重大的应收款项指单笔金额应收账款为200 万元以上的应收款项，其他应收款指单笔金额为100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	按《企业会计准则》定义的关联方进行确认
组合 2	除组合 1 之外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	个别分析法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	3	3
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	40	40
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(九) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5	0.18-4.75
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
节能设备	3-6	-	16.67-33.33
电子及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十二) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十三) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

(十四) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十五) 长期资产减值

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、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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。本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。企业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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入

1、销售商品收入

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

公司合同能源管理收入确认原则：按合同约定，双方完成节能量核对，共同确认《能效评估报告》后，按合同约定的分享比例确认销售收入。

公司技术改造项目收入确认原则：按合同约定，设备已交货、安装、验收通过，确认收入。

2、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(二十) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适

用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

(二十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行财会[2018]15 号关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知，将原列于管理费用项目下的“研发费用”，单独分拆出来；将原报表项目“应收票据、应收账款”合并为“应收票据及应收账款”列示、原报表项目“应付票据、应付账款”合并“应付票据及应付账款”列示、原报表项目“应付利息、应付股利、其他应付款”合并“其他应付款”列示。

2、公司执行财会（2018）15 号文的规定编制财务报表过程中相关受影响的报表项目如下：

受影响的报表项目	2017 年 12 月 31 日资产负债表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收票据及应收账款		13,423,986.29	13,423,986.29
应收票据			
应收账款	13,423,986.29	-13,423,986.29	-
应付票据及应付账款		7,397,670.23	7,397,670.23
应付票据			
应付账款	7,397,670.23	-7,397,670.23	-
应付利息	46,743.89	-46,743.89	-
应付股利			
其他应付款	4,174,055.43	46,743.89	4,220,799.32
受影响的报表项目	2017 年 1-6 月利润表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
管理费用	4,346,820.41	-1,035,697.31	3,311,123.10

研发费用		1,035,697.31	1,035,697.31
------	--	--------------	--------------

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	16%和 6%
城市维护建设税	按流转税额	5%、7%
教育附加费	按流转税额	3%
地方教育附加费	按流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、15%和免税

各个纳税主体的所得税税率分别为：

纳税主体名称	所得税税率
深圳世能科泰能源技术股份有限公司	15%
福建省世能科泰节能设备有限公司	25%
福建世能科泰能源管理技术有限公司	当年免税
西安利阳能源科技有限公司	25%
江苏世能科泰能源管理技术有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1、2012 年 11 月 5 日，母公司被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR201244200788，有效期三年。2015 年 11 月 2 日，母公司重新取得新的高新技术企业证书，证书编号为 GF201544200434。根据企业所得税法的规定，本公司 2017 年度适用 15%的企业所得税税率。截至本报告披露日，母公司高新技术企业复审工作正在办理过程中，根据国家税收相关规定，该公司 2018 年 1-6 月企业所得税税率仍减按 15%执行。

2、根据《财政部 国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110 号），福建世能科泰能源管理技术有限公司自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，企业已与 2016 年 6 月 1 日完成国家税务局的备案，福建世能科泰能源管理技术有限公司 2018 年所得税属于免征企业所得税范围。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	30,680.75	40,664.41
银行存款	790,410.80	27,042,185.06

其他货币资金		
合 计	821,091.55	27,082,849.47

(二) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	200,000.00	
应收账款	16,411,350.02	11,130,481.11
合 计	16,611,350.02	11,130,481.11

1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	
合 计	200,000.00	

2、应收账款

1)、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	19,277,220.37	100.00	2,865,870.35	14.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	19,277,220.37	100.00	2,865,870.35	14.87

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	13,423,986.29	100.00	2,293,505.18	17.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	13,423,986.29	100.00	2,293,505.18	17.09

