



# 聚川环保

NEEQ : 870271

## 杭州聚川环保科技股份有限公司



## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

1. 关于获得高新技术企业证书的公告，公告编号：2018-001。
2. 关于签署重大合同的公告，公告编号：2018-002。
3. 对外设立控股子公司（广州程安消防设备有限公司），公告编号：2018-005。
4. 涉及仲裁公告-上海聚安实业有限公司，公告编号：2018-018。

# 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 .....	12
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	28
第七节	融资及利润分配情况 .....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	34
第十一节	财务报告 .....	39

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、挂牌公司、杭州聚川环保科技股份有限公司	指	杭州聚川环保科技股份有限公司
公司章程	指	杭州聚川环保科技股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	杭州聚川环保科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	杭州聚川环保科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
实际控制人、一致行动人	指	张正军、汪晓梅二人
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商	指	新时代证券股份有限公司
会计师	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上期、上年	指	2017年1月1日至2017年12月31日

## 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。

公司负责人张正军、主管会计工作负责人鲁君及会计机构负责人（会计主管人员）鲁君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)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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、应收账款金额较大、占比高的风险	2017 年末、2018 年末,公司应收账款账面价值分别为 21,342,755.72 元、21,001,447.74 元,其中一年以内账龄的应收款净额占比分别为 48.29%、46.62%。公司应收账款账面价值占同期营业收入的 89.64%、78.98%,受行业的普遍性特点,应收账款绝对额占当期营业收入的比重较高,应收账款回收期比较长,如果应收账款不能按期收回或发生坏账,对公司的经营业绩跟生产经营产生不利影响。
二、产品研发风险	公司要保持经营业绩的持续增长,确保产品的市场竞争力,就需要不断开发外观新颖、使用安全的环保科技产品。虽然公司历来重视研发投入,研发团队也具有多年的研发经验,但由于使用者对环保产品的外观、体验满意度、产品安全性等要求的不断提高,公司能否持续准确把握市场需求,并不断开发出更具竞争力的产品,将直接影响到公司的经营业绩。
三、技术替代及研发风险	真空污水处理设备制造行业的巨大市场容量和商机将吸引更多厂商和研究机构参与环保产品的开发和市场竞争,这势必加快环保产品技术更新的速度,未来公司的现有产品技术仍然存在被更先进技术替代的风险。如果公司不能根据市场变化进行技术创新,及时调整产品方向,新技术、新产品的开发速度滞后于行业发展及客户需求,将对公司未来盈利能力产生不利影响。
四、公司业务成长性风险	目前公司规模较小,客户高度集中,且研发力量较为薄弱,公司

	<p>结合自身的业务特点和行业发展趋势,审慎制定了未来的发展规划,以期保持一定的业务及项目开发能力。虽然公司未来业务市场有较大的发展前景,但由于公司资金以及研发实力较弱,公司经营面临着项目持续发展风险,市场竞争层次也在不断提高,公司可能无法实现预期的经营目标,难以保持经营业绩持续增长,面临成长性风险。</p>
五、市场竞争的风险	<p>国内大多数真空污水处理设备制造企业受资金和技术的制约,创新能力较差,且地方保护和行业保护现象严重,因此污水处理行业市场集中度较低,行业竞争激烈。尽管公司经过多年专注于污水处理设备制造行业的经营,积累了一批成功案例和客户资源,但公司规模仍然较小,当市场竞争过于激烈、行业进行恶性价格竞争时,公司营业收入、盈利的增长将面临一定的风险。</p>
六、政府补助依赖风险	<p>2017 年度、2018 年度,公司主营业务收入分别为 2,272.25 万元、2,552.23 万元;营业利润分别为 103.72 万元、68.59 万元;政府补助收入(主要是软件产品退税收入)为 219.83 万元、211.05 万元。公司对政府补助存在一定程度的依赖,如果公司无法持续获得政府补贴,将会对公司今后的盈利水平产生不利影响,致使公司的经营存在一定的政策风险。</p>
七、控股股东、实际控制人不当控制风险	<p>张正军直接持有公司股份 650.00 万股,占股本总额的 55.51%,并在公司担任董事长;汪晓梅直接持有公司股份 350.00 万股,占股本总额的 29.89%,张正军与汪晓梅为夫妻关系,张正军与汪晓梅未签署夫妻财产独立协议及汪晓梅放弃控制权的协议。因此,二人所持公司股份为家庭共同财产,夫妻为一致行动人,其合计持有的股份足以对公司股东会决议及公司生产经营决策产生重大影响。综上,张正军、汪晓梅直接持有公司占股份达 85.50%,并为公司控股股东和实际控制人。若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东利益带来风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	杭州聚川环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Juchuan Environmental Protection Technology Corp., Ltd.
证券简称	聚川环保
证券代码	870271
法定代表人	张正军
办公地址	杭州市天城路 68 号万事利科技大厦 1 幢 4 楼 404 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	汪再友
职务	董秘
电话	0571-89910972
传真	0571-89910973
电子邮箱	Wangzaiyou88@163.com
公司网址	www.juchuanchina.com
联系地址及邮政编码	杭州市天城路 68 号万事利科技大厦 1 幢 4 楼 404 室 310000
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	杭州市天城路 68 号万事利科技大厦 1 幢 4 楼 404 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	2006 年 8 月 14 日
挂牌时间	2016 年 12 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-35-359-3599 制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-其他专用设备制造
主要产品与服务项目	环保设备与产品及污水处理方案的研发、设计、生产、销售、指导安装、调试、运营、维护服务一体化的综合性环保企业。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,710,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张正军、汪晓梅
实际控制人及其一致行动人	张正军、汪晓梅

