



沃特能源

NEEQ : 430355

上海沃特奇能源科技股份有限公司

Shanghai Water7 Energy Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018

公 司 年 度 大 事 记



2017 年沃特能源（430355）启动与诺佛尔（原 836428）重大资产重组，相关工作于 2018 年 4 月全部完成。通过本次重大资产重组，实现了强强联合，通过股权纽带实现了两家公司的合并，沃特能源通过发行股票与支付现金方式，购买了诺佛尔 100%股权，原诺佛尔的主要股东成为沃特能源的股东，并从 4 月 30 日起合并报表。本次交易完成后，公司的市场地位及经营业绩将得到提升、持续发展能力增强，法人治理结构将继续保持有效运行。

2018 年 6 月 13 日，常州市节能技术与产品推广交流会在常州环球恐龙城维景国际大酒店隆重召开，来自于政府相关部门领导、用能企业代表、节能产品生产企业代表等 120 余人参与，海尔中央空调携手诺佛尔在会上进行了合作签约仪式。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份有限公司	指	上海沃特奇能源科技股份有限公司
股东大会	指	上海沃特奇能源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海沃特奇能源科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海沃特奇能源科技股份有限公司监事会
诺佛尔	指	上海诺佛尔生态科技有限公司(原上海诺佛尔生态科技股份有限公司)
上海酷沃	指	上海酷沃新能源科技有限公司
杭州沃信	指	杭州沃信能源科技有限公司
嘉兴沃信	指	嘉兴沃信能源科技有限公司
泰安沃信	指	泰安市沃信能源科技有限公司
徐州诺佛尔	指	徐州诺佛尔生态科技有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
公司章程、本章程	指	上海沃特奇能源科技股份有限公司章程
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
主办券商	指	兴业证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京大成(上海)律师事务所
暖通	指	在科学分类中全称为供热、通风及空调工程,包括:采暖、通风、空气调节这三个方面,从功能上说是建筑的一个组成部分
地源热泵系统	指	利用了地球表面浅层地热资源作为冷热源,进行能量转换的空调系统
报告期、本期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、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。

公司负责人袁谊、主管会计工作负责人王伟及会计机构负责人（会计主管人员）王伟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了无法表示意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济风险	地源热泵系统的使用和房地产开发企业有着紧密的关系,尽管政府对于地源热泵技术推广力度不减,但由于目前国家对房地产行业处于持续调控状态,使公司业绩增长存在波动的风险。
市场监管不足及行业标准体系滞后的风险	地源热泵行业作为发展潜力巨大的新兴产业,至今国家相关部门未对这一领域的企业资质发布相关标准。目前执行的标准仅有2005年编制、2009年修编的《地源热泵系统工程技术规范》(GB50366-2005)和设备生产方面的《水源热泵机组》(GB/T19409-2003)等少数几个国家标准,严重滞后于该产业的发展。市场监管不规范,地源热泵制造标准和应用规范的不完善,导致行业中的企业素质良莠不齐,客观上限制了该行业的健康有序发展,从而可能使公司的业务拓展受到市场无序竞争的影响。
人力资源风险	随着全球能源紧缺及环境恶化问题的日益严重,地源热泵作为解决建筑节能的新兴可再生能源,正逐渐发挥着重要作用。地源热泵系统应用于建筑中,是一个较为复杂的系统工程,对从业人员的专业素质要求较高,需对地质条件、系统设计等有全面的知识把握与分析,主要涉及学科包括暖通、建筑、地质、自动化控制、计算机、化工等多个知识领域。目前行业内能满足上述要求的专业人才较为稀缺。公司作为专业从事提供地源热泵系统设计、施工及维护的技术类企业,培养了一批优秀的综合专业人才,而

	人才是公司技术发展和创新的关键。若公司现有人才队伍发生流失,公司的创新能力将会受到制约,业务拓展和后续扩大经营将受到不利影响。
季节性风险	地源热泵系统项目季节性波动比较大。公司年初开工量较少,大量项目实施都在年中及下半年,所以销售有季节性波动风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海沃特奇能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Water7 Energy Technology Co.,Ltd.
证券简称	沃特能源
证券代码	430355
法定代表人	袁谊
办公地址	上海市杨浦区隆昌路 588 号 2 号楼 10 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	解文燕
职务	董事会秘书
电话	021-65796960
传真	021-65796962
电子邮箱	417006732@qq.com
公司网址	www.water7.cc
联系地址及邮政编码	上海市隆昌路 588 号复旦软件园 2 号楼 10 层，200090
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 6 月 17 日
挂牌时间	2013 年 12 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业-建筑安装业-管道和设备
主要产品与服务项目	通过提供低碳社区智慧节能解决方案,为绿色社区、节能工业、低碳农业提供咨询设计、投资实施、运营维护、智慧节能、健康环境管理等全程定制服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	54,117,130
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	袁谊、张鸣
实际控制人及其一致行动人	袁谊、张鸣、马浩进、王凤琴、王文根、潘峰、房旻、朱宏杰

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	913100007639778800	否
注册地址	上海市杨浦区隆昌路 588 号 2 号楼 1001、1002、1003、1005 室	否

注册资本	54,117,130.00	否

五、中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	朱震宇、朱孝先
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层

六、自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	165,200,131.44	72,399,949.57	128.18%
毛利率%	16.85%	21.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	163,823.16	-1,426,364.72	-111.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-746,150.06	-3,089,691.73	75.85%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.14%	-1.91%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.63%	-4.13%	-
基本每股收益	0.0034	-0.0415	108.19%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	304,882,406.68	133,551,771.02	128.29%
负债总计	164,493,982.17	59,493,717.42	176.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	140,243,726.40	74,027,516.85	89.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.60	2.15	20.93%
资产负债率%（母公司）	35.16%	48.67%	-
资产负债率%（合并）	53.95%	44.55%	-
流动比率	178%	202%	-
利息保障倍数	1.24	-0.15	-

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	3,876,386.75	-13,816,917.52	128.06%
应收账款周转率	270%	252%	-
存货周转率	113%	75%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	128.28%	-3.11%	-
营业收入增长率%	128.18%	-12.47%	-
净利润增长率%	116.62%	-190.67%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	54,117,130	34,400,000	57.32%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	792,436.82
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	85,176.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,360.50
非经常性损益合计	909,973.32
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	909,973.32

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	31,645,404.94			
应收票据及应收账款		31,645,404.94		
应付账款	11,807,877.78			
应付票据及应付账款		11,807,877.78		
管理费用	13,044,997.47			
管理费用		10,136,209.85		
研发费用		2,908,787.62		

本公司根据财政部 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）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法对比较财务报表的列报项目进行了调整，相关列报调整影响如上

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司是国内一家较早从事可再生能源（地热能、空气能、太阳能等）应用系统集成服务、室内健康环境（温度、湿度、新鲜度、PM2.5、VOC等）控制系统环保集成服务的高科技企业，业务范围包括咨询顾问、方案设计、施工管理、运行维护、能源投资、互联网数据平台建设等。公司专注于绿色节能事业的发展，为客户提供绿色综合节能系统解决方案，致力于打造成为专业化可再生能源系统集成商、绿色生态建筑缔造者和绿色综合节能解决方案的领导者。

公司的销售模式是组建了一支由专家和骨干销售精英联合组建的销售咨询团队，在国内推广绿色综合节能技术和经验。公司以绿色综合节能技术为核心，提供节能咨询、节能规划、系统设计、产品销售、工程实施、安装调试、系统维护的服务一体化解决方案。

公司通过外购原材料，利用公司掌握的相关集成技术，通过公司的设计技术部门、工程管理部门、运行维护部门共同完成项目的工程设计、安装调试、运行维护。目前公司已为超过 500 万平方米以上的绿色建筑提供了集成服务。

公司的研发模式为自主开发。由于公司所从事的行业为新兴新能源行业，所需技术在继承国内外基础理论的基础上基本需要公司自行开发。公司已为公共建筑项目、商用建筑项目、住宅建筑项目、工业厂房项目、现代农业种植业养殖业项目等各种建筑形态的项目量身定制了绿色综合节能解决方案。公司在上海市杨浦区复旦软件园、上海市松江区九亭高科技园区投资建设了健康环境物联网数据中心、新能源技术研发基地，主要致力于研发基于室内新鲜空气品质调节的物联网系统、可再生能源技术和智能能源管理系统开发、技术改进和技术创新，旨在成为国内绿色综合节能技术方面的市场领导者。环境与能源将作为公司发展的双轮驱动战略。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2018 年，公司实现营业收入 165200131.44 元，同比增长 128.18%；归属于挂牌公司股东的净利润 163,823.16 元，较去年同期增长 111.49%；公司总资产为 304,882,406.68 元，同比增长 128.28%；归属于挂牌公司股东的净资产为 140,243,726.40 元，同比增长 89.44%。

增长的主要原因是重组上海诺佛尔生态科技有限公司后，从 2018 年 4 月 30 日合并报表。诺佛尔 2018 年资产总额 17483.99 万元，负债 10305.76 万元，净资产 7178.23 万元；2018 年实现营业收入 12841.40 万元，净利润 140.83 万元。

随着国家《可再生能源法》的诞生和大量财政补助措施的出台，可再生能源系统最近几年大量应用于工程实践。但随着国家宏观经济形势进入新常态，宏观经济发展有所放缓。2018年由于房地产行业调控力度较大，新开工项目减少，可再生能源应用领域的市场增长有所放缓，公司采取措施积极加大销售力度，在全国各地大力推广可再生绿色能源综合利用技术。

2018年公司继续积极投入研发，利用自行研发的各种智能物联技术深耕客户，努力为客户带来良好的节能效益、经济效益、社会效益，也为公司今后发展业务、提升效益打下基础。

2018年公司强化人才引进和培养，通过多阶段、多层次的岗位培训和技能培训，培养了一批技术开发、项目管理和售前、售后服务的技术骨干，形成了一支完整的具有良好专业教育背景和行业实践经验的创新人才队伍。

尽管是2018年重组年，但沃特能源充分发挥诺佛尔的运营能力，并在集团本部调整，去冗存精，降成增效，加快审计催要应收款，取得较好成绩。

（二）行业情况

随着国家发展理念的转变，越来越重视生态文明建设，环保、可再生、洁净的新能源开发及利用已愈来愈受到人们的青睐。我国地源热泵应用前景广阔，开发利用发展较快。

我国城乡既有建筑总面积约500亿平方米，其中城镇约为300亿平方米，每年新增房屋建筑面积约20亿平方米，预计到2020年底，我国新增的房屋面积将近50亿平方米，新增城镇民用建筑面积约30亿平方米。随着人民生活水平提高，我国采暖线也将逐步南移，采暖面积会逐步增大，新建建筑将有10亿平方米以上需要供暖。据中国地质调查局的统计数据表明，中国浅层地热能应用面积，预计到2020年，将达到14.5亿平方米，增长前景乐观。

尽管中国地源热泵空调市场约以年30%的速度递增，但其在中国中央空调领域市场所占比例仅约为5%，相对于一些地源热泵应用较广的北欧及北美发达国家平均30%的比例，有巨大的市场上升空间。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	5,961,802.15	1.96%	1,991,015.95	1.49%	199.44%
应收票据与应收账款	85,284,043.99	27.97%	31,645,404.94	23.70%	165.00%
存货	165,982,060.33	54.44%	76,704,611.86	57.43%	116.39%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	1,091,869.08	0.34%	1,566,277.12	1.17%	-30.29%
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%
短期借款	19,000,000.00	6.23%	15,000,000.00	11.23%	26.67%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

资产负债项目重大变动的原因主要是公司与诺佛尔公司实施重大资产重组。从2018年4月30日起合并报

表，其中诺佛尔存货有7826.57万元；货币资金为367.97万元，应收票据与应收账款为7859.70万元。

2、营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	165,200,131.44		72,399,949.57		128.18%
营业成本	137,362,009.53	82.92%	56,666,579.24	78.27%	142.40%
毛利率	16.85%		21.73%		
管理费用	18,051,692.28	10.09%	13,044,997.47	14.00%	38.38%
研发费用	6,406,250.02	3.69%		4.02%	122.67%
销售费用	2,751,546.63	1.56%	3,784,480.04	5.23%	-27.29%
财务费用	1,447,509.20	0.82%	1,709,763.35	2.36%	-15.34%
资产减值损失	-582,088.10	-0.99%	119,917.85	0.17%	-585.41%
其他收益	85,176.00	0.07%	1,634,720.20	2.26%	-94.79%
投资收益	0.0	0.00%	0.0	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.0	0.00%	0.0	0.00%	0.00%
资产处置收益	792,436.82	0.45%	28,856.81	0.04%	2,646.10%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	354,818.14	2.27%	-1,698,694.13	-2.35%	120.89%
营业外收入	67,460.32	0.05%			
营业外支出	35,099.82	0.02%	250.00	0.00%	13,939.93%
净利润	277,984.52	2.17%	-1,672,621.59	-2.31%	116.62%

