



启创环境

NEEQ : 872515

江苏启创环境科技股份有限公司

JIANGSU CHONG CHONG ENVIRONMENTAL POLYTRON



年度报告

— 2018 —

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	16
第六节	股本变动及股东情况	19
第七节	融资及利润分配情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、启创环境	指	江苏启创环境科技股份有限公司
公司章程	指	江苏启创环境科技股份有限公司公司章程
主办券商、第一创业	指	第一创业证券股份有限公司
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	江苏启创环境科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏启创环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏启创环境科技股份有限公司监事会

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。

公司负责人许海民、主管会计工作负责人王燕飞及会计机构负责人（会计主管人员）王燕飞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	我国政府对环保行业的重视和国民对环境保护要求的提高，给环保污水处理行业带来了极大的市场空间。与日俱增的行业体量也吸引了众多资金投入环保行业中。资金的投入一方面推动了技术和市场发展，另一方面也带来了竞争，越来越多的国内外企业进入该领域，且现有的大型水务集团也在大举进行产业并购，公司面临市场竞争加剧的风险。
对外担保风险	公司仍存在为宜兴市旭航电子有限公司、无锡市华凌环保设备有限公司提供担保的情形，公司对外担保金额 550 万元，该类对外担保多是由于公司与该等单位通过互相提供担保的方式向银行借款导致。虽然公司与被担保公司有着长期的良好合作关系，被担保公司资信及经营状况良好，被担保公司违约的可能性较小，但若被担保公司未来持续经营能力存在重大问题，导致不能及时全额偿付债务，启创环境仍存在承担连带担保责任的风险。
公司治理风险	有限公司阶段，公司内部治理体系不够健全、规范治理意识相对薄弱。股份公司成立后，虽已制定了一系列内部治理制度，但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，各项管理控制制度的执行需要经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模和业务范围不断扩展、人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。

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	江苏启创环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSUCHONGCHONGENVIRONMENTALPOLYTRONTECHNOLOGIESINC
证券简称	启创环境
证券代码	872515
法定代表人	许海民
办公地址	江苏省宜兴市芳桥街道夏芳村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王燕飞
职务	董事会秘书
电话	0510-68997769
传真	0510-68999008
电子邮箱	web@jsqchb.com
公司网址	http://www.jsqchb.com/
联系地址及邮政编码	地址：宜兴市芳桥街道夏芳村邮编：214264
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年8月24日
挂牌时间	2017年12月27日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	生态保护和环境治理业
主要产品与服务项目	环保专业设备的设计、制造、销售及安装调试与运营维护
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	57,030,868
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	许海民
实际控制人及其一致行动人	许海民、张云芳

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	91320282560327458N	否
注册地址	宜兴市芳桥街道夏芳村	否
注册资本（元）	57,030,868	否

五、 中介机构

主办券商	第一创业
主办券商办公地址	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 20 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	程端世、唐书
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 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	130,582,356.43	47,129,661.75	177.07%
毛利率%	43.35%	45.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,430,993.32	7,835,568.46	301.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,921,043.49	7,797,278.69	283.74%
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）	39.25%	14.12%	-
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）	37.37%	14.05%	-
基本每股收益	0.60	0.15	300.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	185,017,244.22	94,437,498.55	95.92%
负债总计	74,429,152.56	35,014,362.47	112.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	110,588,091.66	59,423,136.08	86.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	1.17	65.81%
资产负债率%（母公司）	40.22%	37.30%	-
资产负债率%（合并）	40.23%	37.08%	-
流动比率	2.09	1.85	-
利息保障倍数	25.21	9.21	-

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	-13,818,904.96	-3,011,937.53	-358.80%
应收账款周转率	1.43	1.79	-
存货周转率	8.18	1.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	95.92%	29.61%	-
营业收入增长率%	177.07%	35.83%	-
净利润增长率%	301.13%	3.92%	-

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	57,030,868	50,600,000	12.71%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-206.85
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	1,778,578.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,645.20
非经常性损益合计	1,776,725.95
所得税影响数	266,776.12
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,509,949.83

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

（一）销售模式

公司的销售模式主要分为招投标模式和竞争性谈判模式两种。

1、招投标模式

污水处理项目因行业特性绝大多数需通过公开投标的方式取得。公司通过网络等公共媒介、客户邀请及相关人士介绍等方式取得招标信息。公司根据项目的不同要求组织人员筹备投标文件，参与招标单位组织的招投标，从而取得项目订单。

2、竞争性谈判模式

根据环保行业的特点及客户对时间成本要求，部分客户会选择采用竞争性谈判（邀请三家以上技术实力较强的供应商进行谈判）的方式来选择设备供应商或者运营服务商；公司通过参与竞争性谈判来获取项目订单。

（二）生产模式

公司采用以销定产的生产模式，即根据订单实际情况，采取自主设计生产与外部设备采购相结合的生产方式组织生产。公司在合同签订后，由业务部组织、项目部配合编制技术文件和相关设备集成的方案文件，采购部按照该等文件订购相应设备、原材料，项目部指导具备资质的安装公司负责设备安装。设备安装过程严格执行设备技术经理为第一负责人的质量保证体系。公司根据技术文件要求选用设备，指导安装公司完成项目的安装，完成后经 3-6 个月的设备调试及试运行后，客户对项目组织验收。公司一般会在合同中约定 1-2 年的设备质保期，并在质保期内对设备予以维护。

在环保设备生产过程中，公司严格执行车间安全操作规程，对生产流程和产品质量进行严格检验与把控。

（三）采购模式

公司采购标的主要是成套设备供应以及运营服务所需的关键设备、部分原材料、药剂等（包括但不限于：水处理中的膜、射流器、水泵、仪表、风机、冷却塔、换热器、阀门、电气元器件、钢材及相关药剂等）。

公司坚持严控采购物资质量的原则，在对供应商的材料质量、价格、保证供应能力、付款方式、市场信誉及服务承诺的方面进行评估的基础上，建立“供应商白名单”，每一种原材料、设备、药剂的供应商，公司至少选取两家以上进行比较。项目所需设备及零部件均从公司“供应商白名单”中挑选，同时公司采购部和仓库负责人会对每一批采购的设备、原材料质量进行检查。公司与重要设备、原材料供应商建立了长期良好的合作关系，供应产品的质量、价格及供应速度等各方面均有保证。

报告期内变化情况：

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

商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	------------------------------------------------------------------

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1.将农村生活污水处理相关业务作为公司做大做强的重要保障。公司将以目前已取得的环保工程专业承包壹级资质作为重要依托，着重发展与大型水务公司在“美丽乡村”业务上的合作，大力发展 PPP 项目中的环保工程业务，逐步扩大公司在水处理领域的业务规模。

2.将有机废气处理业务作为公司实现跨越发展的重要依托。目前我国有机废气处理行业还没有迎来真正的爆发式发展时期，公司提前布局，未来 3-5 年内，公司将加大有机废气处理业务的技术研发投入，并将以喷涂业有机废气处理作为业务发展重点，将汽车产业密集地区作为重点市场开拓区域，力争在 3-5 年内完成 1-2 个具有较强示范效应的订单，为公司未来实现跨越式发展做好充分的准备。

3.进一步完善公司业务产业链条，在目前主要以设计、生产、安装业务的基础上，进一步拓展设备运营维护相关业务，提升公司的全产业链竞争力。

(二) 行业情况

由于水处理行业发展潜力巨大，跨国企业、央企等开始越来越多的进入该行业，为水处理行业带来了更多的资本、技术，同时也进一步加剧了市场的竞争。

公司业务涉及行业包括油田、钢铁、水泥、制药、热电、热力、医疗、食品、印染等。目前公司拥有一项发明专利，十六项专利技术，浸没式超滤设备、二氧化氯发生器、自流式无动力隔油机、纤维球过滤器、一元化气浮设备等科研成果已被广泛应用于公司所承包的水处理项目中，这些技术给公司在行业竞争中带来一定优势。公司已建立了一支行业经验丰富的专业技术团队，拥有多年的项目经验和技術沉淀。同时公司在生活污水、工业废水治理以及脱盐水、纯水、软化水等领域都有着相当成熟的处理技术。

(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	12,674,337.86	6.85%	3,388,897.16	3.59%	274.00%
应收票据与应收账款	130,653,781.80	70.62%	40,167,572.59	42.43%	225.27%
存货	4,944,999.50	2.67%	13,130,712.05	13.90%	-62.34%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	22,753,793.42	12.30%	23,793,986.94	25.20%	-4.37%
在建工程					
短期借款	21,800,000.00	11.78%	21,800,000.00	23.08%	0.00%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期内，货币资金较上年末增加 274.00%，主要是因为银行存款增加。

2. 报告期内，应收账款较上年末增加 225.27%，主要是因为报告期内销售规模扩大，导致销售增加，从而导致应收账款余额增长。

3. 报告期内，存货较上年末下降 62.34%，主要是因为本期销售增加，库存消耗增加。

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	130,582,356.43	-	47,129,661.75	-	177.07%
营业成本	73,973,170.64	56.65%	25,728,624.99	54.59%	187.51%
毛利率%	43.35%	-	45.41%	-	-
管理费用	4,499,816.24	3.45%	5,161,987.54	10.95%	-12.83%
研发费用	5,886,228.91	4.51%	2,845,226.77	6.04%	106.88%
销售费用	997,575.91	0.76%	551,984.27	1.17%	80.73%
财务费用	2,066,751.26	1.58%	1,246,887.82	2.65%	65.75%
资产减值损失	7,365,210.97	5.64%	1,789,759.99	2.65%	311.52%
其他收益	257,900.00	0.20%	100,000.00	0.21%	157.90%
投资收益	0		0		
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	34,776,249.02	26.63%	9,210,578.92	19.56%	277.57%
营业外收入	1,520,814.31	1.16%	6,275.01	0.00%	24,136.05%
营业外支出	1,988.36	0.00%	52,053.95	0.11%	-96.18%
净利润	31,430,993.32	-	7,835,568.46	-	301.13%