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备

1 年以内	14,301,095.59	3.00	429,032.87	9,635,371.94	3.00	289,061.16
1 至 2 年	1,607,424.79	10.00	160,742.48	349,088.50	10.00	34,908.85
2 至 3 年	4,400.00	20.00	880.00	439,625.86	20.00	87,925.17
3 至 4 年	517,450.00	30.00	155,235.00	1,364,499.99	30.00	409,350.00
4 至 5 年	1,211,449.99	40.00	484,580.00	271,900.00	40.00	108,760.00
5 年以上	1,635,400.00	100.00	1,635,400.00	1,363,500.00	100.00	1,363,500.00
合 计	19,277,220.37		2,865,870.35	13,423,986.29		2,293,505.18

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为 572,365.17 元；本期转回坏账准备金额为 0.00 元。

3、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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
河北津西钢铁集团股份有限公司	4,240,000.00	21.99	127,200.00
河钢股份有限公司邯郸分公司	3,605,927.40	18.71	162,636.00
广西柳州钢铁集团有限公司	3,315,085.50	17.20	99,452.57
华新水泥（武穴）有限公司	1,613,405.60	8.37	87,308.59
深圳市鹏源机电设备有限公司	1,308,100.00	6.79	1,308,100.00
合 计	14,082,518.50	73.06	1,784,697.16

(三) 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	2,913,710.55	76.42	2,986,607.88	90.27
1 至 2 年	820,973.71	21.53	285,386.82	8.63
2 至 3 年	78,143.42	2.05	36,603.18	1.10
合 计	3,812,827.68	100.00	3,308,597.88	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
深圳市力合产业研究有限公司	880,000.00	23.08
深圳市景瑞建材有限公司	406,138.85	10.65
深圳市优创源劳务有限公司	250,000.00	6.56
河北卓冠电器有限公司	169,000.00	4.43
深圳梧桐树网络科技有限公司	150,000.00	3.93
合 计	1,855,138.85	48.66

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,714,717.33	100.00	371,339.92	13.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,714,717.33	100.00	371,339.92	13.68

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,959,046.90	100.00	290,056.19	14.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,959,046.90	100.00	290,056.19	14.81

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,177,844.66	3.00	35,335.35	276,674.09	3.00	8,300.23
1 至 2 年	597,978.00	10.00	59,797.80	1,069,178.14	10.00	106,917.81
2 至 3 年	370,500.00	20.00	74,100.00	178,084.20	20.00	35,616.84
3 至 4 年	514,697.00	30.00	154,409.10	348,228.80	30.00	104,468.64
4 至 5 年	10,000.00	40.00	4,000.00	86,881.67	40.00	34,752.67
5 年以上	43,697.67	100.00	43,697.67		100.00	
合 计	2,714,717.33		371,339.92	1,959,046.90		290,056.19

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为 81,283.73 元；本期转回坏账准备金额为 0.00 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
备用金	539,221.23	191,566.77
押金、保证金	2,116,685.06	1,729,304.06
其他往来款	58,811.04	38,176.079
合计	2,714,717.33	1,959,046.90

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
永新汇（深圳）有限公司	办公室租赁押金	541,821.00	1-2 年	19.96	54,182.10
武平县财政局	土地出让保证金	500,000.00	3-4 年	18.42	150,000.00
武平县土地收购储备中心	土地出让保证金	330,000.00	2-3 年	12.16	66,000.00
深圳希润融资租赁有限公司	融资租赁保证金	300,000.00	1 年以内	11.05	9,000.00
北京世邦魏理仕物业管理服务有限公司	物业押金	132,445.39	1 年以内	4.88	3,973.36
合 计		1,804,266.39		66.47	283,155.46

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	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
原材料	5,108,273.83		5,108,273.83	1,063,776.26		1,063,776.26
库存商品	3,514,770.43	121,082.51	3,393,687.92	10,467,578.23	121,082.51	10,346,495.72
发出商品						
在产品	3,944,597.29		3,944,597.29	2,944,615.33		2,944,615.33
合 计	12,567,641.55	121,082.51	12,446,559.04	14,475,969.82	121,082.51	14,354,887.31