项目重大变动原因：

项目重大变动的主要原因系公司与诺佛尔公司实施重大资产重组，从2018年4月30日起合并报表，其中诺佛尔营业收入为12841.4万元，营业成本为11172.08万元，管理费用1083.69万元，净利润为140.83万元。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	163,742,049.61	72,203,855.20	126.78%
其他业务收入	1,458,081.83	196,094.37	643.56%
主营业务成本	136,290,184.24	56,573,512.23	140.91%
其他业务成本	1,071,825.29	93,067.01	1,051.67%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
-------	--------	----------	--------	----------

空调系统的销售和安装	159,755,221.61	96.7%	71,741,489.73	99.1%
其它	5,444,909.83	3.32%	462,365.47	0.6%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

收入构成变动的主要原因系公司与诺佛尔公司实施重大资产重组，从2018年4月30日起合并报表，诺佛尔2018年合并报表中营业收入为12841.4万元，营业成本为11172.08万元，故相关数据增加较大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	启东国有资产投资控股有限公司	11,938,467.99	6.80%	否
2	苏州正和投资有限公司	11,664,049.84	6.64%	否
3	江苏天泉湖实业股份有限公司	11,438,694.50	6.51%	否
4	台州新城万博房地产发展有限公司	11,256,547.76	6.41%	否
5	启东市新城万博房地产开发有限公司	10,764,630.88	6.13%	否
合计		57,062,390.97	32.49%	

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏宝智建筑安装有限公司	10,930,000.00	11.69%	否
2	上海盈旺机电安装工程有限公司	8,159,865.27	8.73%	否
3	上海长合机电工程技术有限公司	3,713,384.00	3.97%	否
4	上海昊聿建筑安装工程有限公司	3,575,758.33	3.82%	否
5	江苏沪航阀门有限公司	3,196,303.32	3.42%	否
合计		29,575,310.92	31.63%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	3,876,386.75	-13,816,917.52	128.06%
投资活动产生的现金流量净额	2,504,612.12	-10,173,558.18	124.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,020,853.67	701,636.94	-388.02%

现金流量分析：

公司与诺佛尔公司实施重大资产重组，从2018年4月30日起合并报表，诺佛尔2018年合并报表中因经营活动产生的现金流量净额3814116.93元，投资活动产生的现金流量净额-141179.19元，筹资活动产生的现金流量净额-1766982.25，故相关数据变化较大。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、公司全资子公司：

上海诺佛尔生态科技有限公司

成立日期：2007 年 9 月 6 日

注册资本：4300 万元

注册地址：上海市普陀区真光路 1219 号 1004 室

主要生产经营地：上海

公司持股比例：公司持有 100%的股权

法定代表人：马浩进

经营范围：从事生态科技、建筑科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，建筑工程（凭许可资质经营），水电安装，机电设备安装工程专业承包，合同能源管理、室内外装饰设计，建筑智能化工程，计算机软硬件开发（除计算机信息系统安全专用产品）。

截至 2018 年 12 月 31 日，上海诺佛尔资产总额 17483.99 万元，负债 10305.76 万元，净资产 7178.23 万元；2018 年实现营业收入 12841.40 万元，净利润 140.83 万元。

2. 上海酷沃新能源科技有限公司

成立日期：2010 年 7 月 19 日

注册资本：60 万元

注册地址：上海市普陀区绥德路 2 弄 1 号 501-9 室

主要生产经营地：上海

公司持股比例：公司持有 100%的股权

法定代表人：袁谊

经营范围：在新能源、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，建筑工程，园林绿化，水电安装（除承装、承修、承试电力设施），机电设备、计算机软硬件的销售，安全防范工程，计算机网络工程，计算机软件开发，机电设备维修（除特种设备）（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

截至 2018 年 12 月 31 日，上海酷沃资产总额 10,970,621.14 元，负债 11,846,462.4 元，净资产-875,841.26 元；2017 年实现营业收入 12,146,221.43 元，净利润-968,876.58 元。

3、杭州沃信能源科技有限公司

成立日期：2014 年 11 月 07 日

注册资本：500 万元

注册地址：杭州市西湖区曙光路 133 号 1 幢

主要生产经营地：杭州

公司持股比例：公司持有 51%的股权

法定代表人：彭汉平

经营范围：建筑材料、新能源技术、节能环保技术相关领域的技术开发、技术服务、技术咨询，承接建筑工程，环保节能工程（涉及资质证，凭证经营）；批发、零售：建筑材料、环保节能设备（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）。

截至 2018 年 12 月 31 日，杭州沃信资产总额 687,913.76 元，负债 570,299.88 元，净资产 117,613.88 元；2017 年实现营业收入 0 元，净利润-6,332.68 元。

4、嘉兴沃信能源科技有限公司

成立日期：2016 年 8 月 15 日

注册资本：300 万元

注册地址：嘉兴市昌盛南路 36 号 19 幢嘉兴智慧产业创新园智慧大厦 A 座 158 室

主要生产经营地：浙江嘉兴

公司持股比例：公司持有 70%的股权

法定代表人：朱宏杰

经营范围： 新能源专业领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，节能产品的开发销售，机电工程设计，机电设备安装工程专业承包，合同能源管理，空调暖通机电设备销售，楼宇智能化工程及公共安全防范工程设计、施工、维修，计算机网络系统集成，计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，多媒体图形设计及软件的开发、经营、从事货物及技术的进出口业务（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）。

截至 2018 年 12 月 31 日，嘉兴沃信资产总额 5,490,417.18 元，负债 4,936,355.63 元，净资产 554,061.55 元； 2017 年实现营业收入 0 元，净利润-810,512.85 元。

5、泰安市沃信能源科技有限公司

成立日期：2016 年 11 月 3 日

注册资本：1500 万元

注册地址：山东省泰安市天烛峰路 282 号泰山云谷互联网产业园

主要生产经营地：山东泰安

公司持股比例：公司持有 100%的股权

法定代表人：朱宏杰

经营范围： 新能源专业领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，节能产品的制造开发销售，机电工程设计，机电设备安装工程施工，合同能源管理，空调暖通机电设备销售，楼宇智能化工程设计、施工、维修，计算机网络系统集成，计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，多媒体图形设计及软件的开发、经营，互联网物联网技术开发应用，上述产品及技术的进出口业务。（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）

截至 2018 年 12 月 31 日，泰安沃信资产总额 14,978,443.17 元，负债-280 元，净资产 14,978,723.17 元； 2017 年实现营业收入 0 元，净利润-14,729.83 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五） 非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型：	无法表示意见
董事会就非标准审计意见的说明：1、如财务报表附注六、9 所述，公司于 2018 年 4 月 30 日非同一控制下企业合并上海诺佛尔生态科技有限公司（以下简称诺佛尔生态公司），形成商誉 8,821,093.39 元。由于合并日诺佛尔生态公司的可辨认净资产公允价值未经符合资质的专业评估机构评估，会计师无法实施其他可替代的审计程序以获取充分、适当的审计证据，因此，对上述商誉价值的准确性无法作出判断。 2、截止 2018 年 12 月 31 日，诺佛尔生态公司的净资产 71,782,336.61 元，占沃特能源公司合并净资产的 51.13%。由于诺佛尔生态公司的可辨认净资产公允价值未经符合资质的专业评估机构评估，会计师无法实施满意的替代程序以获取充分、适当的审计证据，因此，无法对合并报表中诺佛尔生态公司的净资产公允价值以及对沃特能源公司合并会计报表整体的影响作出恰当判断。董事会对会计师提出“无法表示意见”表示同意。公司未违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定。	

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

本公司根据财政部 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）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法对比较财务报表的列报项目进行了调整，相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的资产负债表项目

【单位：人民币元】

项目	期末余额（调整前）	项目	期末余额（调整后）
应收票据		应收票据及应收账款	31,645,404.94
应收账款	31,645,404.94		
应收利息		其他应收款	4,829,287.54
应收股利			
其他应收款	4,829,287.54		
固定资产	1,566,277.12	固定资产	1,566,277.12
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	11,807,877.78
应付账款	11,807,877.78		
应付利息		其他应付款	23,943,095.02
应付股利			
其他应付款	23,943,095.02		

2017 年度受影响的利润表项目

【单位：人民币元】

项目	期末发生数（调整前）	项目	期末发生数（调整后）
管理费用	13,044,997.47	管理费用	10,136,209.85
		研发费用	2,908,787.62

（七）合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期合并范围增加子公司上海诺佛尔生态科技有限公司、徐州诺佛尔生态科技有限公司；增加上海诺佛尔生态科技有限公司子公司上海诺佛尔实业有限公司和常州哈特福节能科技有限公司；本期合并范围内减少子公司 Modern Technology of North America inc.。

（八）企业社会责任

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，坚持从严治企，自觉遵纪守法，诚信经营，积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和

维护员工的个人利益，完善教育培训，实现员工与企业的共同成长。

三、持续经营评价

公司整体经营情况比较平稳，资产负债结构比较合理，具备持续经营能力。报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、宏观调控导致地源热泵相关行业产生波动的风险

地源热泵系统的使用和房地产开发企业有着紧密的关系，尽管政府对于地源热泵技术推广力度不减，但由于目前国家对房地产行业处于持续调控状态，使公司业绩增长产生波动的风险。

应对措施：我司 2016 年是感受到房地产行业对地源热泵市场的影响最大的一年，2017 年地源热泵市场明显复苏，今后我司将进一步加强市场营销工作的力度，继续实施全国发展战略，拓展市场地域。另外一方面，从长远来看，相对于一些地源热泵应用较广的北欧及北美发达国家，地源热泵系统占建筑空调领域平均 30% 以上的比例，我国的地源热泵市场还是有巨大的上升空间的。

2、市场监管不足及行业标准体系滞后的风险

地源热泵行业作为发展潜力巨大的新兴产业，至今国家相关部门未对这一领域的企业资质发布相关标准。目前执行的技术标准仅有 2005 年编制、2009 年修编的《地源热泵系统工程技术规范》（GB50366-2005）和设备生产方面的《水源热泵机组》（GB/T19409-2003）等少数几个国家标准，严重滞后于该产业的发展。市场监管不规范，地源热泵制造标准和应用规范的不完善，导致行业中的企业素质良莠不齐，客观上限制了该行业的健康有序发展，从而可能使公司的业务拓展受到市场无序竞争的影响。

应对措施：我司积极参与上海市相关技术标准的参编工作，加强企业自身的技术研发与内部管理，确保所承接的每一个地源热泵项目成功运行、节能运行。

3、人力资源风险

随着全球能源紧缺及环境恶化问题的日益严重，地源热泵作为解决建筑节能的新兴可再生能源，正逐渐发挥着重要作用。地源热泵系统应用于建筑中，是一个较为复杂的系统工程，对从业人员的专业素质要求较高，需对地质条件、系统设计等有全面的知识把握与分析，主要涉及学科包括暖通、建筑、地质、自动化控制、计算机、化工等多个知识领域。目前行业内能满足上述要求的专业人才较为稀缺。公司作为专业从事提供地源热泵系统设计、施工及维护的技术类企业，培养了一批优秀的综合专业人才，而人才是公司技术发展和创新的关键。若公司现有人才队伍发生流失，公司的创新能力将会受到制约，业务拓展和后续扩大经营将受到不利影响。

应对措施：公司强化人才引进和培养，通过多阶段、多层次的岗位培训和技能培训，培养了一批技术开发、项目管理和售前、售后服务的技术骨干，形成了一支完整的具有良好专业教育背景和行业实践经验的创新人才队伍。

4、季节性风险

地源热泵系统项目季节性波动比较大。公司年初开工量较少，大量项目实施都在年中及下半年，所以销售有季节性波动风险。

应对措施：公司加强在非销售季节的前期准备工作，为销售季节打好基础；并在非销售季节做好企业文化及内部培训工作。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 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	五（二）一
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五（二）二
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五（二）三
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	80,000,000.00	35,646,414.60
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	218,400.00	147,800.00

上述“财务资助”的关联交易指：公司在《关于预计 2018 年关联交易的公告》（编号：2018-005）中已对上述日常性关联交易进行了预计，由江苏天马万象建设集团有限公司在诺佛尔公司需要时提供不超过 3000 万元短期资金借款。由袁谊、张鸣、马浩进、王凤琴、王文根、潘峰、房旻、候炎、朱宏杰、吉久明借给公司不超过 5000 万元。至 2018 年 12 月 30 日发生金额为 35,646,414.60 元。