项目重大变动原因：

1. 营业收入同比增长177.07%，主要是因为本期销售规模扩大。
2. 营业成本同比增长187.51%，主要是因为本期销售规模扩大，导致相应的成本增加。
3. 研发费用同比增长106.88%，主要是我公司扩张业务，同时也加大了对研发项目的投入。
4. 销售费用同比增长80.73%，主要是因为本期销售规模扩大，增加了销售业务。
5. 财务费用同比增长65.75%，主要是因为本期承兑贴息增加。
6. 资产减值损失同比增长311.52%，主要是以为销售量增加，应收账款增加。
7. 其他收益同比增长157.90%，主要是因为财政补贴增加。
8. 营业外收入同比增长24136.05%，主要是因为本期收到新三板政府补助。
9. 营业外支出同比下降96.18%，主要是因为本期滞纳金减少。
10. 净利润同比增长301.13%，主要是因为本期销售规模扩大。
11. 营业利润同比增长 277.57%，主要是因为本期销售规模扩大。

(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	129,996,777.51	43,596,826.86	198.18%

其他业务收入	585,578.92	3,532,834.89	-83.42%
主营业务成本	73,471,667.04	24,003,496.75	206.09%
其他业务成本	501,503.60	1,725,128.24	-70.93%

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%
水处理设备	67,411,507.54	51.62%	21,137,900.76	44.85%
大气污染治理设备	23,467,347.49	17.97%	20,924,900.42	44.40%
有机废气治理设备	551,112.21	0.42%	1,507,569.23	3.20%
技术服务	3,867,924.53	2.96%		
安装工程	34,698,884.74	26.57%	26,456.45	0.06%
其他	585,578.92	0.45%	3,532,834.89	7.50%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司大气污染治理设备的销售收入占营业收入比例下降 26.43%，主要系公司本期收入大幅增加，导致大气污染治理设备占比降低。

(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	南宫市熙甄科技有限公司	20,699,222.21	15.85%	否
2	广东电白二建集团有限公司	21,606,629.82	16.55%	否
3	漳州常山长业水务有限公司	21,355,635.92	16.35%	否
4	广东永和建设集团有限公司	19,764,428.19	15.14%	否
5	河北荣信钢铁有限公司	16,931,786.83	12.97%	否
合计		100,357,702.97	76.86%	-

(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	常州市嘉迪环保工程有限公司	9,137,931.03	22.78%	否
2	宜兴市灵谷塑料设备有限公司	1,702,586.21	4.24%	否
3	江苏恒玮环保设备有限公司	1,431,034.48	3.57%	否
4	南宁市琪超业贸易有限责任公司	1,396,473.03	3.48%	否
5	厦门市翀辉商贸有限公司	1,370,864.19	3.42%	否
合计		15,038,888.94	37.49%	-

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	-13,818,904.96	-3,011,937.53	-358.80%
投资活动产生的现金流量净额	-734,356.42	-364,982.34	-101.20%
筹资活动产生的现金流量净额	24,604,702.08	5,358,038.56	359.21%

现金流量分析:

1. 本报告期公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 10,806,967.43 元, 主要原因系 (1) 公司购买商品、接受劳务支付的现金增加 31,799,042.53 元; (2) 公司支付的各项税费增加 7,107,210.59 元。
2. 本报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较去年相比减少 369,374.08 元, 主要原因系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 369,374.08 元。
3. 本报告期内筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 19,246,663.52 元, 主要原因系报告期内吸收投资收到的现金共 19,733,962.26 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内, 公司拥有一家全资子公司, 即宜兴宙浩贸易有限公司。其成立于 2014 年 7 月, 注册资本为 50 万元, 经营范围为: 环保设备及配件、通用机械设备及配件、水泵及配件、专用机械设备及配件、橡塑制品、铝合金制品、化工产品及其原料 (除危险化学品)、五金配件、金属材料、电线电缆、仪器仪表、管道、阀门、玻璃钢制品、保温隔热制品、包装材料、卫生洁具、消防设备的销售。(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)。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司无委托理财及衍生品投资情况

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内公司积极承担社会责任, 支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。对企业全体股东和每一位员工尽到应付的责任, 保证员工的基本权益。同时, 减少生产活动中各个环节对环境可能造成的污染, 降低能耗, 节约资源。

三、持续经营评价

报告期内, 公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立, 保持良好的公司独立自主经营的能力, 经多年研发积累, 逐步形成了强大的自主核心技术体系, 公司拥有持续经营所需要的技术资源; 会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好; 财务、业绩等经营指标健康; 公司管理层、核心技术队伍稳定; 公司全体董事、监事和高级管理人员没有发生违法、违规行为。目前公司各项工作有序开展, 在维护老客户的同时, 不断的开拓新客户, 合同数逐步稳定增长, 能维持公司的正常业务经营。并且公司的内部治理结构较为完善, 公司目前的内控能够满足公司经营需要。

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

(一) 市场竞争风险

我国政府对环保行业的重视和国民对环境保护要求的提高，给环保污水处理行业带来了极大的市场空间。与日俱增的行业体量也吸引了众多资金投入到环保行业中。资金的投入一方面推动了技术和市场发展，另一方面也带来了竞争，越来越多的国内外企业进入该领域，且现有的大型水务集团也在大举进行产业并购，公司面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：针对日益竞争激烈的市场环境，公司将持续加大研发力度，同时积极提升公司现有业务资质，使公司可承接更大规模的污水处理业务；除污水处理业外，公司将开发诸如 VOCs、电磁污染等领域的环保产品。

(二) 对外担保风险

截至 2018 年年度报告披露之日，公司仍存在为宜兴市旭航电子有限公司、无锡市华凌环保设备有限公司提供担保的情形，公司对外担保金额 550 万元，该类对外担保多是由于公司与该等单位通过互相提供担保的方式向银行借款导致。虽然公司与被担保公司有着长期的良好合作关系，被担保公司资信及经营状况良好，被担保公司违约的可能性较小，但若被担保公司未来持续经营能力存在重大问题，导致不能及时全额偿付债务，启创环境仍存在承担连带担保责任的风险。

应对措施：启创环境的实际控制人许海民、张云芳就此作出承诺：“若江苏启创环境科技股份有限公司因此情形被债权人等任何主体要求履行偿还借款、支付利息及罚息等任何义务，本人将无条件全额承担江苏启创环境科技股份有限公司及其子公司应履行的任何义务，保证江苏启创环境科技股份有限公司不因此遭受任何直接和间接损失”。

公司将加强客户开拓力度，扩大销售规模，增加主营业务的盈利能力，使经营活动能给公司带来更多的现金流量；积极通过股权融资，减少因资金需求而通过互保方式筹措资金的情况，进一步减少该事项对公司现金流和偿债能力的影响，并保障公司未来的持续经营。

(三) 公司治理风险

有限公司阶段，公司内部治理体系不够健全、规范治理意识相对薄弱。股份公司成立后，虽已制定了一系列内部治理制度，但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，各项管理控制制度的执行需要经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模和业务范围不断扩展、人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	5,500,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

无。

(三) 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	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,500,000	493,944.50
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(四) 承诺事项的履行情况

1、关于对外担保风险的承诺

在公司《公开转让说明书》重大事项提示（三）对外担保分析中披露，启创环境的实际控制人许海民、张云芳承诺：“若江苏启创环境科技股份有限公司因此情形被债权人等任何主体要求履行偿还借款、支付利息及罚息等任何义务，本人将无条件全额承担江苏启创环境科技股份有限公司及其子公司应履行的任何义务，保证江苏启创环境科技股份有限公司不因此遭受任何直接和间接损失”

2、关于票据使用的承诺

在公司《公开转让说明书》重大事项提示（四）报告期内开具无真实交易背景票据的风险中披露，公司控股股东、实际控制人许海民、张云芳出具《关于规范江苏启创环境科技股份有限公司票据使用的声明与承诺》，承诺：“1、本人未从公司不规范开具票据行为之中谋求个人利益；2、公司开具的票据均及时履行了相关票据义务，不存在逾期票据及欠息情况，亦不存在纠纷的情形。3、公司不规范开具票据的行为，未发生损害公司以及其他股东的合法权益的情形；4、公司不规范开具票据的行为，未受到有关部门的任何处罚。若有关部门予以处罚，则相应罚金及公司相关损失均由本人承担。5、今后公司规范票据管理，确保严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律法规的规定，规范票据开具行为，杜绝发生任何违反票据管理等法律法规的行为。”

3、关于不规范用工风险的承诺

在公司《公开转让说明书》重大事项提示（五）不规范用工风险中披露，公司实际控制人承诺，若公司因与多位个人供应商采购劳务事宜遭受的其他损失、损害、罚款、费用支出以及任何形式的或有债务，本人将无条件及时足额承担，且无需公司支付任何金额或承担任何损失。

4、关于政府采购风险的承诺

在公司《公开转让说明书》重大事项提示（七）政府采购风险中披露，启创环境共同的实际控制人许海民、张云芳作出承诺：“如若由于公司因违反政府采购方面的相关法律、法规或规范性文件导致政府相关主管部门对公司予以罚款等行政处罚的相关责任，本人将无条件全额承担公司因此所产生的所有相关费用，保证公司不因此遭受任何直接和间接损失”

5、关于私募投资基金管理人、私募投资基金的承诺

在公司《公开转让说明书》“第一节基本情况”之“四、公司股东情况”之“（五）关于私募投资基金管理人、私募投资基金情况中披露，科信达投资出具声明与承诺：“本单位自成立以来从未从事私募证券投资、创业投资等私募投资基金业务。本单位完全是以自有资产认购启创环境的股份，不是利用募集资金认购的启创环境的股份。本单位愿意承担因违反以上声明和承诺而给启创环境和股东造成的全部经济

损失。”

6、关于社保和公积金缴纳的承诺

在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“三、公司及控股股东、实际控制人最近两年及一期内违法违规及受处罚情况”之“（四）公司社保与公积金缴纳情况”中披露，公司控股股东、实际控制人许海民与共同实际控制人张云芳承诺，如果公司以及全资子公司被住房公积金管理部门要求公司对报告期内未缴纳的住房公积金进行补缴，其将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴，如果公司因未按规定为职工缴纳住房公积金而带来任何其他费用支出或经济损失，其将无条件全部无偿代公司承担。

7、关于同业竞争的承诺

在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（三）同业竞争的承诺”中披露，公司控股股东许海民、实际控制人许海民和张云芳已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：（1）本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。（2）本人在持有公司股份期间，或担任公司董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。（3）若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。（4）本承诺为不可撤销的承诺。