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	121,082.51				121,082.51
合 计	121,082.51				121,082.51

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	4,245,996.32	3,079,492.16
合 计	4,245,996.32	3,079,492.16

(七) 长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品：							
湖南大唐先一能源管理有限公司	3,500,000.00	35,500.00	3,464,500.00	3,550,000.00	35,500.00	3,514,500.00	

合 计	3,500,000.00	35,500.00	3,464,500.00	3,550,000.00	35,500.00	3,514,500.00	
-----	--------------	-----------	--------------	--------------	-----------	--------------	--

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	办公设备	电子设备及其他	机器设备	节能设备	房屋及建筑物	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	804,273.66	1,228,544.10	4,529,861.69	18,710,069.91	21,633,941.27	46,906,690.63
2. 本期增加金额	12,489.60	463,780.00	247,470.91			723,740.51
(1) 购置	12,489.60	463,780.00	247,470.91			723,740.51
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	816,763.26	1,692,324.10	4,777,332.60	18,710,069.91	21,633,941.27	47,630,431.14
二、累计折旧						
1. 期初余额	493,357.92	374,570.80	1,276,054.77	4,420,396.45	1,306,691.01	7,871,070.95
2. 本期增加金额	69,021.25	150,939.48	238,942.09	2,285,975.21	582,567.93	3,327,445.96
(1) 计提	69,021.25	150,939.48	238,942.09	2,285,975.21	582,567.93	3,327,445.96
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	562,379.17	525,510.28	1,514,996.86	6,706,371.66	1,889,258.94	11,198,516.91
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	254,384.09	1,166,813.82	3,262,335.74	12,003,698.25	19,744,682.33	36,431,914.23
2. 期初账面价值	310,915.74	853,973.30	3,253,806.92	14,289,673.46	20,327,250.26	39,035,619.68

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
节能项目-邯钢集团项目	24,809,739.27		24,809,739.27			
节能项目-邯钢 CCPP150	7,207,369.88		7,207,369.88	3,863,576.65		3,863,576.65
节能项目-鄂州钢铁	6,153,643.89		6,153,643.89	1,321,965.43		1,321,965.43

其中：融资租赁设备[注]	5,172,413.79		5,172,413.79			
节能项目-柳钢	6,643,722.30		6,643,722.30	5,865,964.89		5,865,964.89
节能项目-敬业钢铁	1,996,814.43		1,996,814.43	1,779,411.56		1,779,411.56
节能项目-金隅北水	1,690,860.06		1,690,860.06	1,439,332.88		1,439,332.88
节能项目-邢台项目	1,259,435.25		1,259,435.25	1,259,435.25		1,259,435.25
节能项目-马钢项目 2#	890,681.24		890,681.24	776,723.48		776,723.48
武平生产基地	830,422.40		830,422.40	812,587.19		812,587.19
节能项目-盈德项目	779,766.68		779,766.68			
节能项目-安钢项目	589,148.53		589,148.53	530,546.76		530,546.76
节能项目-三钢项目	530,142.32		530,142.32	530,142.32		530,142.32
节能项目-盈德项目	487,744.07		487,744.07			
节能项目-新冶钢铁	3,950.99		3,950.99			
节能项目-迁安钢铁	223.00		223.00			
节能项目-津西项目				1,517,581.85		1,517,581.85
节能项目-零散项目				859,746.56		859,746.56
合 计	53,873,664.31		53,873,664.31	20,557,014.82		20,557,014.82

[注] 售后回租(融资租赁)说明情况：全资子公司福建世能科泰能源管理技术有限公司 2018 年 6 月 1 日与深圳希润融资租赁有限公司（出租人）开展融资租赁业务，融资本金为人民币 600 万元，融资期限为 24 个月，起租日为 2018 年 6 月 1 日，交易标的为母公司 2 套在建节能设备，其账面价值为 2,120,343.09 元。