上述“其他”的关联交易指：公司在《关于预计 2018 年关联交易的公告》（编号：2018-005）向常州天马万象装饰有限公司租用办公楼和厂房的租金。报告期内已发生 14.78 万元。

（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	临时报告披露时间	临时报告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

袁谊、张鸣、上海酷沃新能源科技有限公司、王文根、潘峰	为中国银行贷款提供担保, 本公司做为被担保方。	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年7月2日	2018-016
王文根、潘峰	为中国银行贷款提供担保, 本公司做为被担保方。	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年7月2日	2018-016
袁谊、张鸣、上海酷沃新能源科技有限公司、王文根、潘峰	为中国银行贷款提供担保, 本公司做为被担保方。	5,000,000.00	已事后补充履行	2018年9月28日	2018-037
袁谊及其配偶张鸣、王文根及其配偶潘峰及上海诺佛尔生态科技股份有限公司	公司向宁波银行张江支行借款, 袁谊及其配偶张鸣、王文根及其配偶潘峰及上海诺佛尔生态科技股份有限公司提供反担保。	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月11日	2018-043

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

上述关联方为公司银行贷款提供担保, 补充公司资金用于公司经营周转, 有助于公司业务发展, 不存在损害公司及其股东利益的行为, 公司独立性没有因为关联交易受到影响。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018年3月12日, 公司取得全国中小企业股份转让系统《关于上海沃特奇能源科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》(股转系统函[2018]914号), 确认本次发行股份19,717,130股, 其中限售19,717,130股, 不予限售0股。

2018年4月11日, 公司已就上述注册资本增加、章程修改等完成工商变更登记备案手续。

2018年4月13日, 本次重大资产重组股票发行新增股份完成登记, 在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

交易对手: 马浩进、简道众创投资股份有限公司(以下简称“简道众创”)、邢丰、谢凤秀、洪玲、常州远创投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“远创投资”)、王凤琴、李亚萍、单建芳和刘玉娥, 共计10名上海诺佛尔生态科技股份有限公司股东。

交易标的: 上海诺佛尔生态科技股份有限公司100%股权。

交易价格: 以相关资产评估结果为依据, 经沃特能源与交易对方友好协商, 确定诺佛尔100%的股权的交易价格为8,008.00万元。

支付方式: 本次交易价格总计为8,008.00万元, 其中, 公司以3.35元/股价格向发行对象发行19,717,130股股份(包含零碎股处理股份数)以支付交易对价6,605.24万元, 并以现金支付交易对价1,402.76万元。

上海诺佛尔生态科技股份有限公司与公司主营业务相同, 两家企业重组后, 不会影响业务的连续性。为了确保本次交易完成后沃特能源经营决策的稳定性及公司治理的有效性, 袁谊、张鸣、马浩进、王凤琴、王文根、房旻、潘峰、朱宏杰合计8人签署了附生效条件的《一致行动协议》, 其中, 袁谊与张鸣

系夫妻关系、马浩进与王凤琴系夫妻关系、王文根与潘峰系夫妻关系，按照该《一致行动协议》，公司的实际控制人保持不变，保证了公司管理的相对稳定性。

本次交易完成后，公司的市场地位及经营业绩将得到提升、持续发展能力增强，法人治理结构将继续保持有效运行。

沃特从 4 月 30 日起与诺佛尔合并报表。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	13,174,062	38.30%	-24,000	13,150,062	24.30%
	其中：控股股东、实际控制人	4,708,499	13.69%	2,500	4,710,999	8.71%
	董事、监事、高管	2,912,063	8.47%	-1,865,626	1,046,437	1.93%
	核心员工	372,000	1.08%	1,000	373,000	0.69%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,225,938	61.70%	19,741,130	40,967,068	75.70%
	其中：控股股东、实际控制人	9,462,750	27.51%	7,500	9,470,250	17.50%
	董事、监事、高管	8,763,188	25.47%	-6,462,837	2,300,351	4.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		34,400,000	-	19,717,130	54,117,130	-
普通股股东人数		34				

（二）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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	袁谊	12,617,000	10,000	12,627,000	23.33%	9,470,250	3,156,750
2	马浩进	0	8,019,227	8,019,227	14.82%	8,005,227	14,000
3	王文根	4,030,249	2,000	4,032,249	7.45%	3,024,187	1,008,062
4	房旻	4,021,751	10,000	4,031,751	7.45%	3,023,813	1,007,938
5	朱宏杰	3,564,751	10,000	3,574,751	6.61%	2,681,063	893,688
合计		24,233,751	8,051,227	32,284,978	59.66%	26,204,540	6,080,438

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：相互间之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司的控股股东为袁谊和张鸣，二人系夫妻关系。袁谊持有 23.3327%的股份，张鸣持有 2.8720%的股份，二人合计持有 26.201%的股份。公司控股股东在报告期内未发生变化。

袁谊：男，1976 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南开大学，硕士研究生学历。1999 年 7 月至 2004 年 6 月任上海延华智能科技有限公司销售总监；2004 年 6 月创办本公司，现任公司董事长兼总经理。公司自然人股东，持有本公司股份 12,627,000 股，持股比例为 23.3327%。

张鸣：女，1979 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军炮兵学院，本科学历。1999 年 9 月至 2007 年 7 月任上海市开元学校教师；2007 年 8 月进入本公司。持有本公司股份 1,554,249 股，持股比例为 2.8720%。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为袁谊和张鸣，二人系夫妻关系，介绍同上。根据《一致行动协议》，自 2018 年 4 月 13 日起，袁谊、张鸣、马浩进、王凤琴、王文根、潘峰、房旻、朱宏杰成为公司的一致行动人。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年10月31日	2018年4月13日	3.35	19,717,130	0.00	0	0	6	0	0	否

募集资金使用情况：

募集资金的使用用途、使用情况是与公开披露的募集资金用途一致的，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他们人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况：

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

□适用 √不适用

四、间接融资情况

□适用 √不适用

违约情况：

□适用 √不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
马浩进	董事长	男	1964年10月19日	博士	20180920至20210919	是
袁谊	副董事长、总经理	男	1976年11月18日	硕士	20180920至20210919	是
王文根	董事、副总经理	男	1969年9月6日	本科	20180920至20210919	是
解文燕	副总经理、董事会秘书	男	1968年12月29日	博士	20180920至20210919	是
王恩强	董事	男	1964年9月27日	硕士	20180920至20210919	否
潘峰	监事会主席	女	1969年11月1日	本科	20180920至20210919	是
董文庆	监事	女	1966年3月15日	大专	20180905至20210904	是
杨莉莉	监事	女	1981年3月16日	本科	20180920至20210919	否
王伟	财务负责人	男	1974年4月18日	本科	20180920至20210919	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

董事王文根与监事会主席潘峰是夫妻关系；除上述关系外，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

自2018年4月13日起，王文根、房旻、朱宏杰、潘峰与袁谊因签署《一致行动协议》成为一致行动人。

(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
马浩进	董事长	0	8,019,227	8,019,227	14.82%	0
袁谊	副董事长、总经理	12,617,000	10,000	12,627,000	23.33%	0
王文根	董事、副总经理	4,030,249	2,000	4,032,249	7.45%	0
解文燕	副总经理、董事会秘书	0	1,000	1,000	0.00%	0
王恩强	董事	0	0	0	0.00%	0
潘峰	监事会主席	58,500	0	58,500	0.11%	0
董文庆	监事	0	0	0	0.00%	0
杨莉莉	监事	0	0	0	0.00%	0
王伟	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	16,705,749	8,032,227	24,737,976	45.71%	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
马浩进	无	换届	董事长	换届
袁谊	董事长、总经理	换届	副董事长、总经理	换届
朱宏杰	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	离任	不再担任职务	离任
房旻	董事、副总经理	离任	不再担任职务	离任
解文燕	无	换届	董事、副总经理、董事会秘书	换届
王伟	无	换届	财务负责人	换届
董文庆	无	换届	监事	换届

2018年9月21日第三届董事会第一次会议换届任免

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

马浩进，男，1961年10月生，中国籍，有澳大利亚长期居留权，工商管理博士，中共党员，工程师、高级经济师职称。1994年创办武进天马装潢有限公司，担任董事长，后更名常州天马万象装饰有限公司；2003年10月组建成立了江苏天马万象建设集团有限公司，担任董事长；2005年3月建立常州天马万象房地产开发有限公司，担任董事长；2007年9月成立上海诺佛尔建筑科技发展有限公司，担任董事长；2010年3月先后成立了江苏天马万象投资发展有限公司、常州天马万象信息咨询有限公司，并担任董事长；荣获“江苏省优秀企业家”、“常州市新北区建设工程施工质量管理先进个人”等称号；2015年10月至今担任诺佛尔生态董事长，现任沃特能源董事长。

解文燕，女，中国国籍，1974年出生，中共党员。中国注册造价师、中国注册房估师、中国注册监理工程师、高级经济师职称、高级工程师职称，获南京理工大学MBA硕士学位。曾任职于常州高新技术产业发展集团总公司工程部、总师室；常州嘉新发展总公司副总经理、常务副总经理；常州纳鑫置业有限公司副总经理；常州火炬置业有限公司副总经理、总经理；常州黑牡丹置业有限公司总经理；常高新集团有限公司运营部总经理、工程部总经理。现任沃特能源董事、副总经理、董事会秘书。

董文庆，女，中国国籍，1966年出生，中共党员；2003年获得高级会计师职称。1985.1-2004.8在常州连环集团公司从事财务工作，任记账会计、成本会计、科长、总经理助理兼财务处长；1986.9-1989.7在苏州大学毕业《工业会计》专业；2004.8-2006.6在江苏环亚建设工程有限公司从事财务工作，任财务经理。2006.6-2016.3在七匹狼江苏公司从事财务工作，任财务总监；2016.3-2016.5在江苏云中文文化传媒有限公司从事财务工作，任财务总监；2016.6-2017.12在上海诺佛尔生态科技有限公司从事财务工作，任财务总监。2017.8在上海国家会计学院参加大中型企业高级会计人才培训学习。2018.5在北京国家会计学院参加大中型企业高级会计人才培训学习。现任沃特能源监事

王伟：男，1974年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于华东理工大学，本科学历，中级会计师。曾任中国房产上海（集团）公司会计，上海鑫友建筑工程配套有限公司财务经理，银联企业服务（上海）有限公司财务经理，上海东方汇融文化商务有限公司财务经理，确时环保科技（上海）有限公司财务总监，上海巨丰建筑工程有限公司财务总监，上海安徒生童话乐园有限公司审计总监，现任公司财务负责人。

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	8	18
技术人员	83	117
生产人员	2	4
员工总计	93	139
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	4	4
本科	33	60
专科	40	56
专科以下	15	17
员工总计	93	139

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工人数增加 42 人，一是因为公司降本增效有部分到期不再新签合同，二是与诺佛尔合并后人员统计纳入。

培训政策：公司建有完善的培训体系，培训内容涉及企业制度、入职培训、企业文化、岗位技能、专业技术、供应商培训等多方面，通过公司内部培训、外部培训等多种方式，在员工内部建立了良好的沟通、交流与分享平台，提高员工综合能力。

薪酬政策：公司实施多层次的薪酬政策，按不同部门工作性质制定相适应的薪酬方案，全方位激励公司员工，较大程度提高公司员工工作热情。此外，公司对员工还实施高温补贴、交通补贴、餐食补贴、通讯补贴、年度旅游、年度体检、节日慰问等，按照国家政策要求为员工购买五险一金，使员工享受较好的福利待遇。

目前没有需公司承担费用的离退休职工。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	5	5
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☒ 是 ☐ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

1. 关于股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》等规则的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，充分行使自己的权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律法规及公司章程规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

2. 关于控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3. 关于监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，公司监事会目前由三名监事组成，其中职工代表监事一名。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责。

4. 关于绩效考核

公司每年根据公司绩效考核制度进行每半年、每年的考核，员工历年考核结果将记入员工发展档案，作为岗位培训、岗位轮换、岗位晋升及员工劳动合同的续签和提前解除的重要参考依据。

5. 激励约束机制

公司为有效调动管理者和重要骨干的积极性，吸引和保留优秀管理人才、核心技术人员和业务骨干，帮助管理层平衡短期目标与长期目标，鼓励并奖励业务创新和变革精神，增强公司的竞争力，有计划在条件成熟时进行有效的员工股权激励计划。