8、关于关联方资金占用的承诺

在公司《公开转让说明书》“第四节公司财务会计信息”之“十、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联方交易及其合规性、公允性及必要性分析”之“（四）“关联方资金占用””中披露，启创环境的控股股东、实际控制人许海民、张云芳已出具《声明、承诺与保证》：“一、目前本人、本人及近亲属所控制、与其他人士/实体共同控制、本人对其具有重大影响的人士/实体不存在、未发生违规占用公司资金、资产及其他资源的情形。二、本人、本人及近亲属所控制、与其他人士/实体共同控制、本人对其具有重大影响的人士/实体未来亦将不存在、不发生违规占用公司资金、资产及其他资源的情形。三、本人亦积极阻止并督促公司其他股东、董事、监事、高级管理人员及其所控制、与其他人士/实体共同控制、本人对其具有重大影响的人士/实体未来不得发生违规占用公司资金、资产及其他资源的情形。本人前述声明、承诺与保证若存在虚假记载、误导性陈述与重大遗漏，本人将对信赖并依据前述声明、保证与承诺行事的所有相关各方给予充分、及时而有效的赔偿，赔偿所及的范围将包括（但不限于）直接损失、间接损失及/或可得利益等”。

报告期内，股份公司未发生违反上述承诺的情况。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	240,000.00	0.13%	银行承兑汇票保证金
固定资产	抵押	21,404,645.41	11.57%	借款抵押
无形资产	抵押	3,816,011.73	2.06%	借款抵押
总计	-	25,460,657.14	13.76%	-

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	15,881,666	31.39%	7,430,868	23,312,534	40.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,115,000	19.99%		0		
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	34,718,334	68.61%	-1,000,000	33,718,334	59.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,345,000	59.97%		30,345,000	53.21%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		50,600,000	-	6,430,868	57,030,868	-	
普通股股东人数							18

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	许海民	39,660,000	-9,867,000	29,793,000	52.24%	29,793,000	0
2	贵州智汇节能环保产业并购基金中心（有限合伙）	0	10,120,000	10,120,000	17.74%	0	10,120,000
3	珠海市智德盛银信股权投资基金（有限合伙）	0	6,430,868	6,430,868	11.28%	0	6,430,868
4	宜兴科信达投资企业（有限合伙）	5,060,000	-554,000	4,506,000	7.90%	3,373,334	1,132,666
5	马法民	1,000,000		1,000,000	1.75%	0	1,000,000
合计		45,720,000	6,129,868	51,849,868	90.91%	33,166,334	18,683,534
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

许海民与张云芳为夫妻关系，许海民为科信达投资的普通合伙人，除此之外，公司股东之间不存在

其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为许海民。截至年报，许海民直接持有公司 52.24%的股份，并担任科信达投资的执行事务合伙人，通过科信达投资控制公司 7.90%的表决权。因此，许海民能够实际支配公司 60.14%的表决权，依其持有的公司股份所享有的表决权已足以对公司股东大会的决议产生重大影响，为公司控股股东。

(二) 实际控制人情况

许海民，男，汉族，1971年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年1月至1993年2月，从事个体运输工作；1993年3月至1998年4月，从事个体土石方施工工作；1998年5月至2003年2月，任宜兴市天盛装饰有限公司总经理；2003年3月至2008年6月，任宜兴市博华环境工程有限公司总经理；2008年7月至2010年7月，自由职业；2010年8月至2016年8月，任有限公司执行董事兼总经理；2016年9月至今，任公司董事长兼总经理。

张云芳，女，汉族，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1989年7月高中毕业，1989年8月-2010年7月为自由职业。2010年8月至2016年8月，任有限公司监事兼后勤主管；2016年9月至今，任股份公司董事。

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	募集金额	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
2018年7月11日	2018年10月18日	3.11	6,430,868	20,000,000	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

公司2018年第一次股票发行募集资金，已设立募集资金专项账户，并与主办券商及商业银行签订《募集资金三方监管协议》。公司严格按已有的资金管理方法和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，未对募集资金用途进行变更，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。上述三方监管协议与《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》之三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。公司募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，也不存在在取得股转系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情形。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
贷款	江苏宜兴农商行芳桥支行	8,450,000	5.00%	2018/4/2-2019/3/27	否

贷款	江苏宜兴农商行 芳桥支行	1,500,000	5.00%	2018/4/18-2019/3/28	否
贷款	江苏宜兴农商行 芳桥支行	2,350,000	5.00%	2018/9/5-2019/9/4	否
贷款	江苏宜兴农商行 芳桥支行	1,500,000	5.66%	2018/12/5-2019/12/5	否
贷款	江苏银行无锡科 技支行	3,000,000	4.35%	2018/3/13-2019/3/5	否
贷款	中国邮政储蓄银 行	5,000,000	5.66%	2018/1/18-2019/1/17	否
合计	-	21,800,000	-	-	-

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
许海民	董事长、总经理	男	1971年10月11日	本科	2016年9月19日至2019年9月18日	是
张云芳	董事	女	1970年8月13日	高中	2016年9月19日至2019年9月18日	是
韩胜军	董事	男	1982年7月19日	本科	2016年9月19日至2019年9月18日	是
蒋皎	董事	女	1987年7月16日	大专	2016年9月19日至2019年9月18日	是
许海龙	董事	男	1976年1月3日	本科	2016年9月19日至2019年9月18日	否
薛泽旭	董事	男	1978年11月10日	本科	2018年11月19日至2019年9月18日	否
许达	监事会主席	男	1988年3月12日	大专	2017年5月22日至2019年9月18日	是
张梦璐	监事	女	1990年10月13日	本科	2017年5月22日至2019年9月18日	是
吴轶林	职工代表监事	男	1974年4月9日	高中	2017年5月22日至2019年9月18日	是
王燕飞	财务总监、董事会秘书	女	1990年12月18日	本科	2018年4月12日至2019年9月18日	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长许海民与董事张云芳系夫妻关系，与董事许海龙系兄弟关系；董事张云芳与监事张梦璐系姑侄

关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
许海民	董事长	39,660,000	-9,867,000	29,793,000	52.24%	0
张云芳	董事	800,000	0	800,000	1.40%	0
合计	-	40,460,000	-9,867,000	30,593,000	53.64%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
薛泽旭			董事	任命
王显花	财务总监、董事会秘书	离任		辞职
王燕飞		新任	财务总监、董事会秘书	增补

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

- 薛泽旭，男，1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年1月至2015年1月，任北京智德盛投资顾问有限公司投行部总监；2015年1月至今，任北京智德盛投资有限公司投资部总监。
- 王燕飞，女，1990年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年10月至2017年4月任江苏中超控股股份有限公司财务管理部科员；2017年5月至2018年3月任科耐特输变电科技股份有限公司财务部财务经理；2018年4月至今，任江苏启创环境科技股份有限公司财务部财务总监、董事会秘书。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	18
生产人员	40	25

销售人员	4	3
技术人员	8	14
财务人员	6	4
采购人员	3	5
员工总计	76	69

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	6	21
专科	59	27
专科以下	11	21
员工总计	76	69

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司定期组织员工对公司产品、生产安全等内容进行培训。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关规范性文件的要求，已经建立了包括股东大会、董事会、监事会和经理层等在内的较为完善的治理结构及健全的股东大会、董事会和监事会议事规则、总经理工作细则，确保公司规范运行。公司三会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规的要求，且均严格按照有关法律、法规和规范性文件要求履行各自的权利和义务。同时，公司也制定了《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投融资管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度。公司重大生产经营决策、投资决策等均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员均依法履行职责，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部控制体系，能够保证股东和投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

1. 公司章程第十九条

原为：“公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- (一) 公开发行业股份；
- (二) 非公开发行业股份；
- (三) 向现有股东派送红股；
- (四) 公积金转增股本；
- (五) 法律、行政法规规定以及有权部门批准的其他方式”。

修改为：“公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- （一） 公开发行股份；
- （二） 非公开发行股份；
- （三） 向现有股东派送红股；
- （四） 公积金转增股本；
- （五） 法律、行政法规规定以及有权部门批准的其他方式。

公司公开或非公开发行股份的，公司股东不享有优先认购权。”

3. 公司章程第十二条

公司的经营范围：环境保护专用设备、耐火保温材料、涂装设备的技术研究、开发、制造、销售；通用机械设备的技术研究、开发、制造；照明器具、化工产品及原料（不含危险化学品）、玻璃钢制品的销售；钢带的加工、销售；消防器材设备、清淤机械的制造、销售；机电安装工程的施工；按一级资质从事环保工程专业承包业务；制药专用设备的制造；市政公用工程施工（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）。

修改为：公司的经营范围：环境保护专用设备、耐火保温材料、涂装设备的技术研究、开发、制造、销售；通用机械设备的技术研究、开发、制造；照明器具、化工产品及原料（不含危险化学品）、玻璃钢制品、仪器仪表、电线电缆的销售；钢带的加工、销售；消防器材设备、清淤机械的制造、销售；环保设施的运营管理；环保技术服务；机电安装工程的施工；按一级资质从事环保工程专业承包业务；制药专用设备的制造；市政公用工程施工（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）。

4. 公司章程第三十九条

股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

- （一） 决定公司的经营方针和投资计划；
- （二） 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- （三） 审议批准董事会的报告；
- （四） 审议批准监事会的报告；
- （五） 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （六） 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （七） 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- （八） 对发行公司债券作出决议；
- （九） 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- （十） 修改本章程；
- （十一） 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- （十二） 审议批准第四十条规定的担保事项；
- （十三） 审议公司在一年内购买、出售重大资产以及对外投资额超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；
- （十四） 审议批准变更募集资金用途事项；
- （十五） 审议批准股权激励计划；
- （十六） 审议法律、行政法规、部门规章规定应当由股东大会决定的其他事项。

上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会行使。

修改为：股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

- （一） 决定公司的经营方针和投资计划；
- （二） 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；