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,347,500.00	4,202,427.34	7,549,927.34
2. 本期增加金额		25,862.07	25,862.07
(1) 购置		25,862.07	25,862.07
3. 本期减少金额		57,692.31	57,692.31
(1) 处置		57,692.31	57,692.31
4. 期末余额	3,347,500.00	4,170,597.10	7,518,097.10
二、累计摊销			
1. 期初余额	72,529.21	557,695.18	630,224.39
2. 本期增加金额	33,475.02	222,167.21	255,642.23
(1) 计提	33,475.02	222,167.21	255,642.23
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额	106,004.23	722,170.08	828,174.31
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,241,495.77	3,448,427.02	6,689,922.79
2. 期初账面价值	3,274,970.79	3,644,732.16	6,919,702.95

(十一) 商誉

1、商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
西安利阳能源科技有限公司	200,000.00			200,000.00
合 计	200,000.00			200,000.00

(十二) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	974,019.60		116,298.90		857,720.70
合 计	974,019.60		116,298.90		857,720.70

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	521,474.60	3,393,792.79	457,506.67	2,740,143.88
可抵扣亏损	3,874,409.25	24,648,326.06		
售后维护费	19,367.08	129,113.88	59,951.10	399,674.03
小 计	4,415,250.93	28,171,232.73	517,457.77	3,139,817.91

(十四) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
其他	411,824.67	
合 计	411,824.67	

(十五) 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证抵押借款	1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00	

(十六) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,412,643.43	3,801,353.15
1年以上	3,765,763.21	3,596,317.08
合 计	8,178,406.64	7,397,670.23

账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
福建永恒建设工程有限公司	3,446,323.56	工程款，质保期内
合 计	3,446,323.56	

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	676,376.49	4,599,805.49	4,514,988.21	761,193.77
二、离职后福利-设定提存计划		214,867.32	214,867.32	
合 计	676,376.49	4,814,672.81	4,729,855.53	761,193.77

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	676,376.49	4,317,277.90	4,232,460.62	761,193.77
2.职工福利费		147,964.89	147,964.89	
3.社会保险费		86,194.20	86,194.20	
其中：医疗保险费		72,047.12	72,047.12	
工伤保险费		7,074.97	7,074.97	
生育保险费		7,072.11	7,072.11	
4.住房公积金		48,368.50	48,368.50	
5.工会经费和职工教育经费				
合 计	676,376.49	4,599,805.49	4,514,988.21	761,193.77

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

1、基本养老保险		206,433.00	206,433.00	
2、失业保险费		8,434.32	8,434.32	
合 计		214,867.32	214,867.32	

(十八) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	845,577.24	1,064,197.06
城市维护建设税	370.53	99,792.90
印花税	54.50	5,010.70
土地使用税	40,583.25	40,583.25
房产税	12,375.00	
教育费附加	264.66	42,768.39
地方教育费附加		28,512.26
个人所得税	36,027.86	66,240.66
其他税费	105.86	233.03
合 计	935,358.90	1,347,338.25

(十九) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	4,773,934.58	3,937,108.65
其他往来款	309,140.33	236,946.78
长期借款利息	45,983.07	46,743.89
合 计	5,129,057.98	4,220,799.32

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
沈忠东	2,217,904.57	实际控制人借给企业周转金
合 计	2,217,904.57	

(二十) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	11,330,000.00	16,310,000.00
融资租赁应付租金款[注]	2,329,488.03	
合 计	13,659,488.03	16,310,000.00

注：其中一年内到期的长期应付款余额为 2,956,656.00 元、未实现融资费用为 627,167.97 元。

(二十一) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
正及质押借款	18,670,000.00	11,720,000.00	
合 计	18,670,000.00	11,720,000.00	

(二十二) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁应付租金款	3,114,361.44	
合 计	3,114,361.44	

注：其中长期应付款余额为 3,346,756.00 元、未实现融资费用为 232,394.56 元。

(二十三) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
产品质量保证	399,674.03		270,560.15	129,113.88	设备售后维护费
合 计	399,674.03		270,560.15	129,113.88	