6. 关于公司增强团队凝聚力

公司每年会制定各项福利方案，并设立公司微信群、QQ群，定期组织员工开展形式多样的活动，如桂林游、庐山游、泰国游、柬埔寨游、短期拓展等团队建设活动。

7. 关于信息披露

公司严格按照有关法律法规的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务。真实、准确、及时、完整地在指定网站进行信息披露。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了规范公司运作的内部控制环境，从制度层面上保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，管理层进一步加强完善公司治理工作。内部架构上设立了股东大会、董事会、监事会，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，对三会召开程序进一步细化。公司现在已能严格按照《公司法》及公司章程分别召开三会，并形成完整的会议决议及会议记录。公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在采购、项目管理、销售等各个环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保护公司资产的安全与完整。报告期内公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均履行了规定的程序，并按规定进行了信息披露。

4、公司章程的修改情况

2018年9月因重组，对公司章程修订注册资本金由3440万股变更为5411.713万股，详见2018-007《关于完成注册资本工商变更、章程修订的公告》。公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》等要求履行了相关程序。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1. 2018年4月13日召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过议案如下： 1) 审议通过《关于预计2018年度关联交易的议案》，并提交股东大会审议。 2) 审议通过《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。 2. 2018年4月25日召开了第二届董事会第十二次会议，审议通过议案如下： 1) 审议通过《2017年年度报告及其摘要》，并提交股东大会审议。 2) 审议通过《2017年度董事会工作报告》，并提交股东大会审议。 3) 审议通过《2017年度总经理工作报告》。 4) 审议通过《2017年度财务决算报告》，并提交股东大会审议。 5) 审议通过《2018年度财务预算报告》，并提交股东大会审议。 6) 审议通过《关于2017年度利润分配的议案》，并提交股东大会审议。 7) 审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，并提交股东大会审议。 8) 审议通过《关于提议召开2017年年度股东大会的议案》。 3. 2018年9月3日召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过议案如下： 1) 审议通过《关于董事会提前换届选举暨提名董事候选人的议案》，并提交股东大会审议。

	2) 审议通过《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。 4. 2018 年 9 月 20 日召开了第三届董事会第一次会议，审议通过议案如下： 1) 审议通过《关于选举董事长、副董事长的议案》。 2) 审议通过《关于任命董事会秘书的议案》。 3) 审议通过《关于任命总经理的议案》。 4) 审议通过《关于任命副总经理的议案》。 5) 审议通过《关于任命财务负责人的议案》。 6) 审议通过《关于任免董事会秘书、财务负责人、副总经理的议案》。 5. 2018 年 9 月 28 日召开了第三届董事会第二次会议，审议通过议案如下： 1) 审议通过《2018 年半年度报告》。 2) 审议通过《追认 2018 年关联交易的议案》，并提交股东大会审议。 3) 审议通过《关于提议召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》。 6. 2018 年 12 月 7 日召开了第三届董事会第三次会议，审议通过议案如下： 1) 审议通过《关联交易的议案》，并提交股东大会审议。 2) 审议通过《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》。 3) 审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，并提交股东大会审议。 4) 审议通过《关于提名公司核心员工的议案》，并提交股东大会审议。 5) 审议通过《关于签署附生效条件的股份认购协议的议案》，并提交股东大会审议。 6) 审议通过《关于设立募集资金专用账户及签订三方监管协议的议案》，并提交股东大会审议。 7) 审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》，并提交股东大会审议。 8) 审议通过《关于修改公司章程的议案》，并提交股东大会审议。 9) 审议通过《关于提请召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》。 7. 2018 年 12 月 21 日召开了第三届董事会第四次会议，审议通过议案如下： 1) 审议通过《关于公司股票发行方案的》议案，并提交股东大会审议。 2) 审议通过《关于签署附生效条件的股份认购协议的》议案，并提交股东大会审议。 3) 审议通过《关于延期召开 2019 年第一次临时股东大会（原 2018 年第四次临时股东大会）的》议案。
监事会	1. 2018 年 4 月 25 日召开了第二届监事会第五次会议，审议通过议案如下： 1) 审议通过《2017 年年度报告及其摘要》，并提交股东大会审议。 2) 审议通过《2017 年度监事会工作报告》，并提请股东大会审议。 3) 审议通过《2017 年度财务决算报告》，并提交股东大会审议。 4) 审议通过《2018 年度财务预算报告》，并提交股东大会审议。 5) 审议通过《关于 2017 年度利润分配的方案》，并提交股东大会审议。 6) 审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，并提交股东大会审议。 5 2. 2018 年 9 月 3 日召开了第二届监事会第六次会议，审议通过议案如下： 1) 审议通过《关于监事会提前换届选举暨提名监事候选人的议案》 3. 2018 年 9 月 20 日召开了第三届监事会第一次会议，审议通过议案如下： 1) 审议通过《关于选举监事会主席的议案》。 4. 2018 年 9 月 28 日召开了第三届监事会第二次会议，审议通过议案如下： 1) 审议通过《2018 年半年度报告》。 5. 2018 年 12 月 14 日召开了第三届监事会第三次会议，审议通过议案如下： 1) 审议通过《关于提名公司核心员工的议案》，并提交股东大会审议。

股东大会	4	1. 2018 年 5 月 2 日召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议通过议案如下： 审议通过《关于预计 2018 年关联交易的议案》。 2. 2018 年 5 月 15 日召开了 2017 年年度股东大会，审议通过议案如下： 1) 审议通过《2017 年年度报告及其摘要》。 2) 审议通过《2017 年度董事会工作报告》。 3) 审议通过《2017 年度监事会工作报告》。 4) 审议通过《2017 年度财务决算报告》。 5) 审议通过《2018 年度财务预算报告》。 6) 审议通过《关于 2017 年度利润分配的议案》。 7) 审议通过《关于前期会计差错更正的议案》。 3. 2018 年 9 月 20 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，审议通过议案如下： 1) 审议通过《关于董事会提前换届选举暨提名董事候选人的议案》。 2) 审议通过《关于监事会提前换届选举暨提名监事候选人的议案》。 4. 2018 年 10 月 13 日召开了 2018 年第三次临时股东大会，审议通过议案如下： 1) 审议通过《追认 2018 年关联交易的议案》
------	---	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司自 2013 年 8 月变更为股份有限公司起，就依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《公司章程》，约定各自权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。这些规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。公司现在已能严格按照《公司法》及公司章程分别召开三会，并形成完整的会议决议及会议记录。

（三）公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和高级管理人员恪尽职守，各尽其责，依法规范运作。报告期内公司管理层未引入职业经理人。？

（四）投资者关系管理情况

公司董事会负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，全权负责安排和组织各类投资者关系管理活动，且董事会指定董事会秘书作为投资者关系管理具体负责人，做好投资者来访接待工作。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

（基础层公司不做强制要求）

☐适用 ☒不适用

（六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

☐适用 ☒不适用

独立董事的意见：

注：应说明独立董事曾提出异议的有关事项及异议的内容，独立董事对公司所提建议及采纳情况。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其它企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守《上海沃特奇能源科技股份有限公司信息披露规则》，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司主要负责人、公司财务负责人对本报告披露的前期重大会计差错应承担责任的，在此向广大投资者道歉。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无法表示意见
审计报告中的特别段落	☐ 无 ☐ 强调事项段 ☒ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 430050 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	朱震宇、朱孝先
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2019）第 430050 号

上海沃特奇能源科技股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计上海沃特奇能源科技股份有限公司（以下简称沃特能源公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的沃特能源公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1、如财务报表附注六、9 所述，沃特能源公司于 2018 年 4 月 30 日非同一控制下企业合并上海诺佛尔生态科技有限公司（以下简称诺佛尔生态公司），形成商誉 8,821,093.39 元。由于合并日诺佛尔生态公司的可辨认净资产公允价值未经符合资质的专业评估机构评估，我们也无法实施其他可替代的审计程序以获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法对上述商誉价值的准确性作出判断。

沃特能源公司在本报告期末对上述商誉是否减值进行了测试，结论认为诺佛尔生态公司净资产公允价值没有低于投资成本，包含分摊商誉的资产组的可收回金额不低于其账面价值，因而无需计提商誉减值。我们对沃特能源公司提供的商誉减值测试的相关资料实施了必要的审计程序，诺佛尔生态公司 2017 年、2018 年实现的净利润低于商誉产生时预测的金额，我们认为，截止 2018 年 12 月 31 日，沃特能源公司的商誉存在减值倾向，但我们无法对商誉减值测试所依据的业绩增长假设的合理性获取充分适当的审计证据，因此我们无法对沃特能源公司商誉减值测试结论的适当性做出准确判断。

2、截止 2018 年 12 月 31 日，诺佛尔生态公司的净资产 71,782,336.61 元，占沃特能源公司合并净

资产的 51.13%。由于诺佛尔生态公司的可辨认净资产公允价值未经符合资质的专业评估机构评估，我们也无法实施满意的替代程序以获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法对合并报表中诺佛尔生态公司的净资产公允价值以及对沃特能源公司合并会计报表整体的影响作出恰当判断。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

沃特能源公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估沃特能源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算沃特能源公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督沃特能源公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对沃特能源公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于沃特能源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2019年6月26日

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	六(1)	5,961,802.15	1,991,015.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六（2）	85,284,043.99	31,645,404.94
其中：应收票据		1,300,000.00	
应收账款		83,984,043.99	31,645,404.94
预付款项	六（3）	22,251,128.16	700,041.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（4）	11,334,768.24	4,829,287.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（5）	165,982,060.33	76,704,611.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（6）	1,538,024.09	4,554,129.18
流动资产合计		292,351,826.96	120,424,490.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六（7）	1,091,869.08	1,566,277.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六（8）	44,397.70	56,251.06
开发支出			
商誉	六（9）	8,821,093.39	
长期待摊费用	六（10）	1,435,362.14	1,630,282.34
递延所得税资产	六（11）	1,137,857.41	55,138.98
其他非流动资产	六（12）		9,819,330.60
非流动资产合计		12,530,579.72	13,127,280.10
资产总计		304,882,406.68	133,551,771.02
流动负债：			
短期借款	六（13）	19,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六(14)	90,863,960.75	11,807,877.78
其中：应付票据			
应付账款		90,863,960.75	11,807,877.78
预收款项	六(15)	7,113,129.56	3,451,644.72
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六(16)	1,040,858.05	
应交税费	六(17)	3,574,789.52	5,291,099.90
其他应付款	六(18)	42,901,244.29	23,943,095.02
其中：应付利息			
应付股利			
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	六(19)		
其他流动负债			
流动负债合计		164,493,982.17	59,493,717.42
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六(20)		
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		164,493,982.17	59,493,717.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六(21)	54,117,130.00	34,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			

资本公积	六(22)	64,886,177.22	18,550,920.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六(23)	2,328,777.44	2,275,562.23
一般风险准备			
未分配利润	六(24)	18,911,641.74	18,801,033.80
归属于母公司所有者权益合计		140,243,726.40	74,027,516.85
少数股东权益		144,698.11	30,536.75
所有者权益合计		140,388,424.51	74,058,053.60
负债和所有者权益总计		304,882,406.68	133,551,771.02

法定代表人：袁谊

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

(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		858,148.29	1,971,524.31
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十六(1)	15,396,545.76	17,835,249.20
其中：应收票据			
应收账款	十六(1)	15,396,545.76	17,835,249.20
预付款项		4,616,915.72	548,467.09
其他应收款	十六(2)	14,562,347.92	19,074,775.99
其中：应收利息			
应收股利			
存货		85,466,083.85	76,154,998.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		77,152.32	2,884,424.22
流动资产合计		120,977,193.86	118,469,439.33
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六(3)	96,167,763.12	15,985,763.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		781,864.68	1,518,915.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		44,397.70	56,251.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,314,971.85	1,494,357.69
递延所得税资产		89,288.32	55,138.98
其他非流动资产			9,819,330.60
非流动资产合计		98,398,285.67	28,929,757.01
资产总计		219,375,479.53	147,399,196.34
流动负债：			
短期借款		12,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		13,806,569.78	11,507,481.51
其中：应付票据			
应付账款		13,806,569.78	11,507,481.51
预收款项		6,308,592.14	2,966,414.72
合同负债			
应付职工薪酬		382,215.85	
应交税费		1,185,184.52	3,484,070.52
其他应付款		43,444,488.85	38,777,339.69
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		77,127,051.14	71,735,306.44
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		77,127,051.14	71,735,306.44

所有者权益：			
股本		54,117,130.00	34,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		64,886,177.22	18,550,920.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,328,777.44	2,275,562.23
一般风险准备			
未分配利润		20,916,343.73	20,437,406.85
所有者权益合计		142,248,428.39	75,663,889.90
负债和所有者权益合计		219,375,479.53	147,399,196.34