- (三) 审议批准董事会的报告；
- (四) 审议批准监事会的报告；
- (五) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (六) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (七) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- (八) 对发行公司债券作出决议；
- (九) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- (十) 修改本章程；
- (十一) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (十二) 审议批准第四十条规定的担保事项；
- (十三) 审议公司在一年内购买、出售重大资产以及对外投资额超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；
- (十四) 审议批准变更募集资金用途事项；
- (十五) 审议批准股权激励计划；
- (十六) 审议批准公司年度预计日常性关联交易；
- (十七) 审议批准公司拟与关联人发生的交易金额在人民币 2000 万元以上的超出预计的日常性关联交易事项及公司拟与关联人发生的交易金额在人民币 2000 万元以上的偶发性关联交易事项；
- (十八) 审议批准委托理财金额达到或超过公司最近一期经审计的总资产的 30% 的委托理财事项；
- (十九) 审议批准资产抵押金额达到或超过公司最近一期经审计的总资产的 30% 的资产抵押事项；
- (二十) 审议批准对外投资金额达到或超过公司最近一期经审计的总资产的 30% 的对外投资事项；
- (二十一) 审议法律、行政法规、部门规章规定应当由股东大会决定的其他事项。

上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会行使。

5. 公司章程第一百零五条

董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

董事会的经营决策权限为：

(一) 公司对外投资、收购出售资产、委托理财低于公司最近一期经审计净资产 10% 时，由经理审批；占公司最近一期经审计净资产 10% 至 30% 的应提交董事会审批；公司最近一期经审计净资产 30% 以上的应提交股东大会审议。

(二) 本章程第四十条规定须由股东大会审议之外的对外担保事项由董事会审批。董事会审议对外担保事项时，必须经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意。

(三) 法律、行政法规规定应由董事会审议事项，或公司股东大会有效授权董事会审议之事项。

修改为：董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

董事会的经营决策权限为：

(一) 公司对外投资、收购出售资产、委托理财低于公司最近一期经审计净资产 10% 时，由经理审批；占公司最近一期经审计净资产 10% 至 30% 的应提交董事会审批；公司最近一期经审计净资产 30% 以上的应提交股东大会审议。

(二) 审议批准公司拟与关联人发生的交易金额在人民币 2000 万元以下的超出预计的日常性关联交易事项及公司拟与关联人发生的交易金额在人民币 2000 万元以下的偶发性关联交易事项；

(三) 审议批准资产抵押金额在公司最近一期经审计的总资产的 30% 以下的资产抵押事项；

(四) 本章程第四十条规定须由股东大会审议之外的对外担保事项由董事会审批。董事会审议对外担保事项时，必须经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意。

(五) 法律、行政法规规定应由董事会审议事项, 或公司股东大会有效授权董事会审议之事项。

5. 公司章程第十二条

公司经营范围: 环境保护专用设备、耐火保温材料、涂装设备的技术研究、开发、制造、售; 通用机械设备的技 术研究、开发、制造; 照明器具、化工产品 及原料 (不含危险化学品)、玻璃钢制品、仪器仪表、电 线电缆的销售; 钢带的加工、销售; 消防器材设备、清淤机械的制造、销售; 环保设施的运行维护; 环保技术服务; 机电安装工程的施工; 按一级资质从事环保工程专业承包业务; 制药专用设备的制造; 市政公用工程施工 (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)。

修改为公司经营范围: 环境保护专用设备、耐火保温材料、涂装设备的技术研究、开发、制造、销售; 通用机械设备的技 术研究、开发、制造; 照明器具、化工产品 及原料 (不含危险化学品)、玻璃钢制品、仪器仪表、电 线电缆的销售; 钢带的加工、销售; 消防器材设备、清淤机械的制造、销售; 环 保设施的运行维护; 环保技术服务; 机电安装工程的施工; 按一级资质从事环保工程专 业承包业务; 制药专用设备的制造; 市政公用工程施工; 符合反渗透膜、纳滤膜、超滤膜、微滤膜及其 它膜分离材料、装备的研制、生产、销售; 饮用水、纯净水、海水和污水处理膜装置的设计、生产、销 售 (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)。

6. 公司章程第一百零一条

董事会由 5 名董事组成。

修改为: 董事会由 6 名董事组成。

6. 公司章程第五十二条

召集人将在年度股东大会召开 20 日前以书面方式通知各股东, 临时股东大 会将于会议召开 15 日前以 书面方式通知各股东。

修改为: 召集人将在年度股东大会召开 20 日前以公告或书面方式通知各股东, 临时 股东大会将于会 议召开 15 日前以公告或书 面方式通知各股东。

(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	12	<ol style="list-style-type: none">1. 第一届董事会第十次会议审议了《关于公司申请向中国邮政储蓄银行股份有限公司无锡市分行进行续贷 500 万元》等议案。2. 第一届董事会第十一次会议审议了《关于公司申请向江苏银行股份有限公司无锡科技支行进行续贷 300 万元》等议案3. 第一届董事会第十二次会议审议了《宜兴市旭航电子有限公司申请向江苏宜兴农村商业银行股份有限公司闸口支行贷款 200 万元提供连带责任保证担保的续保》等议案4. 第一届董事会第十三次会议审议了《关于任命王燕飞女士为公司财务总监兼董事会秘书》等议案5. 第一届董事会第十四次会议审议了《江苏启创环境科技股份有限公司 2017 年度总经理工作报告》等议案

		<ol style="list-style-type: none"> 6. 第一届董事会第十五次会议审议了《关于修改公司〈章程〉》等议案 7. 第一届董事会第十六次会议审议了《关于公司为无锡市华凌环保设备有限公司申请向江苏宜兴农村商业银行股份有限公司环科院支行贷款 350 万元提供最高额连带保证责任担保》等议案 8. 第一届董事会第十七次会议审议了《关于变更公司经营范围暨修改公司章程》等议案 9. 第一届董事会第十八次会议审议了《江苏启创环境科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案》等议案 10. 第一届董事会第十九次会议审议了《江苏启创环境科技股份有限公司 2018 年半年度报告》等议案 11. 第一届董事会第二十次会议审议了《关于变更公司经营范围》等议案 12. 第一届董事会第二十一次会议审议了《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易》等议案
监事会	2	<ol style="list-style-type: none"> 1. 第一届监事会第七次会议审议了《江苏启创环境科技股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》等议案。 2. 第一届监事会第八次会议审议了《江苏启创环境科技股份有限公司 2018 年半年度报告》等议案。
股东大会	9	<ol style="list-style-type: none"> 1. 2018 年第一次临时股东大会审议了《关于公司关联方许海民、张云芳为公司申请向中国邮政储蓄银行股份有限公司无锡市分行进行续贷 500 万元提供连带责任保证担保》等议案。 2. 2018 年第二次临时股东大会审议了《关于公司关联方张志连与吴群芳为公司申请续贷 300 万元将其房产抵押给江苏银行股份有限公司无锡科技支行》等议案。 3. 2018 年第三次临时股东大会审议了《关于公司为宜兴市旭航电子有限公司申请向江苏宜兴农村商业银行股份有限公司闸口支行贷款 200 万元提供连带责任保证担保的续保》等议案。 4. 2018 年第四次临时股东大会审议了《关于修改公司〈章程〉的议案》等议案。 5. 2017 年度股东大会审议了《江苏启创环境科技股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》

		<p>等议案。</p> <p>6. 2018年第五次临时股东大会审议了《关于变更公司经营范围暨修改公司章程》等议案。</p> <p>7. 2018年第六次临时股东大会审议了《江苏启创环境科技股份有限公司2018年第一次股票发行方案》等议案。</p> <p>8. 2018年第七次临时股东大会审议了《关于重新审议〈江苏启创环境科技股份有限公司2018年第一次股票发行方案〉》等议案。</p> <p>9. 2018年第八次临时股东大会审议了《关于变更公司经营范围》等议案。</p>
--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

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》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和健全内部控制制度，并结合公司的实际情况，对原有的制度进行修订，保证各股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法权利。同时，根据国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，公司补充完善了新的管理制度，使公司形成了规范的内部控制管理体系，充分满足公司管理的要求和公司发展需求。

(四) 投资者关系管理情况

公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书（或信息事务披露负责人）在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。信息事务披露负责人或董事会授权的其他人为公司的对外发言人。依据《公司章程》、《投资者关系管理制度》等制度性文件规定，投资者关系管理工作的主要职责包括制度建设、信息披露、组织策划、分析研究、沟通与联络、维护公共关系、维护网络信息平台及其他有利于改善投资者关系的工作。

(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

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书（或信息事务披露负责人）在公司

董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。信息事务披露负责人或董事会授权的其他人为公司的对外发言人。依据《公司章程》、《投资者关系管理制度》等制度性文件规定，投资者关系管理工作的主要职责包括制度建设、信息披露、组织策划、分析研究、沟通与联络、维护公共关系、维护网络信息平台及其他有利于改善投资者关系的工作。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

有限公司整体变更为股份公司后，能够严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规的规定，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业能够完全分开。具体情况如下：

（一）资产分开情况

公司合法拥有与生产经营有关的房屋、土地、设备、专利的所有权或使用权。公司设有质检部、项目部、采购部、业务部、行政人事部、财务部和研发部七个部门，负责公司产品的研发、生产、供应和销售，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

（二）人员分开情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书均专职在本公司工作并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的劳动、人事及工资管理独立。

（三）财务分开情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司拥有独立银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形。由于工程业务性质，报告期内存在个人卡收付现金的情况，已经进行了规范；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况；不存在控股股东及实际控制人干预公司资金使用的情形。

（四）机构分开情况

公司机构设置完整。公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。实际控制人控制的启创模具租用公司的厂房，并签订了《租赁协议》，按照市场价格支付租赁费用。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

（五）业务分开情况

公司是一家集水处理环保设计、设备制造、安装调试与运营维护的专业化环保企业。公司具有独立的管、运营和市场营销部门，健全的内部组织结构，能够独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立了一套完善的内部控制制度。公司内部控制制度具有针对性、合理性和有效性，并且

得到了较好的贯彻和执行，在采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用。公司内部控制制度健全合理，且执行有效。报告期内，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2018年4月24日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》并在同日进行了披露，旨在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，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	瑞华审字【2019】31050038 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔9层
审计报告日期	2019年4月13日
注册会计师姓名	程端世、唐书
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

江苏启创环境科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏启创环境科技股份有限公司（以下简称“启创环境”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了启创环境2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、其他信息

启创环境管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

启创环境管理层（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，管理层负责评估启创环境的持续经营能力，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启创环境、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督启创环境的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，