(二十四) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
节能环保建设项目资金	6,574,658.32		435,996.00	6,138,662.32	市政府直接资助资金购买设备
工程项目奖励金	1,401,400.04		14,299.98	1,387,100.06	福建省武平县人民政府对子公司福建省世能科泰节能设备有限公司厂房建造的奖励
未实现售后回租损益（融资租赁）		3,052,070.70		3,052,070.70	售后回租（融资租赁）
合 计	7,976,058.36	3,052,070.70	450,295.98	10,577,833.08	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能环保建设项目资金	6,574,658.32		435,996.00		6,138,662.32	与资产相关
工程项目奖励金	1,401,400.04		14,299.98		1,387,100.06	与资产相关
合 计	7,976,058.36		450,295.98		7,525,762.38	

(二十五) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股 本	46,600,000.00			23,300,000.00		23,300,000.00	69,900,000.00
合 计	46,600,000.00			23,300,000.00		23,300,000.00	69,900,000.00

(二十六) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	64,494,280.00		23,300,000.00	41,194,280.00
合 计	64,494,280.00		23,300,000.00	41,194,280.00

注：公司于2018年5月25日召开的股东大会审议通过以公司2017年12月31日总股本46,600,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，（其中以股票发行溢价所形成的资本公积金每10股转增5股，不需要纳税；以其他资本公积每10股转增0.00股，需要纳税），共转23,300,000.00股。

(二十七) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-28,798,583.22	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-28,798,583.22	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,175,489.15	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-26,623,094.07	

(二十八) 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
一、主营业务小计	11,023,882.97	4,312,780.46	8,203,883.36	1,915,741.12
合同能源管理	7,154,304.91	2,178,462.67	6,932,101.20	1,057,934.92
技改项目	3,869,578.06	2,134,317.79	1,271,782.16	857,806.20
合 计	11,023,882.97	4,312,780.46	8,203,883.366	1,915,741.12

(二十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	982.23	
教育费附加	701.58	
房产税	12,375.00	
土地使用税	81,166.50	81,166.50
印花税	9,484.10	34,317.93
其他	89.26	
合 计	104,798.67	115,484.43

(三十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
售后维护费		47,922.27
职工薪酬	961,812.89	686,307.69

差旅费	114,064.52	140,206.13
招待费	73,522.42	163,399.16
汽车费	1,247.00	20,625.14
业务宣传费	181,617.63	1,641.88
折旧费	4,953.75	20,824.20
招标代理费		158,235.85
邮电费		6,720.60
办公费	4,811.00	28,847.19
职工福利费	43,852.00	26,688.44
其他		14,267.89
合 计	1,385,881.21	1,315,686.44

(三十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,204,725.38	1,168,471.21
职工福利费	101,176.27	72,251.50
中介机构服务费	162,823.83	306,667.77
租赁费	841,669.14	933,246.23
水电费	18,646.67	12,947.22
汽车费	61,219.91	68,727.10
招待费	67,348.71	94,345.56
差旅费	68,224.59	19,942.63
折旧	108,515.77	64,284.29
邮电费	36,385.00	41,823.24
办公费	112,672.88	95,797.09
无形资产摊销	75,300.35	83,129.35
装修费摊销	158,805.74	0.00
会务费	19,120.75	0.00
修理费	44,221.26	117,939.38
物业管理费	205,229.65	204,787.26
其他	17,714.54	26,763.27
合 计	3,303,800.44	3,311,123.10

(三十二) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	554,565.86	421,252.45
办公费	38,923.41	1,277.00
租赁费	210,778.98	206,143.18
差旅费	8,154.64	9,905.50
水电费	4,661.45	4,115.36
质量检测费	247,074.45	95,283.02
物业管理费	50,662.38	50,977.80
技术服务费	147,358.50	237,964.84
知识产权服务费	35,631.55	8,778.16
咨询费	436,893.20	0.00
合 计	1,734,704.42	1,035,697.31