(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	六(23)	165,200,131.44	72,399,949.57
其中：营业收入	六(23)	165,200,131.44	72,399,949.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六(23)	165,722,926.12	75,762,220.71
其中：营业成本	六(23)	137,362,009.53	56,666,579.24
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	六(24)	286,006.56	436,482.76
销售费用	六(25)	2,751,546.63	3,784,480.04
管理费用	六(26)	18,051,692.28	13,044,997.47
研发费用	六(27)	6,406,250.02	
财务费用	六(28)	1,447,509.20	1,709,763.35
其中：利息费用	六(28)	1,631,869.85	1,481,600.75
利息收入	六(28)	193,598.16	57,777.57
资产减值损失	六(29)	-582,088.10	119,917.85
信用减值损失	六(30)		

加：其他收益		85,176.00	1,634,720.20
投资收益（损失以“-”号填列）		0.0	0.0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.0	0.0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六(31)	792,436.82	28,856.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		354,818.14	-1,698,694.13
加：营业外收入	六(32)	67,460.32	
减：营业外支出	六(33)	35,099.82	250.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		387,178.64	-1,698,944.13
减：所得税费用	六(34)	109,194.12	-26,322.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		277,984.52	-1,672,621.59
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：		277,984.52	-1,672,621.59
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		277,984.52	-1,672,621.59
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		114,161.36	-246,256.87
2. 归属于母公司所有者的净利润		163,823.16	-1,426,364.72
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
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		277,984.52	-1,672,621.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		163,823.16	-1,426,364.72

归属于少数股东的综合收益总额		114,161.36	-246,256.87
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0034	-0.0415
（二）稀释每股收益		0.0034	-0.0415

法定代表人：袁谊

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

（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	十六(4)	66,781,744.18	72,080,126.66
减：营业成本	十六(4)	51,855,860.69	55,888,531.18
税金及附加		65,049.65	436,482.76
销售费用		1,913,829.47	3,564,343.26
管理费用		9,443,816.86	11,919,373.40
研发费用		2,326,699.68	
财务费用		1,293,336.18	1,705,212.55
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		227,662.28	119,917.85
信用减值损失			
加：其他收益		85,176.00	1,634,720.20
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		792,436.82	28,856.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		533,102.19	109,842.67
加：营业外收入			
减：营业外支出		35,099.44	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		498,002.75	109,842.67
减：所得税费用		-34,149.34	-17,987.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		532,152.09	127,830.35
（一）持续经营净利润		532,152.09	127,830.35
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		532,152.09	127,830.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.00
（二）稀释每股收益		0.01	0.00

（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		174,866,115.68	61,745,966.23
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	六(35)	62,116,364.74	1,242,497.77
经营活动现金流入小计		236,982,480.42	62,988,464.00
购买商品、接受劳务支付的现金		147,924,753.12	52,370,866.07
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		14,672,902.43	11,398,264.99
支付的各项税费		3,325,331.96	2,043,996.83
支付其他与经营活动有关的现金	六(35)	67,183,106.16	10,992,253.63
经营活动现金流出小计		233,106,093.67	76,805,381.52
经营活动产生的现金流量净额		3,876,386.75	-13,816,917.52

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		792,436.82	660,000.00
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	六（35）	6,076,866.8	
投资活动现金流入小计		6,869,303.62	660,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,408.50	1,014,227.58
投资支付的现金			9,819,330.60
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		4,208,283.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,364,691.50	10,833,558.18
投资活动产生的现金流量净额		2,504,612.12	-10,173,558.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			240,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			240,000.00
取得借款收到的现金		19,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六（35）	27,432,054.98	27,340,000.00
筹资活动现金流入小计		46,432,054.98	42,580,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	32,234,175.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,374,073.74	1,481,600.75
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	六（35）	32,078,834.91	8,162,586.67
筹资活动现金流出小计		48,452,908.65	41,878,363.06
筹资活动产生的现金流量净额		-2,020,853.67	701,636.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,360,145.20	-23,288,838.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,601,656.95	24,890,495.71
六、期末现金及现金等价物余额		5,961,802.15	1,601,656.95

法定代表人：袁谊 主管会计工作负责人：王伟 会计机构负责人：王伟

（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		76,782,607.47	72,094,104.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,072,831.26	1,241,555.82

经营活动现金流入小计		99,855,438.73	73,335,660.30
购买商品、接受劳务支付的现金		45,465,224.50	61,935,104.67
支付给职工以及为职工支付的现金		8,272,660.86	10,738,696.53
支付的各项税费		1,194,477.84	2,026,460.51
支付其他与经营活动有关的现金		41,267,124.12	9,513,769.10
经营活动现金流出小计		96,199,487.32	84,214,030.81
经营活动产生的现金流量净额		3,655,951.41	-10,878,370.51
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		792,436.82	660,000.00
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		792,436.82	660,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,144.71	1,008,630.68
投资支付的现金			10,239,330.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,208,283.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,234,427.71	11,247,961.28
投资活动产生的现金流量净额		-3,441,990.89	-10,587,961.28
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		12,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		23,775,910.18	27,340,000.00
筹资活动现金流入小计		35,775,910.18	42,340,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	32,234,175.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,031,865.16	1,481,600.75
支付其他与筹资活动有关的现金		20,682,022.56	8,162,586.67
筹资活动现金流出小计		36,713,887.72	41,878,363.06
筹资活动产生的现金流量净额		-937,977.54	461,636.94
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		-724,017.02	-21,004,694.85
加：期初现金及现金等价物余额		1,582,165.31	22,586,860.16
六、期末现金及现金等价物余额		858,148.29	1,582,165.31

（七）合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	34,400,000.00	-	-	-	18,550,920.82	-	-	-	2,275,562.23	-	18,801,033.80	30,536.75	74,058,053.60
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	34,400,000.00	-	-	-	18,550,920.82	-	-	-	2,275,562.23	-	18,801,033.80	30,536.75	74,058,053.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,717,130.00	-	-	-	46,335,256.40	-	-	-	53,215.21		110,607.94	114,161.36	66,330,370.92
（一）综合收益总额											163,823.15	114,161.36	277,984.52
（二）所有者投入和减少资本	19,717,130.00	-	-	-	46,335,256.40	-	-	-				-	66,052,386.40
1．股东投入的普通股	19,717,130.00	-	-	-									19,717,130.00
2．其他权益工具持有者													

投入资本														-
3. 股份支付计入所有者权益的金额														-
4. 其他					46,335,256.40								46,335,256.40	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	53,215.21	-	-53,215.21	-		-
1. 提取盈余公积									53,215.21	-	-53,215.21			-
2. 提取一般风险准备										-				-
3. 对所有者（或股东）的分配														-
4. 其他														-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）														-
2. 盈余公积转增资本（或股本）														-
3. 盈余公积弥补亏损														-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														-
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他											-		-
四、本年期末余额	54,117,130.00	-	-	-	64,886,177.22	-	-	-	2,328,777.44	-	18,911,641.74	144,698.11	140,388,424.51

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	34,400,000.00	-	-	-	18,550,920.82	-	-	-	2,262,779.19		20,240,181.56	36,793.62	75,490,675.19
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													
二、本年期初余额	34,400,000.00	-	-	-	18,550,920.82	-	-	-	2,262,779.19	-	20,240,181.56	36,793.62	75,490,675.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	12,783.04	-	-1,439,147.76	-6,256.87	-1,432,621.59
（一）综合收益总额											-1,426,364.72	-246,256.87	-1,672,621.59
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240,000.00	240,000.00
1. 股东投入的普通股												240,000.00	240,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	12,783.04	-	-12,783.04	-	-
1. 提取盈余公积									12,783.04		-12,783.04	-	-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）													-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-
5.其他综合收益结转留存收益													-
6.其他													-
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	34,400,000.00	-	-	-	18,550,920.82	-	-	-	2,275,562.23	-	18,801,033.80	30,536.75	74,058,053.60

法定代表人：袁谊

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	34,400,000.00	-	-	-	18,550,920.82	-	-	-	2,275,562.23	-	20,437,406.85	75,663,889.90
加：会计政策变更												-

前期差错更正												-
其他											-	-
二、本年期初余额	34,400,000.00	-	-	-	18,550,920.82	-	-	-	2,275,562.23	-	20,437,406.85	75,663,889.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,717,130.00	-	-	-	46,335,256.40	-	-	-	53,215.21	-	478,936.88	66,584,538.49
（一）综合收益总额											532,152.09	532,152.09
（二）所有者投入和减少资本	19,717,130.00	-	-	-	46,335,256.40	-	-	-	-	-	-	66,052,386.40
1．股东投入的普通股	19,717,130.00				46,335,256.40							19,717,130.00
2．其他权益工具持有者投入资本												-
3．股份支付计入所有者权益的金额												-
4．其他												46,335,256.40
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	53,215.21		-53,215.21	-
1．提取盈余公积									53,215.21		-53,215.21	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												

四、本年期末余额	54,117,130.00	-	-	-	64,886,177.22	-	-	-	2,328,777.44	-	20,916,343.73	142,248,428.39
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	--------------	---	---------------	----------------

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	34,400,000.00				18,550,920.82				2,262,779.19		20,322,359.54	75,536,059.55
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	34,400,000.00	-	-	-	18,550,920.82	-	-	-	2,262,779.19	-	20,322,359.54	75,536,059.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	12,783.04	-	115,047.31	127,830.35
（一）综合收益总额											127,830.35	127,830.35
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股												-
2．其他权益工具持有者投入资本												-
3．股份支付计入所有者权益的金额												-
4．其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	12,783.04	-	-12,783.04	-
1．提取盈余公积									12,783.04		-12,783.04	-
2．提取一般风险准备												-
3．对所有 者（或股东）的分配												-
4．其他												-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）												-
2.盈余公积转增资本（或股本）												-

3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												-
6.其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												-
四、本年期末余额	34,400,000.00	-	-	-	18,550,920.82	-	-	-	2,275,562.23	-	20,437,406.85	75,663,889.90

上海沃特奇能源科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

上海沃特奇能源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名上海沃特奇勒暖通工程有限公司，系由袁谊、张鸣、龚铁军和上海沃特奇勒企业发展有限公司共同投资设立，于 2004 年 6 月 17 日在上海市松江区工商行政管理局登记注册，现取得由上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913100007639778800 号《营业执照》。

本公司成立时注册资本人民币 100 万元，实收资本人民币 100 万元，其中袁谊出资 75 万元，投资比例 75%；张鸣出资 10 万元，投资比例 10%；龚铁军出资 5 万元，投资比例 5%；上海沃特奇勒企业发展有限公司出资 10 万元，投资比例 10%。实收资本已经安信会计师事务所于 2004 年 6 月 16 日出具安业私字（2004）第 2420 号验资报告予以验证。

2008 年 5 月 12 日，根据本公司股东会决议，股东龚铁军和上海沃特奇勒企业发展有限公司分别将所持有本公司 5%与 10%的股权转让给原股东张鸣。该股权转让后，袁谊出资 75 万元，投资比例 75%；张鸣出资 25 万元，投资比例 25%。

2008 年 12 月 18 日，根据本公司股东会决议，原股东袁谊、张鸣按照原股权比例同比例增资 400 万元，变更后为 500 万元。该变更后，袁谊出资 375 万元，投资比例 75%；张鸣出资 125 万元，投资比例 25%。此次增资已由上海立德会计师事务所于 2008 年 12 月 22 日出具的沪立德会验字（2008）第 C318 号验资报告予以验证。

2010 年 12 月 18 日，根据本公司股东会决议，袁谊将所持有的原占公司注册资本 14%股权转让给王文根，张鸣将所持有的原占公司注册资本 20%股权转让 5%给王文根，转让 10%给房旻，转让 5%给朱宏杰。该股权转让后，袁谊出资 305 万元，投资比例 61%；张鸣出资 25 万元，投资比例 5%；王文根出资 95 万元，投资比例 19%；房旻出资 50 万元，投资比例 10%；朱宏杰出资 25 万元，投资比例 5%。

2012 年 5 月 15 日，根据本公司股东会决议，原股东袁谊、张鸣、王文根、房旻和朱宏杰按原股权比例同比例增资 500 万元，变更后为 1000 万元。该变更后，袁谊出资 610 万元，投资比例 61%；张鸣出资 50 万元，投资比例 5%；王文根出资 190 万元，投资比例 19%；房旻出资 100 万元，投资比例 10%；朱宏杰出资 50 万元，投资比例 5%。此次增资已由上海沪深诚会计师事务所有限公司于 2012 年 5 月 24 日出具的沪深诚会师验字（2012）第 S1764 号验资报告验证。

2012 年 10 月 8 日，根据本公司股东会决议，袁谊将所持原占公司注册资本 9.15%股权转让 3.875%给房旻，转让 5.275%给朱宏杰；张鸣将所持原占公司注册资本 0.75%股权