我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就启创环境中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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	12,674,337.86	3,388,897.16
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	130,653,781.80	40,167,572.59
其中：应收票据	六、2	970,000.00	3,305,000.00

应收账款	六、2	129,683,781.80	36,862,572.59
预付款项	六、3	4,224,559.01	7,036,274.05
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	3,153,122.22	1,024,509.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	4,944,999.50	13,130,712.05
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	40,930.47	113,237.83
流动资产合计		155,691,730.86	64,861,203.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	22,753,793.42	23,793,986.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8	3,816,011.73	3,903,937.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、9	1,272,531.47	1,497,095.75
递延所得税资产	六、10	1,483,176.74	381,275.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,325,513.36	29,576,295.08
资产总计		185,017,244.22	94,437,498.55
流动负债：			
短期借款	六、11	21,800,000.00	21,800,000.00
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、12	21,782,564.30	3,512,301.85
其中：应付票据		240,000.00	1,006,000.00
应付账款		21,542,564.30	2,506,301.85
预收款项	六、13	5,816,134.83	744,960.38
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、14	527,220.75	301,300.00
应交税费	六、15	17,077,507.61	6,521,146.57
其他应付款	六、16	7,414,613.96	1,990,209.23
其中：应付利息	六、16	30,848.75	10,362.64
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、17	11,111.11	133,333.33
其他流动负债			
流动负债合计		74,429,152.56	35,003,251.36
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	六、18		11,111.11
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			11,111.11
负债合计		74,429,152.56	35,014,362.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	57,030,868.00	50,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	15,075,815.11	1,772,720.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	3,965,044.32	789,254.36

一般风险准备			
未分配利润	六、23	34,516,364.23	6,261,160.87
归属于母公司所有者权益合计		110,588,091.66	59,423,136.08
少数股东权益			
所有者权益合计		110,588,091.66	59,423,136.08
负债和所有者权益总计		185,017,244.22	94,437,498.55

法定代表人：许海民

主管会计工作负责人：王燕飞

会计机构负责人：王燕飞

(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		12,655,493.61	3,388,574.94
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、1	130,583,581.80	40,058,172.59
其中：应收票据	十二、1	970,000.00	3,305,000.00
应收账款	十二、1	129,613,581.80	36,753,172.59
预付款项		4,224,559.01	7,036,274.05
其他应收款	十二、2	6,312,122.22	4,183,509.79
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,944,999.50	13,130,712.05
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		40,930.47	113,237.83
流动资产合计		158,761,686.61	67,910,481.25
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	十二、3	132,000.00	132,000.00
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		22,753,793.42	23,793,986.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		3,816,011.73	3,903,937.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,483,176.74	381,275.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,184,981.89	28,211,199.33
资产总计		186,946,668.50	96,121,680.58
流动负债：			
短期借款		21,800,000.00	21,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		21,782,564.30	3,512,301.85
其中：应付票据		240,000.00	1,006,000.00
应付账款		21,542,564.30	2,506,301.85
预收款项		5,816,134.83	744,960.38
合同负债			
应付职工薪酬		520,420.75	294,300.00
应交税费		17,076,870.65	6,520,673.61
其他应付款		8,182,440.61	2,839,735.88
其中：应付利息		30,848.75	10,362.64
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,111.11	133,333.33
其他流动负债			
流动负债合计		75,189,542.25	35,845,305.05
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			11,111.11
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			11,111.11
负债合计		75,189,542.25	35,856,416.16
所有者权益：			
股本		57,030,868.00	50,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		15,075,815.11	1,772,720.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,965,044.32	789,254.36
一般风险准备			
未分配利润		35,685,398.82	7,103,289.21
所有者权益合计		111,757,126.25	60,265,264.42
负债和所有者权益合计		186,946,668.50	96,121,680.58

(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		130,582,356.43	47,129,661.75
其中：营业收入	六、24	130,582,356.43	47,129,661.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		96,064,007.41	38,019,082.83
其中：营业成本	六、24	73,973,170.64	25,728,624.99
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、25	1,275,253.48	694,611.45
销售费用	六、26	997,575.91	551,984.27
管理费用	六、27	4,499,816.24	5,161,987.54
研发费用	六、28	5,886,228.91	2,845,226.77
财务费用	六、29	2,066,751.26	1,246,887.82
其中：利息费用	六、29	1,498,892.20	1,116,258.59
利息收入	六、29	29,397.00	3,453.81
资产减值损失	六、30	7,365,210.97	1,789,759.99
信用减值损失			
加：其他收益	六、31	257,900.00	100,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		34,776,249.02	9,210,578.92
加:营业外收入	六、32	1,520,814.31	6,275.01
减:营业外支出	六、33	1,988.36	52,053.95
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		36,295,074.97	9,164,799.98
减:所得税费用	六、34	4,864,081.65	1,329,231.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		31,430,993.32	7,835,568.46
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		31,430,993.32	7,835,568.46
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		31,430,993.32	7,835,568.46
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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		31,430,993.32	7,835,568.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,430,993.32	7,835,568.46
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	十四、2	0.60	0.15
(二)稀释每股收益(元/股)	十四、2	0.60	0.15

法定代表人:许海民

主管会计工作负责人:王燕飞

会计机构负责人:王燕飞

(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	十二、4	130,582,356.43	47,129,661.75
减：营业成本	十二、4	73,973,170.64	25,728,624.99
税金及附加		1,274,110.08	694,263.45
销售费用		997,575.91	551,984.27
管理费用		4,193,751.96	4,888,423.26
研发费用		5,886,228.91	2,845,226.77
财务费用		2,066,252.69	1,244,570.26
其中：利息费用		1,498,892.20	1,116,258.59
利息收入		28,781.79	3,446.39
资产减值损失		7,346,010.97	1,765,959.99
信用减值损失			
加：其他收益		257,900.00	100,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,103,155.27	9,510,608.76
加：营业外收入		1,520,814.31	6,275.01
减：营业外支出		1,988.36	52,037.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,621,981.22	9,464,846.54
减：所得税费用		4,864,081.65	1,329,231.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,757,899.57	8,135,615.02
（一）持续经营净利润		31,757,899.57	8,135,615.02
（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		31,757,899.57	8,135,615.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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		54,228,859.10	27,356,588.93
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	1,810,475.00	2,350,012.89
经营活动现金流入小计		56,039,334.10	29,706,601.82
购买商品、接受劳务支付的现金		51,134,331.86	19,335,289.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,236,313.18	2,974,907.44
支付的各项税费		8,501,442.24	1,394,231.65
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	5,986,151.78	9,014,110.93
经营活动现金流出小计		69,858,239.06	32,718,539.35
经营活动产生的现金流量净额	六、35	-13,818,904.96	-3,011,937.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		734,356.42	364,982.34
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		734,356.42	364,982.34
投资活动产生的现金流量净额		-734,356.42	-364,982.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,733,962.26	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,300,000.00	23,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		55,733,962.26	23,300,000.00
偿还债务支付的现金		23,300,000.00	16,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,129,260.18	1,141,961.44
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		6,700,000.00	
筹资活动现金流出小计		31,129,260.18	17,941,961.44
筹资活动产生的现金流量净额		24,604,702.08	5,358,038.56
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		10,051,440.70	1,981,118.69
加：期初现金及现金等价物余额		2,382,897.16	401,778.47
六、期末现金及现金等价物余额		12,434,337.86	2,382,897.16

法定代表人：许海民

主管会计工作负责人：王燕飞

会计机构负责人：王燕飞

(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		54,208,859.10	26,110,488.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,809,859.79	3,601,005.47
经营活动现金流入小计		56,018,718.89	29,711,494.40
购买商品、接受劳务支付的现金		51,134,331.86	19,335,289.33
支付给职工以及为职工支付的现金		4,236,313.18	2,974,907.44

支付的各项税费		8,500,462.84	1,394,231.65
支付其他与经营活动有关的现金		5,985,038.00	9,011,785.95
经营活动现金流出小计		69,856,145.88	32,716,214.37
经营活动产生的现金流量净额		-13,837,426.99	-3,004,719.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		734,356.42	364,982.34
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		734,356.42	364,982.34
投资活动产生的现金流量净额		-734,356.42	-364,982.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,733,962.26	
取得借款收到的现金		23,300,000.00	23,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		55,733,962.26	23,300,000.00
偿还债务支付的现金		23,300,000.00	16,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,129,260.18	1,141,961.44
支付其他与筹资活动有关的现金		6,700,000.00	
筹资活动现金流出小计		31,129,260.18	17,941,961.44
筹资活动产生的现金流量净额		24,604,702.08	5,358,038.56
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		10,032,918.67	1,988,336.25
加：期初现金及现金等价物余额		2,382,574.94	394,238.69
六、期末现金及现金等价物余额		12,415,493.61	2,382,574.94

(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	50,600,000.00				1,772,720.85				789,254.36		6,261,160.87		59,423,136.08
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	50,600,000.00				1,772,720.85				789,254.36		6,261,160.87		59,423,136.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,430,868.00				13,303,094.26				3,175,789.96		28,255,203.36		51,164,955.58
（一）综合收益总额											31,430,993.32		31,430,993.32
（二）所有者投入和减少资本	6,430,868.00				13,303,094.26								19,733,962.26
1. 股东投入的普通股	6,430,868.00				13,303,094.26								19,733,962.26
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								3,175,789.96	-3,175,789.96				
1. 提取盈余公积								3,175,789.96	-3,175,789.96				
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	57,030,868.00				15,075,815.11			3,965,044.32	34,516,364.23			110,588,091.66	

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	50,600,000.00				1,772,720.85						-785,153.23		51,587,567.62
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	50,600,000.00				1,772,720.85						-785,153.23		51,587,567.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								789,254.36		7,046,314.10			7,835,568.46
（一）综合收益总额										7,835,568.46			7,835,568.46
（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									789,254.36	-789,254.36		
1. 提取盈余公积									789,254.36	-789,254.36		
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、本年年末余额	50,600,000.00				1,772,720.85				789,254.36	6,261,160.87		59,423,136.08