(三十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,040,068.63	977,257.22

减：利息收入	13,240.58	13,061.75
手续费支出	31,392.67	
其他支出		5,835.80
合 计	2,058,220.72	970,031.2

(三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	653,648.90	-547,847.86
合 计	653,648.90	-547,847.86

(三十五) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
节能环保建设项目资金	435,996.00	0.00	与资产相关
工程项目奖励金	14,299.98	0.00	与资产相关
研发项目补助	101,000.00	0.00	与收益相关
技术创新补助	161,300.00	0.00	与收益相关
合 计	712,595.98	0.00	

(三十六) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	80,000.00	435,996.00	80,000.00
其他	15,215.89	1,860.27	15,215.89
合 计	95,215.89	437,856.27	95,215.89

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
节能环保建设项目资金		435,996.00	与资产相关
新上规模以上企业补助	80,000.00	0.00	与收益相关
合计	80,000.00	435,996.00	

(三十七) 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
其他	164.03	7,841.84	164.03
合 计	164.03	7,841.84	164.03

(三十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-3,897,793.16	137,185.93
合 计	-3,897,793.16	137,185.93

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-1,722,304.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	153,762.87
子公司适用不同税率的影响	-426,714.93
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,882.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,642,925.32
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
技术开发费加计扣除影响金额	
其他影响	-8,798.24
所得税费用	-3,897,793.16

(三十九) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	1,934,602.46	470,277.29
其中：财务费用中的利息收入	13,240.58	13,061.75
营业外收入	15,215.89	
政府补助	342,300.00	
往来款等	1,563,845.99	457,215.54
支付其他与经营活动有关的现金	4,656,198.47	4,036,265.65
其中：付现管理费用支出	2,641,784.74	2,992,200.60
付现销售费用支出	273,157.08	581,866.11
付现财务费用支出	73,170.01	
付现营业外支出	164.03	
往来款等	1,667,922.61	462,198.94

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

收到其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	
其中：关联方往来款		
票据保证金		
融资租赁款	6,000,000.00	
其他往来款		
支付其他与筹资活动有关的现金	780,000.00	1,611,452.76
其中：票据保证金		300,000.00
关联方往来款		1,161,452.76
其他往来款		150,000.00
融资租赁租金	780,000.00	

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,175,489.15	380,796.05
加：资产减值准备	653,648.90	-547,847.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,327,445.96	2,007,381.33
无形资产摊销	255,642.23	247,979.78
长期待摊费用摊销	116,298.90	69,337.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,998,291.29	1,186,509.05
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）	-3,897,793.16	137,185.93
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）	1,908,328.27	-2,800,548.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,080,799.90	6,370,827.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,554,590.00	-4,284,751.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,098,038.36	2,766,868.85
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	821,091.55	8,112,826.70
减：现金的期初余额	27,082,849.47	12,454,465.07

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	-26,261,757.92	-4,341,638.37

2、现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	821,091.55	27,082,849.47
其中：库存现金	30,680.75	40,664.41
可随时用于支付的银行存款	790,410.80	27,042,185.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	821,091.55	27,082,849.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十一) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 342,300.00 元，均为与收益相关的政府补助。

1、与收益相关的政府补助

项 目	本期计入损益金额（均以正额列示）	计入当期损益的项目
研发项目补助	101,000.00	其他收益
技术创新补助	161,300.00	其他收益
新上规模以上企业补助	80,000.00	营业外收入
合 计	342,300.00	

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安利阳能源科技有限公司	陕西	陕西	能源管理	100.00		收购
福建世能科泰能源管理技术有限公司	福建	福建	能源管理	100.00		设立
福建省世能科泰节能设备有限公司	福建	福建	设备制造	100.00		设立

江苏世能科泰能源管理技术有限公司	江苏	江苏	能源管理	100.00		设立
------------------	----	----	------	--------	--	----