#### 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	913301047909278703	否
注册地址	杭州市天城路 68 号万事利科技大厦 1 幢 4 楼 404 室	否
注册资本（元）	11,710,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 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	徐世欣、辛长乐
会计师事务所办公地址	青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 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	26,592,176.46	23,810,260.26	11.68%
毛利率%	31.09%	35.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,746,120.52	2,120,981.48	-17.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	650,407.82	854,126.72	-23.85%
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）	4.60%	7.00%	-
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）	1.71%	2.82%	-
基本每股收益	0.15	0.18	-16.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	40,595,726.68	35,402,185.64	14.67%
负债总计	20,295,542.15	16,843,620.57	20.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,304,685.59	18,558,565.07	9.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.58	9.49%
资产负债率%（母公司）	49.51%	47.13%	-
资产负债率%（合并）	49.99%	47.58%	-
流动比率	1.91	2.03	-
利息保障倍数	31.34	131.46	-

#### 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	-1,889,095.74	-5,142,275.54	-61.68%
应收账款周转率	1.26	1.07	-
存货周转率	2.38	2.53	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.67%	40.58%	-
营业收入增长率%	11.68%	20.22%	-
净利润增长率%	-17.67%	21.49%	-

#### 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	11,710,000	11,710,000	0%
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	797,573.77
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	491,500.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,289,073.77</b>
所得税影响数	193,361.07
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,095,712.70</b>

#### 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
应交税费	353,951.01	893,704.56	188,103.69	417,265.17
盈余公积	445,228.66	391,253.30	199,969.82	177,053.67

未分配利润	3,855,306.10	3,369,527.91	1,668,991.39	1,462,746.06
税金及附加	118,463.40	429,055.47	91,152.23	320,313.71
利润总额	2,839,640.80	2,529,048.73	2,469,492.88	2,240,331.4
净利润	2,431,573.55	2,120,981.48	1,974,993.75	1,745,832.27

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司拥有独立、完整的真空污水排放、收集处理流程与工艺,能够根据不同客户的具体情况和环保政策,充分发挥自身污水处理优势,全面、分阶段的开展城市基础设施污水排放、收集处理业务。报告期内,公司的主营业务收入大部分来自污水真空处理项目,未来公司将大力发展移动公厕项目,结合客户实际情况和要求设计客户处理方案,并组织相应的设备采购和组装,并代为运营,实现污水处理全程服务。

#### (一) 采购模式

公司设立采购中心负责公司的劳务外包、原辅材料、电气设备、仪表、自控设备、风机、水泵和其他零部件等各类物资的采购。由于公司所使用真空水处理工艺比较成熟,已经形成了比较完备的环保行业产业链,公司所需的原材料和设备均市场供应充足。目前公司全部按市场化原则进行采购,即在询价或招标的基础上,综合考虑产品质量、售后服务、业主需求、供应商声誉和历史合作情况等因素,由采购中心确定最后的供应商名单。公司对供应商进行了严格考察和认真筛选,能够和一批优质的供应商保持长期稳定的合作关系,确保了产品质量并有效地控制了采购成本。