转让给朱宏杰；王文根将原占公司注册资本 2.85% 股权给朱宏杰；该股权转让后，袁谊出资 518.50 万元，投资比例 51.85%；张鸣出资 42.50 万元，投资比例 4.25%；王文根出资 161.50 万元，投资比例 16.15%；房旻出资 138.75 万元，投资比例 13.875%；朱宏杰出资 138.75 万元，投资比例 13.875%。

2012 年 12 月 11 日，根据本公司股东会决议，袁谊将其原占公司注册资本 1.555% 股权转让给唐敬，张鸣将其原占公司注册资本 0.128% 股权转让给唐敬；王文根将其原占公司注册资本 0.485% 股权转让给唐敬；房旻将其原占公司注册资本 0.416% 股权给唐敬；朱宏杰将其原占公司注册资本 0.416% 股权给唐敬。该股权转让后，袁谊出资 502.95 万元，投资比例 50.295%；张鸣出资 41.22 万元，投资比例 4.122%；王文根出资 156.65 万元，投资比例 15.665%；房旻出资 134.59 万元，投资比例 13.459%；朱宏杰出资 134.59 万元，投资比例 13.459%；唐敬出资 30 万元，投资比例 3%。

2013 年 2 月 28 日，根据本公司股东会决议，袁谊将其原占公司注册资本 1.465% 股权转让给董姝，张鸣将其原占公司注册资本 0.12% 股权转让给董姝；王文根将其原占公司注册资本 0.456% 股权转让给董姝；房旻将其原占公司注册资本 0.392% 股权给董姝；朱宏杰将其原占公司注册资本 0.392% 股权给董姝，唐敬将其原占公司注册资本 0.087% 股权给董姝。该股权转让后，袁谊出资 488.30 万元，投资比例 48.830%；张鸣出资 40.02 万元，投资比例 4.002%；王文根出资 152.09 万元，投资比例 15.209%；房旻出资 130.67 万元，投资比例 13.067%；朱宏杰出资 130.67 万元，投资比例 13.067%；唐敬出资 29.13 万元，投资比例 2.913%；董姝出资 29.12 万元，投资比例 2.912%。

2013 年 8 月 1 日上海沃特奇勒暖通工程有限公司整体改制变更为上海沃特奇能源科技股份有限公司，将原有限责任公司经审计后的净资产 11,660,920.82 元转作股份有限公司的股本 10,000,000.00 元、资本公积 1,660,920.82 元。公司股本人民币 10,000,000.00 元，已经由上海众华沪银会计师事务所审验，并出具沪众会字（2013）第 4942 号《验资报告》。

2014 年 6 月 13 日上海沃特奇能源科技股份有限公司住所，由上海市松江科技园区崇南路 6 号 B 区 31 号房迁移至上海市杨浦区国定路 346 号三楼 0606 室。

2014 年 7 月 31 日，根据本公司股东大会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本人民币 43 万元，新增注册资本由原公司股东袁谊、张鸣、董姝、房旻、朱宏杰及新增投资者杨鸿斌、周邦省、潘峰、庄东、陈永亮、华国忠、唐昱、崔国焰等人认缴，缴纳的出资额合计人民币 172 万元，其中：新增注册资本（股本）合计人民币 43 万元，其余部分 129 万元作为资本溢价计入资本公积。新增出资额均为货币出资。此次增资已由众华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 8 月 7 日出具的众会字（2014）第 4658 号验资报告验证。

2015 年 4 月 28 日，根据本公司股东大会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册

资本人民币 160 万元，新增注册资本由原公司股东张鸣、房旻、董姝、崔国焰、庄东及新增投资者兴业证券股份有限公司、光大证券股份有限公司等单位和个人认缴，缴纳的出资额合计人民币 1,440 万元，其中：新增注册资本（股本）合计人民币 160 万元，其余部分 1,280 万元作为资本溢价计入资本公积。新增出资额均为货币出资。此次增资已由众华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 4 月 29 日出具的众会字(2015)第 3940 号验资报告验证。

2015 年 6 月 2 日，根据本公司股东大会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本人民币 53 万元，新增注册资本由原公司股东袁谊、张鸣、王文根、房旻、朱宏杰、董姝、周邦省、杨鸿斌、陈永亮、华国忠及新增投资者紫雨投资管理(上海)有限公司等单位和个人认缴，缴纳的出资额合计人民币 477 万元，其中：新增注册资本（股本）合计人民币 53 万元，其余部分 424 万元作为资本溢价计入资本公积。新增出资额均为货币出资。此次增资已由众华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 6 月 3 日出具的众会字(2015)第 4397 号验资报告验证。

2015 年 9 月 1 日本公司以资本公积-股本溢价 1,884 万元转增股本，转增后公司股本增加至人民币 3,140.00 万元。

2016 年 6 月 27 日上海沃特奇能源科技股份有限公司住所，由上海市杨浦区国定路 346 号三楼 0606 室迁移至上海市杨浦区隆昌路 588 号 2 号楼 1001、1002、1003、1005 室。

2016 年 6 月 29 日，根据本公司股东大会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本人民币 300 万元，新增注册资本由新增投资者上海泰山天颐创业投资合伙企业（有限合伙）认缴，缴纳的出资额合计人民币 2,040 万元，其中：新增注册资本（股本）合计人民币 300 万元，其余部分 1,740 万元作为资本溢价计入资本公积。新增出资额均为货币出资。此次增资已由众华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 6 月 30 日出具的众会字(2016)第 5284 号验资报告验证。转增后公司股本增加至人民币 3,440.00 万元。本公司所属行业为建筑安装业。

2017 年 8 月 16 日，根据本公司股东大会决议和修改后章程的规定，向上海诺佛尔生态科技有限公司（原名上海诺佛尔生态科技股份有限公司）股东马浩进等特定对象发行 19,717,130 股股份（折合人民币 66,052,386.40 元）及支付现金 14,027,613.60 元的方式购买诺佛尔公司 100%的股权；其中股份对价部分通过向马浩进发行 8,005,227 股股份、向简道众创投资股份有限公司发行 2,394,727 股股份、向邢丰发行 2,255,913 股股份、向王凤琴发行 1,434,269 股股份、向李亚萍发行 1,417,583 股股份获得；支付现金部分为向常州远创投资合伙企业（有限合伙）支付现金 6,876,229.36 元、向单建芳支付现金 3,594,310.72 元、向刘玉娥支付现金 3,557,073.52 元。本次股票发行的投资者缴付的非现金股权资产合计人民币 66,052,386.40 元，其中计入股本 19,717,130.00 元，计入资本公积 46,335,256.40 元。此次增资已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 2 月

2 日出具的信会师报字(2018)第 ZA50089 号验资报告验证；由中国证券登记结算有限公司于 2018 年 4 月 12 日出具业务单号 107000010730 号股份登记确认书登记确认。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 5,411,713 股，注册资本为 5,411,713.00 元，注册地址：上海市杨浦区隆昌路 588 号 2 号楼 1001、1002、1003、1005 室，总部地址：上海市杨浦区隆昌路 588 号 2 号楼 1001、1002、1003、1005 室。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司主要从事新能源投资，新能源专业领域、生态科技领域、建筑科技领域、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，建筑工程（凭许可资质经营），节能产品的开发销售，机电工程设计，机电设备安装工程专业承包，合同能源管理，空调暖通机电设备销售，楼宇智能化工程及公共安全防范工程设计、施工、维修，计算机网络系统集成，计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，多媒体图形设计及软件的开发、经营，从事货物及技术的进出口业务。

(三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 6 月 28 日决议批准报出。

(四) 合并报表范围

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 4 户，减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

序号	子（孙）公司名称	备注
1	上海酷沃新能源科技有限公司	子公司
2	杭州沃信能源科技有限公司	子公司
3	嘉兴沃信能源科技有限公司	子公司
4	泰安市沃信能源科技有限公司	子公司
5	徐州诺佛尔生态科技有限公司	子公司
6	上海诺佛尔生态科技有限公司	子公司
7	常州哈特福节能科技有限公司	孙公司
8	上海诺佛尔实业有限公司	孙公司

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及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续营能

力。

三、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 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并财务报表编制的方法

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的

确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 处置子公司或业务

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

B. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算方法

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，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认和计量

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，以及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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

① 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9、应收款项

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司对于单项 200 万元(含 200 万元)及以上的应收账款、单项金额 200 万元（含 200 万元）及以上的其他应收款确认为单项金额重大应收款项。单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

确定组合的依据	
（1）按款项性质的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为

	若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。具体分为保证金、押金组合、员工往来组合、关联方组合和其他组合。
(2) 按款项账龄的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法

(1) 按款项性质的组合	其他方法
(2) 按款项账龄的组合	账龄分析法

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）	-	-
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
无坏账风险的款项组合	不计提坏账准备

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

有客观证据表明单项金额虽不重大，但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单项计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

10、存货

（1）存货的分类

存货分类为：工程施工、工程结算、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、持有待售的非流动资产和处置组

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，

作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对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。

（1）投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“四、4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“四、5 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③ 处置长期股权投资

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动

而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	3	4.85
机器设备	平均年限法	5	3	19.40
运输设备	平均年限法	5	3	19.40
办公设备	平均年限法	5	3	19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

14、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

15、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用包括办公场所装修费。长期待摊费用在受益期内，按剩余租赁期与尚可使用年限两者中较短的期限内平均摊销。

18、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福

利。其中：

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，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

20、股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

（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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但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。

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，按照本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。初始采用按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

21、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）收入确认具体原则

本公司按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度，业务部门以“工程量确认单”与客户确认工程项目已完成工作量，会计核算部门依据已确认“工程量确认单”在资产负债表日按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定工程合同完工进度，依据合同完工进度确认各会计报表期间的合同收入和合同成本。

在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，应当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。

22、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为：

未明确规定补助对象的直接划分为与收益相关的政府补助。

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

25、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

26、重要会计政策、会计估计的变更

本公司根据财政部 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）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法对比较财务报表的列报项目进行了调整，相

关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的资产负债表项目

【单位：人民币元】

项目	期末余额（调整前）	项目	期末余额（调整后）
应收票据		应收票据及应收账款	31,645,404.94
应收账款	31,645,404.94		
应收利息		其他应收款	4,829,287.54
应收股利			
其他应收款	4,829,287.54		
固定资产	1,566,277.12	固定资产	1,566,277.12
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	11,807,877.78
应付账款	11,807,877.78		
应付利息		其他应付款	23,943,095.02
应付股利			
其他应付款	23,943,095.02		

2017 年度受影响的利润表项目

【单位：人民币元】

项目	期末发生数（调整前）	项目	期末发生数（调整后）
管理费用	13,044,997.47	管理费用	10,136,209.85
		研发费用	2,908,787.62

27、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、25、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有

能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
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	3、6、10、11、16、17
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1、5、7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海沃特奇能源科技股份有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
上海诺佛尔生态科技有限公司	15%
常州哈特福节能科技有限公司	25%
上海诺佛尔实业有限公司	25%
上海酷沃新能源科技有限公司	25%
杭州沃信能源科技有限公司	25%
嘉兴沃信能源科技有限公司	25%
泰安市沃信能源科技有限公司	25%
徐州诺佛尔生态科技有限公司	25%

2、税收优惠及批文

本公司于2016年11月24日被上海市科学技术委员会认定为高新技术企业，证书编号GR201631001685，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内（2016年至2018年），所得税率按15%的比例征收。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		537.66
银行存款	5,961,802.15	1,601,119.29
其他货币资金		389,359.00
合计	5,961,802.15	1,991,015.95

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金		389,359.00
合计		389,359.00

截至 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 389,359.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,300,000.00	
应收账款	83,984,043.99	31,645,404.94
合计	85,284,043.99	31,645,404.94

(1) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,300,000.00	
商业承兑汇票		
合计	1,300,000.00	

(2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独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应收款项	90,268,750.30	100	6,284,706.31	6.96	83,984,043.99
其中：账龄组合	90,268,750.30	100	6,284,706.31	6.96	83,984,043.99
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	90,268,750.30	100	6,284,706.31	6.96	83,984,043.99

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独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应收款项	32,012,998.14	100.00	367,593.20	1.15	31,645,404.94
其中：账龄组合	32,012,998.14	100.00	367,593.20	1.15	31,645,404.94
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	32,012,998.14	100.00	367,593.20	1.15	31,645,404.94

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	49,967,223.87		0.00
1 至 2 年	24,618,691.32	2,461,869.14	10.00
2 至 3 年	9,312,018.08	1,862,403.62	20.00
3 至 4 年	6,160,629.81	1,848,188.94	30.00
4 至 5 年	195,889.22	97,944.61	50.00
5 年以上	14,300.00	14,300.00	100.00
合计	90,268,750.30	6,284,706.31	6.96