法定代表人：许海民

主管会计工作负责人：王燕飞

会计机构负责人：王燕飞

(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	50,600,000.00				1,772,720.85				789,254.36		7,103,289.21	60,265,264.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,600,000.00				1,772,720.85				789,254.36		7,103,289.21	60,265,264.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,430,868.00				13,303,094.26				3,175,789.96		28,582,109.61	51,491,861.83
(一) 综合收益总额											31,757,899.57	31,757,899.57
(二) 所有者投入和减少资本	6,430,868.00				13,303,094.26							19,733,962.26
1. 股东投入的普通股	6,430,868.00				13,303,094.26							19,733,962.26
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									3,175,789.96		-3,175,789.96	
1. 提取盈余公积									3,175,789.96		-3,175,789.96	

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	57,030,868.00				15,075,815.11				3,965,044.32		35,685,398.82	111,757,126.25

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	永	其								

		先 股	续 债	他								
一、上年期末余额	50,600,000.00				1,772,720.85						-243,071.45	52,129,649.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,600,000.00				1,772,720.85						-243,071.45	52,129,649.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								789,254.36			7,346,360.66	8,135,615.02
(一)综合收益总额											8,135,615.02	8,135,615.02
(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								789,254.36			-789,254.36	
1.提取盈余公积								789,254.36			-789,254.36	
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、本年年末余额	50,600,000.00				1,772,720.85				789,254.36		7,103,289.21	60,265,264.42

江苏启创环境科技股份有限公司
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

1、历史沿革

江苏启创环境科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 于 2016 年 9 月由江苏启创环境科技有限公司经整体改制为股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2017]7106 号核准, 本公司股票于 2017 年 12 月 14 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称: 启创环境, 证券代码: 872515。公司统一社会信用代码为 91320282560327458N; 注册地址: 江苏省宜兴市芳桥街道夏芳村; 注册资本: 人民币 5,703.0868 万元; 法定代表人: 许海民。

本公司主要从事环境保护专用设备、耐火保温材料、涂装设备的技术研究、开发、制造、销售; 通用机械设备的技术研究、开发、制造; 照明器具、化工产品及原料(不含危险化学品)、玻璃钢制品、仪器仪表、电线电缆的销售; 钢带的加工、销售; 消防器材设备、清淤机械的制造、销售; 环保设施的运行维护; 环保技术服务; 膜技术的研发; 机电安装工程的施工; 按一级资质从事环保工程专业承包业务; 制药专用设备的制造; 市政公用工程的施工。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 13 日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户, 详见本附注七“在子公司中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

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, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 并参照中国证券监督管理委员会《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)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事环保专业设备的设计、制造、销售及安装调试与运营维护。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、17“收入”、附注四、13“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

5、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的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易发生的当月月初的汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

贷款和应收款项减值以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记

至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过

交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

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

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收账款和金额为 10 万元以上的其

他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

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

A、信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
合并范围关联方款项组合	关联方的应收款项具有类似的信用风险特征
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

B、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
合并范围关联方款项组合	一般不计提坏账准备
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（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。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、未结算项目、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。原材料和库存商品的领用和发出按加权平均法计价；未结算项目成本按个别计价法结转。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（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。

10、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。

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

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（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

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，

在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

11、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	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

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) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价

值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难

以合理分配的，全部作为固定资产处理。

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	49.83 年	土地使用权证

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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计

受益期间按直线法摊销。

15、长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产、对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、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。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

17、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。

公司在收到对方验收单或签收单时作为收入的实际确认时点。

（2）提供劳务收入

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。

公司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。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预

算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认

有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本年没有发生会计估计变更。

(2) 会计估计变更

本年没有发生会计估计变更。

22、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) 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。

(2) 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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 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。

(4) 非金融非流动资产减值准备

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。

（5）折旧和摊销

本公司对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。

（6）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。

（7）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	具体税率情况
-----	--------

税 种	具体税率情况
增值税	2018年1至4月应税收入按17%、11%的税率计算销项税,2018年5月起应税收入按16%、10%、6%、3%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

不同企业所得税税率纳税主体明细:

纳税主体名称	所得税税率
江苏启创环境科技股份有限公司	15%
宜兴宙浩贸易有限公司	25%

2、税收优惠

本公司报告期内企业所得税适用税率为25%，实际优惠税率为15%。本公司于2017年11月17日被认定为高新技术企业，有效期3年，证书编号：GR201732000284。根据《科技部、财政部、国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火〔2016〕32号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，本公司自2017年1月1日至2019年12月31日享受减按15%缴纳所得税的优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2018年1月1日，年末指2018年12月31日，本年指2018年度，上年指2017年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	15,862.22	201,079.53
银行存款	12,418,475.64	2,181,817.63
其他货币资金	240,000.00	1,006,000.00
合 计	12,674,337.86	3,388,897.16

注：其他货币资金240,000.00元为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	970,000.00	3,305,000.00
应收账款	129,683,781.80	36,862,572.59
合 计	130,653,781.80	40,167,572.59

(1) 应收票据

①应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	970,000.00	3,305,000.00
合 计	970,000.00	3,305,000.00

②年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,022,500.00	
合 计	4,022,500.00	

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	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	139,358,041.38	100.00	9,674,259.58	6.94	129,683,781.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	139,358,041.38	100.00	9,674,259.58	6.94	129,683,781.80

(续)

类 别	年初余额				
	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	39,312,126.03	100.00	2,449,553.44	6.23	36,862,572.59

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	39,312,126.03	100.00	2,449,553.44	6.23	36,862,572.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	105,485,663.69	5,274,283.18	5.00
1 至 2 年	28,898,684.53	2,889,868.45	10.00
2 至 3 年	4,883,693.16	1,465,107.95	30.00
3 至 4 年	90,000.00	45,000.00	50.00
合计	139,358,041.38	9,674,259.58	6.94

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 7,224,706.14 元。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款总额的 比例 (%)	计提的坏账准备
南宫市熙甄科技有限公司	33,000,000.00	23.52	1,650,000.00
漳州常山长业水务有限公司	23,468,558.00	16.72	1,173,427.90
广东电白二建集团有限公司	14,050,410.00	10.01	702,520.50
广东永和建设集团有限公司	14,000,960.00	9.98	700,048.00
新泰市新汶污水处理厂	9,277,890.00	6.61	927,789.00
合计	93,797,818.00	66.84	5,153,785.40

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,818,780.22	66.73	4,704,395.68	66.86
1 至 2 年	1,168,257.42	27.65	2,331,878.37	33.14
2 至 3 年	237,521.37	5.62		
合 计	4,224,559.01	100.00	7,036,274.05	100.00

(2) 按预付对象归集的年未余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
江苏凌飞锻造有限公司	576,923.08	13.66
无锡乐全环保有限公司	548,389.66	12.98
苏红岗	530,000.00	12.55
常州市范佳干燥设备有限公司	500,000.00	11.84
江苏霞昊环保科技有限公司	290,524.00	6.88
合 计	2,445,836.74	57.91

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	3,153,122.22	1,024,509.79
应收利息		
应收股利		
合 计	3,153,122.22	1,024,509.79

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,422,507.60	100.00	269,385.38	7.87	3,153,122.22
单项金额不重大但单独计提坏账					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的其他应收款					
合计	3,422,507.60	100.00	269,385.38	7.87	3,153,122.22

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	1,153,390.34	100.00	128,880.55	11.17	1,024,509.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,153,390.34	100.00	128,880.55	11.17	1,024,509.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,621,307.60	131,065.38	5.00
1至2年	715,200.00	71,520.00	10.00
2至3年	6,000.00	1,800.00	30.00
3至4年	30,000.00	15,000.00	50.00
4至5年			
5年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	3,422,507.60	269,385.38	7.87

②本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 140,504.83 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	3,278,200.00	1,005,297.00
备用金	144,307.60	148,093.34
合计	3,422,507.60	1,153,390.34

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
云霄长业水务有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	58.44	100,000.00
宜兴市科创科技投资 担保有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	14.61	50,000.00
唐山天茂实业有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	5.84	10,000.00
宜兴市城市建设发展 有限公司	保证金	200,000.00	1年以内; 5年以上	5.84	57,500.00
叶凌志	备用金	113,221.00	1年以内	3.31	5661.05
合 计	—	3,013,221.00	—	88.04	223,161.05

5、存货

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,347,029.94		1,347,029.94
未结算项目成本	3,597,969.56		3,597,969.56
合 计	4,944,999.50		4,944,999.50

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	12,166,511.64		12,166,511.64
未结算项目成本	964,200.41		964,200.41
合 计	13,130,712.05		13,130,712.05

6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预缴税金		32,443.03
预付房租	40,930.47	80,794.80
合 计	40,930.47	113,237.83

7、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	22,753,793.42	23,793,986.94
固定资产清理		
合 计	22,753,793.42	23,793,986.94

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	27,526,555.15	584,444.46	986,956.69	316,217.90	297,354.22	29,711,528.42
2、本年增加金额		144,827.59	349,963.45	65,487.48	23,244.52	583,523.04
(1) 购置		144,827.59	349,963.45	65,487.48	23,244.52	583,523.04
3、本年减少金额					1,600.00	1,600.00
(1) 处置或报废					1,600.00	1,600.00
4、年末余额	27,526,555.15	729,272.05	1,336,920.14	381,705.38	318,998.74	30,293,451.46
二、累计折旧						
1、年初余额	4,814,398.38	186,576.84	475,622.18	224,516.09	216,427.99	5,917,541.48
2、本年增加金额	1,307,511.36	61,254.95	155,817.45	54,677.90	44,248.05	1,623,509.71
(1) 计提	1,307,511.36	61,254.95	155,817.45	54,677.90	44,248.05	1,623,509.71
3、本年减少金额					1,393.15	1,393.15
(1) 处置或报废					1,393.15	1,393.15
4、年末余额	6,121,909.74	247,831.79	631,439.63	279,193.99	259,282.89	7,539,658.04
三、减值准备						
四、账面价值						
1、年末账面价值	21,404,645.41	481,440.26	705,480.51	102,511.39	59,715.85	22,753,793.42
2、年初账面价值	22,712,156.77	397,867.62	511,334.51	91,701.81	80,926.23	23,793,986.94

8、无形资产

项 目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	4,396,276.00	4,396,276.00
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	4,396,276.00	4,396,276.00