七、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的股东及实际控制人

股东名称	持股比例（%）	股东与本公司关系
沈忠东	48.88	自然人股东、实际控制人、董事长

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沈忠德	自然人股东、董事、财务总监
沈伟川	自然人股东、董事
曹壮勇	自然人股东、董事
赵清莎	自然人股东、监事
深圳市力合产业研究有限公司	其他
张宇光	自然人股东、监事
李燕林	自然人股东、监事

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈忠东、沈忠德	本公司	10,000,000.00	2015.11.03	2017.11.03	是
沈忠东、沈忠德	本公司	5,000,000.00	2016.8.11	2018.8.10	否
沈忠东、沈忠德	本公司	5,000,000.00	2016.8.25	2018.8.24	否
沈忠东、沈忠德	本公司	1,500,000.00	2017.10.26	2019.10.25	否
沈忠东	本公司	4,000,000.00	2017.6.21	2019.6.20	否
沈忠东	本公司	4,000,000.00	2017.7.28	2019.7.27	否
沈忠东	本公司	4,000,000.00	2017.12.28	2019.12.27	否
沈忠东、沈忠德、胡婷	本公司	2,000,000.00	2017.7.19	2017.10.18	是
沈忠东、沈忠德、胡婷、胡伟琼	本公司	6,000,000.00	2018.6.1	2020.5.31	否
沈忠德	本公司	2,000,000.00	2018.02.07	2012.02.07	否
沈忠东、沈忠德、胡婷、胡伟琼	本公司	1,000,000.00	2018.02.09	2019.02.08	否
沈忠东、沈忠德、胡婷、胡伟琼	本公司	8,500,000.00	2018.02.09	2021.02.08	否
沈忠东、沈忠德	能源子公司	1,000,000.00	2017.4.28	2019.4.27	否

沈忠东、沈忠德	能源子公司	3,000,000.00	2017.9.29	2019.9.28	否
沈忠东、沈忠德	能源子公司	1,500,000.00	2017.10.26	2019.10.25	否
沈忠东、沈忠德	能源子公司	1,000,000.00	2017.11.1	2019.10.31	否
沈忠东、沈忠德	能源子公司	2,000,000.00	2017.2.17	2019.2.16	否
沈忠东、沈忠德	节能子公司	1,000,000.00	2017.3.10	2019.3.9	否
沈忠东、沈忠德	节能子公司	1,000,000.00	2017.4.1	2019.3.31	否
沈忠东、沈忠德	节能子公司	1,000,000.00	2017.11.1	2019.10.31	否
沈忠东、沈忠德	西安子公司	1,000,000.00	2017.3.10	2019.3.9	否
沈忠东、沈忠德	西安子公司	1,000,000.00	2017.5.3	2019.5.2	否

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
沈忠东	拆入	612,271.16	2018.01.01	2018.6.30	借日常经营款
沈忠德	拆入	224,554.77	2018.01.01	2018.6.30	借日常经营款

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	390,665.00	390,665.00

(五) 关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	沈忠东	3,464,479.04	2,852,207.88
其他应付款	沈忠德	1,309,455.54	1,084,900.77
预付账款	深圳市力合产业研究有限公司	880,000.00	
合 计		5,653,934.58	3,937,108.65

八、 承诺及或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

(二) 项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	21,344,072.93	21,400,488.38
合 计	21,344,072.93	21,400,488.38

1、应收账款

1)、应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	23,788,613.88	100.00	2,444,540.95	10.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	23,788,613.88	100.00	2,444,540.95	10.28

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	23,398,507.79	100.00	1,998,019.41	8.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	23,398,507.79	100.00	1,998,019.41	8.54

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	4,702,716.48	3.00	141,081.49	524,165.00	3.00	15,724.95
1 至 2 年	273,644.60	10.00	27,364.46	278,044.60	10.00	27,804.46
2 至 3 年	4,400.00	20.00	880.00	364,400.00	20.00	72,880.00
3 至 4 年	517,450.00	30.00	155,235.00	1,364,499.99	30.00	409,350.00
4 至 5 年	1,211,449.99	40.00	484,580.00	271,900.00	40.00	108,760.00
5 年以上	1,635,400.00	100.00	1,635,400.00	1,363,500.00	100.00	1,363,500.00