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
		计提	转回	核销	收回	
单独计提的坏账准备						
按风险组合计提的坏账准备	367,593.20	5,917,113.11				6,284,706.31
合计	367,593.20	5,917,113.11				6,284,706.31

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏扬安集团有限公司	10,934,377.81	12.11	2,233,887.61
启东国有资产投资控股有限公司	8,050,000.00	8.92	
江苏天泉湖实业股份有限公司	5,525,057.02	6.12	
瑞安市吾悦房地产开发有限公司	3,413,366.24	3.78	
江苏省建筑工程集团有限公司	3,380,176.00	3.74	261,114.40
合计	31,302,977.07	34.68	2,495,002.01

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	21,358,054.40	95.99	629,786.29	89.96
1至2年	46,712.80	0.21	55,921.56	7.99
2至3年	806,460.96	3.62	14,333.60	2.05
3年以上	39,900.00	0.18		
合计	22,251,128.16	100.00	700,041.45	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
江苏志远空调安装工程有限公司	7,219,651.84	32.45
江苏宝智建筑安装有限公司	3,542,626.68	15.92
上海丰律流体技术有限公司	1,125,200.00	5.06
成都锦瑞商业管理有限公司	1,100,000.00	4.94
上海君赞机电工程有限公司	1,090,892.88	4.90
合计	14,078,371.40	63.27

4、其他应收款

(1) 总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,334,768.24	4,829,287.54
合计	11,334,768.24	4,829,287.54

(2) 其他说明:

无。

其他应收款部分:

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	11,334,768.24	100.00			11,334,768.24
其中: 款项性质组合	11,334,768.24	100.00			11,334,768.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,334,768.24	100.00			11,334,768.24

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	4,829,287.54	100.00			4,829,287.54
其中: 款项性质组合	4,829,287.54	100.00			4,829,287.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,829,287.54	100.00			4,829,287.54

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
员工备用金、押金保证金借款	4,228,275.19	1,212,042.55

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
履约保证金、质保金	6,909,181.15	3,617,149.24
其他	197,058.90	95.75
合计	11,334,515.24	4,829,287.54

(3) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)
安徽中技工程咨询有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	4.72
上海盈旺机电安装工程有限公司	押金保证金	650,000.00	1-2 年	3.83
南京市建筑业施工企业 民工工资保障金管理办	履约保证金	600,242.70	1 年以内	3.54
常州市政府非税收入专户	履约保证金	600,000.00	1-2 年	3.54
江苏中技天峰置业有限公司	履约保证金	600,000.00	1-2 年	3.54
合计		3,250,242.70		19.17

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	392,845.64		392,845.64
建造合同形成的已完工未结算资产	165,589,214.69		165,589,214.69
合计	165,982,060.33		165,982,060.33

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品			
建造合同形成的已完工未结算资产	76,704,611.86		76,704,611.86
合计	76,704,611.86		76,704,611.86

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额	期初余额
累计已发生成本	799,952,164.17	250,701,029.57
累计已确认毛利	239,626,654.98	106,190,918.37
减：预计损失		

项目	期末余额	期初余额
已办理结算的金额	873,989,604.46	280,187,336.08
建造合同形成的已完工未结算资产	165,589,214.69	76,704,611.86

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,138,213.75	3,073,528.75
预交所得税	399,810.34	1,480,600.43
合计	1,538,024.09	4,554,129.18

7、固定资产

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,091,869.09	1,566,277.12
固定资产清理		
合计	1,091,869.09	1,566,277.12

固定资产部分：

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	343,097.03	2,833,405.50	1,903,682.21	5,080,184.74
2、本期增加金额	288,299.99		912,281.53	1,200,581.52
(1) 购置			156,408.50	156,408.50
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加	288,299.99		755,873.03	1,044,173.02
3、本期减少金额		1,586,266.84		1,586,266.84
(1) 处置或报废		1,586,266.84		1,586,266.84
(2) 企业合并减少				
4、期末余额	631,397.02	1,247,138.66	2,815,963.74	4,694,499.42
二、累计折旧				-
1、期初余额	332,804.12	2,065,188.68	1,115,914.82	3,513,907.62
2、本期增加金额	268,192.18	225,837.48	848,370.46	1,342,400.12
(1) 计提	3,422.03	225,837.48	277,573.35	506,832.86
(2) 企业合并增加	264,770.15		570,797.11	835,567.26
3、本期减少金额		1,253,677.41		1,253,677.41

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
(1) 处置或报废		1,253,677.41		1,253,677.41
4、期末余额	600,996.30	1,037,348.75	1,964,285.28	3,602,630.33
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	30,400.72	209,789.91	851,678.46	1,091,869.09
2、期初账面价值	10,292.91	768,216.82	787,767.39	1,566,277.12

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	118,453.08	118,453.08
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	118,453.08	118,453.08
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	62,202.02	62,202.02
(2) 本期增加金额	11,853.36	11,853.36
— 计提	11,853.36	11,853.36
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	74,055.38	74,055.38
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		

项目	软件	合计
(1) 期末账面价值	44,397.70	44,397.70
(2) 年初账面价值	56,251.06	56,251.06

9、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		
上海诺佛尔生态科技有限公司		8,821,093.39				8,821,093.39
合计		8,821,093.39				8,821,093.39

10、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	期末数
装修费	1,630,282.34		194,920.20		1,435,362.14
合计	1,630,282.34		194,920.20		1,435,362.14

11、递延所得税资产

(1) 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	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	6,284,706.30	1,137,857.41	367,593.20	55,138.98
合计	6,284,706.30	1,137,857.41	367,593.20	55,138.98

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付的股权受让款		9,819,330.60
合计		9,819,330.60

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	14,000,000.00	10,000,000.00
合计	19,000,000.00	15,000,000.00

注：截止至 2018 年 12 月 31 日，本公司短期借款情况如下：

2018 年 1 月 19 日，本公司向中国银行上海市上海交通大学徐汇校区支行借入金

额为 5,000,000.00 元的借款，借款期限自 2018 年 1 月 19 日起至 2019 年 1 月 18 日止，年利率为 5.7420%。由公司股东袁谊、张鸣、上海酷沃新能源科技有限公司对该笔借款提供最高额保证担保。由上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心对该笔借款提供保证担保。

2018 年 6 月 26 日，本公司向中国银行股份有限公司上海市徐汇支行借入金额为 5,000,000.00 元的借款，借款期限自 2018 年 6 月 28 日起至 2019 年 6 月 28 日止，年利率为 6.3100%。由公司股东袁谊、张鸣、上海酷沃新能源科技有限公司对该笔借款提供最高额保证担保。王文根、潘峰将自有房屋为该笔借款设立抵押，提供最高额保证担保。

2018 年 11 月 28 日，本公司向中国银行上海市上海交通大学徐汇校区支行借入金额为 2,000,000.00 元的借款，借款期限自 2018 年 12 月 05 日起至 2019 年 12 月 05 日止，年利率为 6.3000%。

2018 年 12 月 20 日，本公司向嘉兴银行股份有限公司科技支行借入金额为 2,000,000.00 元的借款，借款期限自 2018 年 12 月 21 日起至 2019 年 12 月 21 日止，年利率为 6.5000%。由嘉兴市中小企业担保有限公司对该笔借款提供保证担保。由王文根、上海沃特奇能源科技股份有限公司对该笔借款提供最高额保证担保。

2018 年 8 月 30 日，本公司向中国建设银行股份有限公司借入金额为 5,000,000.00 元的借款，借款期限自 2018 年 8 月 30 日起至 2019 年 8 月 29 日止，年利率为 4.7850%。由马浩进、王凤琴对该笔借款提供保证担保。

14、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	90,863,960.75	11,807,877.78
合计	90,863,960.75	11,807,877.78

应付账款部分：

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
采购货款	90,863,960.75	11,807,877.78
合计	90,863,960.75	11,807,877.78

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款
无。

15、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
销售款	7,113,129.56	3,451,644.72
合计	7,113,129.56	3,451,644.72

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款

无。

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		14,937,892.42	13,897,034.37	1,040,858.05
二、离职后福利-设定提存计划		1,733,221.63	1,733,221.63	
合计		16,671,114.05	15,630,256.00	1,040,858.05

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		13,483,893.86	12,443,035.81	1,040,858.05
2、职工福利费				
3、社会保险费		896,677.59	896,677.59	
其中：医疗保险费		797,511.35	797,511.35	
工伤保险费		18,094.71	18,094.71	
生育保险费		81,071.53	81,071.53	
4、住房公积金		556,591.00	556,591.00	
5、工会经费和职工教育经费		729.97	729.97	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		14,937,892.42	13,897,034.37	1,040,858.05

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,690,739.06	1,690,739.06	
2、失业保险费		42,482.57	42,482.57	
3、企业年金缴费				
合计		1,733,221.63	1,733,221.63	

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,324,581.98	4,854,116.79

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	4,626.48	5,853.48
带征税	755,269.48	431,129.63
印花税	292.90	
企业所得税	490,018.68	
合计	3,574,789.52	5,291,099.90

**18、其他应付款
总体情况列示**

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,901,244.29	23,943,095.02
合计	42,901,244.29	23,943,095.02

其他应付款部分：

(1) 列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金押金	1,276,821.12	215,336.46
暂借款	41,624,423.17	23,727,758.56
合计	42,901,244.29	23,943,095.02

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

无。

19、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	34,400,000.00	19,717,130.00					54,117,130.00

注：本年度通过向马浩进等特定对象发行 19,717,130 股股份（折合人民币 66,052,386.40 元）及支付现金 14,027,613.60 元的方式购买上海诺佛尔生态科技有限公司 100%的股权。本次股票发行的投资者缴付的非现金股权资产合计人民币 66,052,386.40 元，其中计入股本 19,717,130.00 元，计入资本公积 46,335,256.40 元。此次增资已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 2 月 2 日出具的信会师报字(2018)第 ZA50089 号验资报告验证。

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	18,550,920.82	46,335,256.40		64,886,177.22
合计	18,550,920.82	46,335,256.40		64,886,177.22

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,275,562.23	53,215.21		2,328,777.44
合计	2,275,562.23	53,215.21		2,328,777.44

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

22、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	18,801,033.80	25,800,270.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-5,560,088.99
调整后期初未分配利润	18,801,033.80	20,240,181.56
加：本期归属于母公司股东的净利润	163,823.15	-1,426,364.72
减：提取法定盈余公积	53,215.21	12,783.04
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	18,911,641.74	18,801,033.80

23、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	163,742,049.61	136,290,184.24	72,203,855.20	56,573,512.23
其他业务	1,458,081.83	1,071,825.29	196,094.37	93,067.01
合计	165,200,131.44	137,362,009.53	72,399,949.57	56,666,579.24

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
带征税	204,960.98	411,312.62
印花税	75,229.00	18,986.12

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,816.58	6,184.02
合计	286,006.56	436,482.76

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,515,589.74	1,738,458.37
广告宣传费	447,520.85	706,319.00
交通费	309,626.72	465,601.04
社保	232,230.53	210,907.66
业务招待费	167,774.94	239,997.53
办公费	75,037.01	132,029.99
其他费用	3,766.84	291,166.45
合计	2,751,546.63	3,784,480.04

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,343,346.10	3,095,876.67
研发费用		2,908,787.62
业务招待费	1,372,582.76	254,846.95
房屋使用费	2,195,171.28	1,820,010.73
咨询服务费	1,644,312.40	1,378,863.66
交通费	2,827,880.72	576,211.19
社保	1,202,260.24	606,062.00
其他	1,466,138.78	2,404,338.65
合计	18,051,692.28	13,044,997.47

27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
沃特奇地源热泵机房监控软件	572,710.11	
沃特奇心享家 APP 软件	497,474.43	
地源热泵主机机房监控电视端软件	417,703.17	
沃特奇蜘蛛采集 APP 软件	548,864.39	
沃特奇咩咩空气 APP 软件	467,015.87	
一种新型水泵降噪隔振基础	1,027,983.42	
可提高能源利用效率的中央空调系统的新风处理装置	990,724.83	
用于中央空调系统的多级热回收新风处理装置的工作方法	827,009.62	
中央空调系统的多级热回收新风处	1,056,764.18	

项目	本期发生额	上期发生额
理装置		
合计	6,406,250.02	

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,374,073.74	1,481,600.75
减：利息收入	16,460.99	57,777.57
其他费用	89,896.45	285,940.17
合计	1,447,579.60	1,709,763.35

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-582,088.10	119,917.85
合计	-582,088.10	119,917.85