项 目	土地使用权	合计
二、累计摊销		
1、年初余额	492,338.71	492,338.71
2、本年增加金额	87,925.56	87,925.56
计提	87,925.56	87,925.56
3、本年减少金额		
4、年末余额	580,264.27	580,264.27
三、减值准备		
四、账面价值		
1、年末账面价值	3,816,011.73	3,816,011.73
2、年初账面价值	3,903,937.29	3,903,937.29

9、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费用	1,497,095.75		224,564.28		1,272,531.47
合 计	1,497,095.75		224,564.28		1,272,531.47

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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	9,758,964.38	1,483,176.74	2,541,833.99	381,275.10
合 计	9,758,964.38	1,483,176.74	2,541,833.99	381,275.10

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	1,113,234.59	805,528.34
合 计	1,113,234.59	805,528.34

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2019年	142,424.76	142,424.76	
2020年	172,853.23	172,853.23	
2021年	214,003.79	214,003.79	
2022年	276,246.56	276,246.56	
2023年	307,706.25		
合 计	1,113,234.59	805,528.34	

11、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	9,950,000.00	9,950,000.00
保证借款	11,850,000.00	11,850,000.00
合 计	21,800,000.00	21,800,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、37“所有权或使用权受限制的资产”；本年末关联方为本公司取得短期借款提供的保证情况详见附注八、4（3）“关联担保情况”。

12、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据	240,000.00	1,006,000.00
应付账款	21,542,564.30	2,506,301.85
合 计	21,782,564.30	3,512,301.85

（1）应付票据情况

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	240,000.00	1,006,000.00
合 计	240,000.00	1,006,000.00

注：本年末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

（2）应付账款情况

项 目	年末余额	年初余额
货款	7,203,892.14	2,310,565.46
工程款	3,693,454.55	
应付服务费	3,094,339.63	184,248.39
应付运费	120,500.00	
设备款	95,811.97	11,488.00
应付其他费用	72,967.48	
应付劳务费	7,261,598.53	
合 计	21,542,564.30	2,506,301.85

13、预收款项

项 目	年末余额	年初余额
货款	5,816,134.83	744,960.38
合 计	5,816,134.83	744,960.38

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	301,300.00	4,141,353.67	3,953,823.86	488,829.81
二、离职后福利-设定提存计划		402,580.26	364,189.32	38,390.94
合 计	301,300.00	4,543,933.93	4,318,013.18	527,220.75

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	301,300.00	3,671,112.85	3,511,678.29	460,734.56
2、职工福利费		166,286.53	166,286.53	
3、社会保险费		244,429.86	221,198.61	23,231.25
其中：医疗保险费		185,622.30	167,903.55	17,718.75
工伤保险费		40,387.98	36,450.48	3,937.50
生育保险费		18,419.58	16,844.58	1,575.00
4、住房公积金		44,926.00	40,062.00	4,864.00
5、工会经费和职工教育经费		14,598.43	14,598.43	-
合 计	301,300.00	4,141,353.67	3,953,823.86	488,829.81

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、基本养老保险		392,266.20	354,859.95	37,406.25
2、失业保险费		10,314.06	9,329.37	984.69
合 计		402,580.26	364,189.32	38,390.94

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按规定按月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

15、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	9,793,521.27	3,507,570.52
企业所得税	6,374,235.76	2,455,355.61
城市维护建设税	434,174.79	231,146.53
教育费附加	204,897.51	133,104.85
地方教育费附加	143,667.00	95,805.22

项 目	年末余额	年初余额
个人所得税	51,769.81	51,769.81
房产税	33,346.92	33,646.93
土地使用税	19,079.55	12,747.10
印花税	16,976.30	
其他	5,838.70	
合 计	17,077,507.61	6,521,146.57

16、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
其他应付款	7,383,765.21	1,979,846.59
其中：拆借款	6,331,645.86	
代垫费用	744,734.43	210,900.41
往来款	307,384.92	1,711,757.44
代扣款项		57,188.74
应付利息	30,848.75	10,362.64
合 计	7,414,613.96	1,990,209.23

17、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期应付款（附注六、18）	11,111.11	133,333.33
合 计	11,111.11	133,333.33

18、长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
分期购车款	11,111.11	144,444.44
减：一年内到期部分（附注六、17）	11,111.11	133,333.33
合 计	-	11,111.11

19、政府补助

（1）本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
新三板上市补贴	1,500,000.00					1,500,000.00	是
研发奖励金	152,900.00				152,900.00		是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
千人计划	100,000.00				100,000.00		是
失业保险稳定岗位补贴	20,678.00					20,678.00	是
专利补贴	5,000.00				5,000.00		是
合计	1,778,578.00				257,900.00	1,520,678.00	—

(2) 计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
新三板上市补贴	与收益相关		1,500,000.00	
研发费用奖励金	与收益相关	152,900.00		
千人计划	与收益相关	100,000.00		
失业保险稳定岗位补贴	与收益相关		20,678.00	
专利补贴	与收益相关	5,000.00		
合计	—	257,900.00	1,520,678.00	

20、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,600,000.00	6,430,868.00				6,430,868.00	57,030,868.00

21、资本公积

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
股本溢价	1,772,720.85	13,303,094.26		15,075,815.11
合计	1,772,720.85	13,303,094.26		15,075,815.11

注：2018年9月7日，公司定向发行股票人民币20,000,000.00元，扣除中介机构费和其他发行费用人民币266,037.74元后，实际募集资金净额为人民币19,733,962.26元。其中：注册资本人民币6,430,868.00元，余额人民币13,303,094.26元转入资本公积。

22、盈余公积

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
法定盈余公积	789,254.36	3,175,789.96		3,965,044.32
合计	789,254.36	3,175,789.96		3,965,044.32

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。

23、未分配利润

项 目	本年	上年
上年末未分配利润	6,261,160.87	-785,153.23
加：本年归属于母公司股东的净利润	31,430,993.32	7,835,568.46
减：提取法定盈余公积	3,175,789.96	789,254.36
年末未分配利润	34,516,364.23	6,261,160.87

24、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	129,996,777.51	73,471,667.04	43,596,826.86	24,003,496.75
其他业务	585,578.92	501,503.60	3,532,834.89	1,725,128.24
合 计	130,582,356.43	73,973,170.64	47,129,661.75	25,728,624.99

25、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	554,659.33	237,418.15
教育费附加	237,711.14	145,268.24
房产税	180,427.67	134,587.69
地方教育费附加	158,474.09	96,845.50
土地使用税	76,297.65	50,906.20
其他税费	67,323.60	29,585.67
车船税	360.00	
合 计	1,275,253.48	694,611.45

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

26、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	339,343.25	258,886.60
业务招待费	337,537.80	
差旅费	256,075.29	109,332.18
运输装卸费	24,076.17	170,531.53
标书费	21,624.44	
修理费	8,075.79	

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费	8,124.72	
广告宣传费	2,718.45	13,233.96
合 计	997,575.91	551,984.27

27、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
折旧及摊销费	1,664,610.02	1,674,699.61
职工薪酬	1,471,876.28	1,032,880.61
中介机构费	569,689.33	1,780,525.35
办公费	265,234.59	191,453.55
车辆费	170,286.33	72,505.98
差旅费	163,039.19	170,111.35
咨询服务费	78,005.95	122,646.70
业务招待费	63,256.68	77,970.97
房屋租赁费	30,698.10	
物业管理费	20,215.29	12,249.06
水电费	2,904.48	26,944.36
合 计	4,499,816.24	5,161,987.54

28、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
直接材料	4,619,576.24	2,392,792.21
职工薪酬	821,441.15	365,939.26
专家咨询费	266,469.94	82,209.74
专利申请维护费	148,932.96	
差旅费	12,268.73	
检验费	8,490.57	
折旧费	8,450.32	4,285.56
办公费	599.00	
合 计	5,886,228.91	2,845,226.77

29、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,498,892.20	1,116,258.59
减：利息收入	29,397.00	3,453.81

项 目	本年发生额	上年发生额
承兑汇票贴息	17,992.31	11,511.60
手续费	13,478.15	14,571.44
担保费	108,000.00	10,800.00
现金折扣	457,785.60	
合 计	2,066,751.26	1,246,887.82

30、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	7,365,210.97	1,789,759.99
合 计	7,365,210.97	1,789,759.99

31、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
研发奖励	152,900.00		152,900.00
宜兴市“千人计划”专家工作站	100,000.00	100,000.00	100,000.00
专利补贴	5,000.00		5,000.00
合 计	257,900.00	100,000.00	257,900.00

32、营业外收入

项 目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
新三板上市补贴	1,500,000.00	1,500,000.00		
稳岗补贴	20,678.00	20,678.00	5,999.00	5,999.00
无需支付的往来款	136.31	136.31	276.01	276.01
合 计	1,520,814.31	1,520,814.31	6,275.01	6,275.01

33、营业外支出

项 目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金及罚款	1,754.78	1,754.78	51,987.53	51,987.53
非流动资产毁损报废损失	206.85	206.85		
其他	26.73	26.73	66.42	66.42
合 计	1,988.36	1,988.36	52,053.95	52,053.95

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	5,965,983.29	1,504,965.08
递延所得税费用	-1,101,901.64	-175,733.56
合 计	4,864,081.65	1,329,231.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	36,295,074.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,444,261.25
子公司适用不同税率的影响	-32,690.62
调整以前期间所得税的影响	-55,251.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,236.91
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
年度内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	81,726.56
研发费加计扣除的影响	-662,200.75
所得税费用	4,864,081.65

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	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,778,578.00	105,999.00
利息收入	29,397.00	3,453.81
往来款	2,500.00	1,692,795.09
保证金及押金		547,764.99
合 计	1,810,475.00	2,350,012.89

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
管理费用中的有关现金支出	1,785,492.71	5,139,544.47
保证金及押金	2,272,903.00	1,230,143.00
支付的往来款	1,129,198.93	2,165,270.25
销售费用中的有关现金支出	658,232.66	293,097.65
财务费用中的有关现金支出	138,569.70	134,068.03

项 目	本年发生额	上年发生额
营业外支出中有关现金支出	1,754.78	51,987.53
合 计	5,986,151.78	9,014,110.93

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到借款	12,700,000.00	
合 计	12,700,000.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
偿还借款	6,700,000.00	
合 计	6,700,000.00	