合 计	8,345,061.07		2,444,540.95	4,166,509.59		1,998,019.41
-----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
关联方组合	15,443,552.81			19,231,998.20		
合 计	15,443,552.81			19,231,998.20		

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为 446,521.54 元；本期转回坏账准备金额为 0.00 元。

3)、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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
福建世能科泰能源管理技术有限公司	15,226,211.85	64.01	
河北津西钢铁集团股份有限公司	4,240,000.00	17.82	127,200.00
深圳市鹏源机电设备有限公司	1,308,100.00	5.50	1,308,100.00
湖南大唐先一能源管理有限公司	1,211,449.99	5.09	484,580.00
天津振兴水泥有限公司	448,770.00	1.89	13,463.00
合 计	22,434,531.84	94.31	1,933,343.00

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	44,614,187.59	100.00	138,747.73	0.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	44,614,187.59	100.00	138,747.73	0.31

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,502,008.84	100.00	120,691.16	0.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

合 计	17,502,008.84	100.00	120,691.16	0.69
-----	---------------	--------	------------	------

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	831,438.59	3.00	24,943.16	201,279.33	3.00	6,038.38
1 至 2 年	561,978.00	10.00	56,197.80	730,678.14	10.00	73,067.81
2 至 3 年	35,000.00	20.00	7,000.00	4,616.00	20.00	923.2
3 至 4 年	9,697.00	30.00	2,909.10	19,697.00	30.00	5,909.10
4 至 5 年	10,000.00	40.00	4,000.00	86,881.67	40.00	34,752.67
5 年以上	43,697.67	100.00	43,697.67			
合 计	1,491,811.26		138,747.73	1,043,152.14		120,691.16

③采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	43,122,376.33			16,458,856.70		
合 计	43,122,376.33			16,458,856.70		

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为 18,056.57 元；本期转回坏账准备金额为 0.00 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
备用金	518,513.17	158,943.35
押金、保证金	938,185.06	790,172.06
关联方往来款	43,122,376.33	16,458,856.70
其他往来款	35,113.03	94,036.73
合 计	44,614,187.59	17,502,008.84

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
福建省世能科泰节能设备有限公司	关联方往来	28,279,342.30	1-3 年	61.99	
福建世能科泰能源管理技术有限公司	关联方往来	14,841,684.03	1-3 年	32.53	
永新汇(深圳)有限公司	租赁押金	541,821.00	1-2 年	1.19	54,182.10
北京世邦魏理仕物业管理服务有限公司	物业押金	132,445.39	1 年以内	0.29	3,973.36

深圳市宏恒泰投资发展有限公司	押金	118,200.00	1 年以内	0.26	3,546.00
合 计		43,913,492.72		96.26	61,701.46

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,700,000.00		6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00
合计	6,700,000.00		6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00

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
西安利阳能源科技有限公司	5,200,000.00			5,200,000.00		
福建省世能科泰节能设备有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
合 计	6,700,000.00			6,700,000.00		

注：全资子公司福建世能科泰能源管理技术有限公司、江苏世能科泰能源管理技术有限公司截至 2018 年 6 月 30 日仍未实缴注册资本。

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,465,359.77	4,385,453.20	5,285,488.00	2,591,376.44
合同能源管理	423,367.92	130,792.32	442,091.78	130,792.32
技改项目	9,041,991.85	4,254,660.88	4,843,396.22	2,460,584.12
合 计	9,465,359.77	4,385,453.20	5,285,488.00	2,591,376.44

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	792,595.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,051.86	
非经常性损益小计	807,647.84	

所得税影响额	-130,560.77	
合 计	677,087.07	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益 (基本每股收益)	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.61	0.74	0.03	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.80	0.03	0.02	0.01