30、其他收益

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
科技退回担保补贴	84,176.00		84,176.00
区政府扶持资金		167,000.00	
专利补贴	1,000.00	535.00	1,000.00
财政代发三代手续费返还		185.20	
科技企业培育项目创新资金补贴		300,000.00	
上海市产业转型升级发展专项资金（品牌经济发展）		800,000.00	
杨浦区税收返还		117,000.00	
杨浦区科技小巨人项目		250,000.00	
合计	85,176.00	1,634,720.20	85,176.00

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
固定资产处置收益	792,436.82	28,856.81	792,436.82
合计	792,436.82	28,856.81	792,436.82

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

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
收到赔款	67,460.32		67,460.32
合计	67,460.32		67,460.32

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
滞纳金		250.00	
固定资产处置损失	22,222.18		22,222.18
无法收回的往来款	12,877.64		12,877.64
合计	35,099.82	250.00	35,099.82

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	292,274.02	
本期补（退）上期所得税费用		-8,334.86
递延所得税费用	-183,079.91	-17,987.68
合计	109,194.11	-26,322.54

(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	387,178.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,076.80
子公司适用不同税率的影响	157,676.31
调整以前期间所得税的影响	
研发费用加计扣除的影响	-720,703.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	141,660.66
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	472,483.47
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	109,194.11

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,460.99	57,777.57
营业外收入	67,460.32	1,184,720.20
其他收益	85,176.00	
其他往来款	61,947,267.43	
合计	62,116,364.74	1,242,497.77

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	14,398,363.25	9,129,816.17
营业外支出	35,099.82	500.00
其他往来款	52,749,643.09	1,861,937.46
合计	67,183,106.16	10,992,253.63

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	27,432,054.98	27,340,000.00
合计	27,432,054.98	27,340,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	32,078,834.91	8,162,586.67
合计	32,078,834.91	8,162,586.67

35、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	277,984.52	-1,672,621.59
加：资产减值准备	-582,088.10	119,917.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-746,844.54	558,409.28
无形资产摊销	11,853.36	11,853.36
长期待摊费用摊销	194,916.60	149,164.16
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）	-459,135.34	-28,856.81
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）		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	1,374,073.74	1,481,600.75
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）	209,658.48	-17,987.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-321,235.28	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,864,738.81	-2,830,658.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,110,326.81	-5,736,810.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,162,791.31	-5,850,928.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,876,386.75	-13,816,917.52
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	5,961,802.15	1,601,656.95
减：现金的期初余额	1,601,656.95	24,890,495.71
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	4,360,145.20	-23,288,838.76

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,208,283.00
其中：上海诺佛尔生态科技有限公司	4,208,283.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,076,866.80
其中：上海诺佛尔生态科技有限公司	6,076,866.80
取得子公司支付的现金净额	-1,868,583.80

（3）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,961,802.15	1,601,656.95
其中：库存现金		537.66

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	5,961,802.15	1,601,119.29
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	5,961,802.15	1,601,656.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变更

本期合并范围增加子公司上海诺佛尔生态科技有限公司、徐州诺佛尔生态科技有限公司；增加上海诺佛尔生态科技有限公司子公司上海诺佛尔实业有限公司和常州哈特福节能科技有限公司；本期合并范围内减少子公司 Modern Technology of North America inc.。

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日
上海诺佛尔生态科技有限公司	2018-4-30	80,080,000.00	100%	发行股份及支付现金	2018-4-30

(续)

被购买方名称	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海诺佛尔生态科技有限公司	股票发行、工商变更、合同约定、董事会更换	96,384,714.60	3,197,184.09

2、 合并成本及商誉

	上海诺佛尔生态科技有限公司
合并成本	
— 现金	14,027,613.60
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	

—发行的权益性证券的公允价值	75,871,717.00
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	80,080,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	71,258,906.61
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,821,093.39

注：大额商誉形成的主要原因：收购诺佛尔公司支付的对价与其可辨认净资产公允价值之间的差额。

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

上海诺佛尔生态科技有限公司		
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		6,076,866.80
应收票据及应收账款		52,370,951.12
预付款项		9,549,107.13
其他应收款		9,371,789.98
存货		92,406,237.26
固定资产		208,605.76
递延所得税资产		1,292,376.91
负债：		
应付票据及应付账款		64,739,392.33
预收款项		2,621,126.09
应付职工薪酬		778,185.23
应交税费		1,122,724.19
其他应付款		30,434,365.24
递延所得税负债		321,235.28
净资产		71,258,906.61
减：少数股东权益		
取得的净资产		71,258,906.61

注：购买日未对上海诺佛尔生态科技股份有限公司进行资产评估，公允价值无法确认。

八、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	
上海诺佛尔生态科技有限公司	上海	上海	建筑安装	100.00		非同一控制下控股合并
上海酷沃新能源科技有限公司	上海	上海	建筑安装	100.00		非同一控制下控股合并
杭州沃信能源科技有限公司	浙江	浙江	建筑安装	51.00		设立
嘉兴沃信能源科技有限公司	浙江	浙江	建筑安装	70.00		设立
泰安市沃信能源科技有限公司	山东	山东	建筑安装	100.00		设立
Modern Technology of North America inc.（注 1）	加拿大	加拿大		100.00		设立
徐州诺佛尔生态科技有限公司（注 2）	江苏	江苏	建筑安装	70.00		设立
上海诺佛尔实业有限公司	上海	上海	建筑安装		100.00	非同一控制下控股合并
常州哈特福节能科技有限公司	常州	常州	建筑安装		100.00	非同一控制下控股合并

注 1：本公司于 2016 年 8 月 11 日在加拿大设立子公司，该子公司注册资本为 0 元，且从未经营，子公司已于 2018 年 2 月 9 日注销。

注 2：子公司成立于 2018 年 11 月 29 日，截止至会计报表签发日未经营。

九、与金融工具相关的风险

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在此类的其他价格风险

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金，本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，并降低流动性风险。

本公司于 2017 年 11 月 3 日公告，本公司实质控制人袁谊将借给公司不超过人民币 5,000 万元的资金，用于本公司日常经营周转，在合同约定的期限内，本公司可以根据需要随时向袁谊申请借款，并在资金充裕时可随时归还。上述借款袁谊不向公司收取利息。

十、关联方及关联交易

1、本公司第一大股东情况

第一大股东名称	类型	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
袁谊、张鸣夫妻	国内自然人	26.1862	26.1862

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

4、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
马浩进	持股 14.7924%投资者，公司董事长
王文根	持股 11.7159%投资者
房旻	持股 11.6912%投资者
朱宏杰	持股 10.3627%投资者
江苏天马万象建设集团有限公司	马浩进控制的企业
常州天马万象装饰有限公司	马浩进控制的企业
马跃进	马浩进兄长

5、关联方交易情况

（1）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
上海浦东科技融资担保有限公司、	2,000,000.00	2017-12-5	2019-12-4	否

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
袁谊				
袁谊、张鸣、上海酷沃新能源科技有限公司、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	5,000,000.00	2018-1-19	2019-1-18	否
袁谊、张鸣、上海酷沃新能源科技有限公司、王文根、潘峰	5,000,000.00	2018-6-28	2019-6-27	否

(2) 本期累计拆借与归还情况

关联方	期初金额	本期借入	本期归还	期末金额
袁谊	20,977,413.33	23,775,910.18	20,682,022.56	24,071,300.95
马跃进	1,000,000.00			1,000,000.00
江苏天马万象建设集团有限公司	18,315,781.20	3,656,144.80	11,396,812.35	10,575,113.65
合计	40,293,194.53	27,432,054.98	32,078,834.91	35,646,414.60

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应收款	朱宏杰	223,181.73	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	袁谊	24,071,300.95	20,977,413.33
其他应付款	江苏天马万象建设集团有限公司	10,575,113.65	18,315,781.20
其他应付款	马跃进	1,000,000.00	1,000,000.00

十三、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

2019年3月1日，沃特能源公司第三届董事会第五次会议决议，子公司上海诺佛尔生态科技股份有限公司拟向交通银行上海市分行借款 450 万元，期限为一年，由上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心就该笔借款提供担保，马浩进及其配偶王凤琴亦就该笔借款提供相应担保。

2019年3月1日，沃特能源公司第三届董事会第五次会议决议，为补充公司流动资金，公司拟与中国银行交通大学徐汇校区支行签订借款合同，借款 500 万元，借款期限为 10 个月，由袁谊及其配偶张鸣、上海酷沃新能源科技有限公司提供担保；上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供一般保证担保。

2019年3月5日，第三届董事会第五次会议决议，沃特能源公司拟与自然人庄东共同出资设立控股子公司无锡沃信能源科技有限公司，注册资本为人民币 2,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 1,400,000.00 元，占注册资本的 70.00%，庄东出资人民币 600,000.00 元，占注册资本的 30.00%。

十五、其他重要事项

2018年12月11日沃特能源公司在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上披露了《上海沃特奇能源科技股份有限公司股票发行方案》（公告编号【2018-044】），拟向特定对象发行股票，本次股票发行对象范围为：公司的现有股东、董事、高级管理人员及核心员工共计 9 名。本次拟发行股份数量不超过 13,373,800 股（含 13,373,800 股），预计募集资金不超过 14,042,490.00 元（含 14,042,490.00 元）。本次发行股票的主要目的是对公司的核心员工进行股权激励，整合公司资源，本次发行所募集的资金将全部用于偿还股东借款。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	15,396,545.76	17,835,249.20
合计	15,396,545.76	17,835,249.20

应收账款部分：

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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应收款项	15,991,801.24	100.00	595,255.48	3.72	15,396,545.76
其中：账龄组合	15,991,801.24	100.00	595,255.48	3.72	15,396,545.76
资产状态组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	15,991,801.24	100.00	595,255.48	3.72	15,396,545.76

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独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应收款项	18,202,842.40	100.00	367,593.20	2.02	17,835,249.20
其中：账龄组合	18,202,842.40	100.00	367,593.20	2.02	17,835,249.20
资产状态组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	18,202,842.40	100.00	367,593.20	2.02	17,835,249.20

(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 227,662.28 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南通市润南置业有限公司	2,332,942.00	17.86	233,294.20
嘉兴沃信能源科技有限公司	2,652,013.61	16.58	
中铁上海工程局集团建筑工程有限公司	2,074,971.00	15.89	
兰州江丰房地产开发有限公司	1,377,679.40	10.55	
嘉兴沃信能源科技有限公	1,320,000.00	10.11	

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
司			
合计	9,757,606.01	70.99	233,294.20

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,562,347.92	19,074,775.99
合计	14,562,347.92	19,074,775.99

其他应收款部分：

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项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	14,562,347.92	100.00			14,562,347.92
其中：账龄组合					
款项性质组合	14,562,347.92	100.00			14,562,347.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,562,347.92	100.00			14,562,347.92

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项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	19,074,775.99	100.00			19,074,775.99

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
备的其他应收款					
其中：账龄组合	19,074,775.99	100.00			19,074,775.99
款项性质组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	19,074,775.99	100.00			19,074,775.99

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	2,512,122.56	1,208,916.24
子公司往来款	11,490,840.00	14,264,370.51
押金、保证金	559,385.36	3,601,489.24
合计	14,562,347.92	19,074,775.99

（5）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
上海酷沃新能源科技有限公司	子公司往来款	11,490,840.00	1 年以内	78.91	
周荣娟	员工备用金	400,000.00	1 年以内	2.75	
朱宏杰	员工备用金	278,195.83	1 年以内	1.91	
尹奇	员工备用金	257,948.48	1 年以内	1.77	
施建华	员工备用金	175,798.28	1 年以内	1.21	
合计		12,602,782.59		86.54	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

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	96,167,763.12			15,985,763.12		15,985,763.12
对联营、合营企业投资						

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
合计	96,167,763.12		96,167,763.12	15,985,763.12		15,985,763.12

(2) 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
上海诺佛尔生态科技有限公司		80,080,000.00		80,080,000.00		
嘉兴沃信能源科技有限公司	700,000.00			700,000.00		
泰安市沃信能源科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
杭州沃信能源科技有限公司	204,000.00	102,000.00		306,000.00		
上海酷沃新能源科技有限公司	81,763.12			81,763.12		
合计	15,985,763.12	80,182,000.00	-	96,167,763.12		

4、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	66,734,763.05	51,855,860.69	71,993,522.89	55,888,531.18
其他业务	46,981.13		86,603.77	
合计	66,781,744.18	51,855,860.69	72,080,126.66	55,888,531.18

十七、补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	792,436.82	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	85,176.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,360.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	909,973.32	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	909,973.32	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	0.14	0.0034	0.0034

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
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.63	-0.0157	-0.0157

上海沃特奇能源科技股份有限公司

2019年6月26日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海沃特奇能源科技股份有限公司（上海市杨浦区隆昌路 588 号 2 号楼 10 层）