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,430,993.32	7,835,568.46
加：资产减值准备	7,365,210.97	1,789,759.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,623,509.71	1,629,284.15
无形资产摊销	87,925.56	87,999.06
长期待摊费用摊销	224,564.28	224,564.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	206.85	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,498,892.20	1,116,258.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,101,901.64	-175,733.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,185,712.56	7,461,530.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,248,310.22	-27,092,335.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,114,291.45	4,111,166.61
经营活动产生的现金流量净额	-13,818,904.96	-3,011,937.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,434,337.86	2,382,897.16
减：现金的年初余额	2,382,897.16	401,778.47
现金及现金等价物净增加额	10,051,440.70	1,981,118.69

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	12,434,337.86	2,382,897.16
其中：库存现金	15,862.22	201,079.53
可随时用于支付的银行存款	12,418,475.64	2,181,817.63
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	12,434,337.86	2,382,897.16

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

37、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	240,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	21,404,645.41	借款抵押
无形资产	3,816,011.73	借款抵押
合 计	25,460,657.14	

七、在子公司中的权益

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	
宜兴宙浩贸易 有限公司	宜兴市	宜兴市	工程设计	100		设立取得

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为许海民。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、在子公司中的权益。

3、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
无锡市启创模具弹簧制造有限公司	实际控制人控制的公司
宜兴科信达投资企业（有限合伙）	持有公司 7.90%股份的股东
宜兴市吴创汽车销售服务有限公司	公司董事张云芳之兄张志连设立的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张云芳	公司董事
蒋皎	公司董事
许达	公司监事会主席
吴轶林	公司职工代表监事
张梦璐	公司监事
王燕飞	董事会秘书、财务总监
张志连、吴群芳	张云芳之兄嫂、张梦璐之父母
许达	公司监事会主席
韩胜军	公司董事
许海龙	公司董事
黄学锋	副总经理
宋旭芳	许海龙之妻
北京智汇通盛资本管理有限公司	第二大股东贵州智汇节能环保产业并购基金中心（有限合伙）的股东

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
宜兴市昊创汽车销售服务有限公司	固定资产采购		138,290.60

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
无锡市启创模具弹簧制造有限公司	除尘系统		341,880.34
无锡市启创模具弹簧制造有限公司	废水处理工程	74,870.69	
无锡市启创模具弹簧制造有限公司	水电费收入	219,073.81	

（2）关联租赁情况

①本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
无锡市启创模具弹簧制造有限公司	房屋及设备	200,000.00	200,000.00

(3) 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
许海民、张云芳	1,200,000.00	2016年5月6日	2018年5月6日	是
许海民、张云芳	5,000,000.00	2017年1月20日	2018年1月19日	是
无锡市启创模具弹簧制造有限公司	5,000,000.00	2017年1月20日	2018年1月19日	是
张志连、吴群芳	690,000.00	2017年3月10日	2020年3月9日	否
许海民、张云芳	3,000,000.00	2017年3月13日	2018年3月6日	是
许海民、张云芳	9,950,000.00	2017年3月31日	2019年3月31日	否
许海龙、宋旭芳	3,923,000.00	2017年11月9日	2019年11月9日	否
许海民、张云芳、许海龙、宋旭芳	2,350,000.00	2017年11月9日	2019年11月9日	否
许海民、张云芳	1,500,000.00	2017年12月15日	2018年12月15日	是
许海民、张云芳	5,000,000.00	2018年1月18日	2019年1月18日	否
许海民、张云芳	3,000,000.00	2018年3月6日	2020年3月9日	否
许海民、张云芳、	1,500,000.00	2018年12月5日	2019年12月5日	否
许海民，张云芳，无锡市启创模具弹簧制造有限公司	5,000,000.00	2018年1月18日	2019年1月17日	否
张志连，吴群芳	3,000,000.00	2018年3月13日	2019年3月5日	否
许海民、张云芳	8,450,000.00	2018年4月2日	2019年3月27日	否
	1,500,000.00	2018年4月18日	2019年3月28日	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	年利率(%)	起始日	到期日	说明
拆入：					
北京智汇通盛资本管理有限公司	1,000,000.00	4.35	2018年2月28日	2018年11月21日	合同规定以2018年4月8日中国人民银行贷款利率为准
北京智汇通盛资本管理有限公司	3,000,000.00	4.35	2018年2月28日	2018年12月29日	
北京智汇通盛资本管理有限公司	1,000,000.00	4.35	2018年2月28日	2019年4月7日	
北京智汇通盛资本	4,000,000.00	7.00	2018年6月30日	2019年6月29日	

关联方	拆借金额	年利率(%)	起始日	到期日	说明
管理有限公司					
北京智汇通盛资本管理有限公司	1,000,000.00	7.00	2018年7月3日	2019年6月29日	

注：公司本年计提利息金额为 331,645.86 元，按照合同规定，合同到期时一次性还本付息，截止报告日，该笔利息尚未支付。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
无锡市启创模具弹簧制造有限公司	352,717.51	17,635.88	68,000.00	3,400.00
其他应收款：				
吴轶林			745.50	37.28
彭欣			5,626.00	562.60
蒋皎	161.8	8.09		
合计	161.8	8.09	6,371.50	599.88

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
北京智汇通盛资本管理有限公司	6,331,645.86	
许海民	293,847.36	1,711,757.44
张云芳	28,640.00	6,694.00
吴轶林	71,524.10	
张志连	47,348.50	55,035.13
许达	15,651.11	
张梦璐	1,473.50	26,584.85
王燕飞	793.00	
无锡市启创模具弹簧制造有限公司		57,188.74
蒋皎		3,727.20
合计	6,790,923.43	1,860,987.36

九、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

本公司作为担保方对外担保情况：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保形式
宜兴市旭航电子有限公司	2,000,000.00	2018 年 3 月 27 日	2019 年 3 月 27 日	公司保证、实际控制人担保
无锡市华凌环保设备有限公司	3,500,000.00	2018 年 6 月 8 日	2019 年 6 月 8 日	公司保证、实际控制人担保

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

2019 年 1 月 15 日，本公司设立江苏启创环境科技股份有限公司无锡分公司，该分公司统一社会信用代码为 91320282MA1XRTL77T；经营场所宜兴市新街街道环科园绿园路 1006 号 1903 室，负责人吴春亚。

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	970,000.00	3,305,000.00
应收账款	129,613,581.80	36,753,172.59
合 计	130,583,581.80	40,058,172.59

(1) 应收票据

①应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	970,000.00	3,305,000.00
合 计	970,000.00	3,305,000.00

②年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,022,500.00	
合 计	4,022,500.00	

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 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	139,232,041.38	100.00	9,618,459.58	6.91	129,613,581.80
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的应收款项					
合 计	139,232,041.38	100.00	9,618,459.58	6.91	129,613,581.80

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	39,166,126.03	100.00	2,412,953.44	6.16	36,753,172.59
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的应收款项					
合 计	39,166,126.03	100.00	2,412,953.44	6.16	36,753,172.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	105,485,663.69	5,274,283.18	5.00
1 至 2 年	28,898,684.53	2,889,868.45	10.00
2 至 3 年	4,847,693.16	1,454,307.95	30.00
合 计	139,232,041.38	9,618,459.58	6.91

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备 7,205,506.14 元。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备
南宫市熙甄科技有限公司	33,000,000.00	23.54	1,650,000.00
漳州常山长业水务有限公司	23,468,558.00	16.74	1,173,427.90
广东电白二建集团有限公司	14,050,410.00	10.02	702,520.50
广东永和建设集团有限公司	14,000,960.00	9.99	700,048.00
新泰市新汶污水处理厂	9,277,890.00	6.62	927,789.00
合计	93,797,818.00	66.91	5,153,785.40

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	6,312,122.22	4,183,509.79
应收利息		
应收股利		
合计	6,312,122.22	4,183,509.79

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,581,507.60	100.00	269,385.38	4.09	6,312,122.22
其中：合并范围内关联方款项组合	3,159,000.00	48.00			3,159,000.00
账龄组合	3,422,507.60	52.00	269,385.38	7.87	3,153,122.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,581,507.60	100.00	269,385.38	4.09	6,312,122.22

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,312,390.34	100.00	128,880.55	2.99	4,183,509.79
其中：合并范围内关联方款项组合	3,159,000.00	73.25			3,159,000.00
账龄组合	1,153,390.34	26.75	128,880.55	11.17	1,024,509.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,312,390.34	100.00	128,880.55	2.99	4,183,509.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,621,307.60	131,065.38	5.00
1 至 2 年	715,200.00	71,520.00	10.00
2 至 3 年	6,000.00	1,800.00	30.00
3 至 4 年	30,000.00	15,000.00	50.00
4 至 5 年	-	-	80.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合 计	3,422,507.60	269,385.38	7.87

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 140,504.83 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	3,278,200.00	1,005,297.00
往来款	3,159,000.00	3,159,000.00
备用金	144,307.60	148,093.34
合 计	6,581,507.60	4,312,390.34

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
宜兴宙浩贸易有限公司	往来款	3,159,000.00	1-2年 4-5年	48.00	
云霄长业水务有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	30.39	100,000.00
唐山天茂实业有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	3.04	10,000.00
宜兴市城市建设发展 有限公司	保证金	200,000.00	1年以内; 5年以上	3.04	57,500.00
宜兴市科创科技投资担 保有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	7.60	50,000.00
合 计	—	3,013,221.00	—	92.07	217,500.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	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	132,000.00		132,000.00	132,000.00		132,000.00
合 计	132,000.00		132,000.00	132,000.00		132,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期 增加	本期 减少	年末余额	本期计提 减值准备	减值准备 年末余额
宜兴宙浩贸易有限 公司	132,000.00			132,000.00		
合 计	132,000.00			132,000.00		

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	129,996,777.51	73,471,667.04	43,596,826.86	24,003,496.75
其他业务	585,578.92	501,503.60	3,532,834.89	1,725,128.24
合 计	130,582,356.43	73,973,170.64	47,129,661.75	25,728,624.99

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益	-206.85	
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	1,778,578.00	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,645.20	
小 计	1,776,725.95	
所得税影响额	266,776.12	
合 计	1,509,949.83	

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	39.25	0.60	0.60
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	37.37	0.57	0.57

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：

公司董事会办公室