公司产品销售后,需运送到项目现场进行安装、调试。产品安装、调试时,由公司派 1-2 名技术人员去现场指导,通过商业谈判方式委托劳务外包公司寻找符合要求的安装、调试工人,与劳务外包公司签订劳务外包合同,劳务外包价格按项目设计院审定的深化图纸确定的安装工程量定价。安装、调试的质量控制是执行公司《真空排水系统安装、操作维护手册》规定的质量标准,调试劳务费加安装劳务费占合同金额的 25%。目前,市场上劳务外包公司很多,属于买方市场,公司劳务外包的可选择性较大,对劳务外包公司不存在依赖。

报告期内,公司与杭州鼎好建筑劳务有限公司、浙江常山华倩劳务有限公司签订《劳务派遣合同》,将公司部分劳务外包。与公司合作的劳务外包公司的情况如下:

杭州鼎好建筑劳务有限公司成立于 2011 年 1 月 12 日,公司类型为有限责任公司,经营范围:服务:建筑工程施工(凭资质证书经营);建筑劳务分包(凭资质证书经营),承接施工总承包和专业承包企业分包的劳务作业,工程设计咨询。其他无需报经审批的一切合法项目。(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)。杭州鼎好建筑劳务有限公司持有编号为 C1024033010413 的建筑业企业资质证书。持有编号为(浙)JZ 安许证字(2012)012268 的安全生产许可证。

浙江常山华倩劳务有限公司成立于 2016 年 3 月 28 日,公司类型为有限责任公司,经营范围:劳务派遣业务(凭有效《劳务派遣经营许可证》经营);企业管理咨询服务;建筑工程设计咨询服务。(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)。浙江常山华倩劳务有限公司持有编号为 330822201603280004 的劳务派遣经营许可证。

杭州品乐劳务派遣服务有限公司成立于 2016 年 10 月 12 日,公司类型为有限责任公司,经营范围:服务:劳务派遣(上述经营范围应在批准的有效期限内方可经营)。杭州品乐劳务派遣服务有限公司持有编号为 330104201609260013 的劳务派遣经营许可证。

杭州晶齐劳务服务有限公司成立于 2012 年 04 月 05 日,公司类型为有限责任公司,法定代表人:严爱娟,经营范围:服务:国内劳务派遣(上述经营范围应在批准的有效期限内方可经营)。其他无需报经审批的一切合法项目。杭州晶齐劳务服务有限公司持有编号为 330104201708150011 的劳务派遣经营许可证。

综上,与公司合作的劳务外包公司均为在工商局登记注册、依法设立的劳务外包公司,均持有劳务派遣经营许可证,并都是在工商登记经营范围内合法经营,不存在超越资质、范围经营的情况,不存在相应的法律风险。

## （二）生产模式

公司采用订单式生产,生产过程一般为:签订合同后,公司购入不锈钢板、真空泵等原材料,经机加工后机架成型,然后进行组装,最后嵌入公司拥有著作权的软件,经调试合格后即为完工产品。

## （三）销售模式

公司主营业务的销售模式分为直销与经销两种,具体如下:

1、直销模式:是指公司直接面向客户销售产品。目前基础设施污水处理项目基本实行公开招标投标或者组织竞争性谈判的模式,公司的销售中心市场部首先需要搜集信息,充分全面地了解用户需求,然后由生产中心研发部门编制项目建议书和可行性研究报告,经过内部评审后向用户提交投标书或者参与竞争性谈判,期间市场营销部门和技术研发部门紧密配合,向用户展示公司良好的形象、技术水平和项目建设能力等,最后经过用户的评标和开标过程或者竞争性谈判后取得项目,签订工程合同。

2、经销模式:是指公司为扩大销售,发展经销商销售产品的方式。这种销售模式一般是经销商与公司签订买卖协议,从公司直接买断优惠后的产品;交易结算方式是根据买卖协议约定时间将货款汇至公司指定的账号,汇款时间与比例为签订协议时支付定金 30%,收到货物时支付 65%,剩余 5%为质保金,质保期为 2 年;产品定价原则为根据公司产品的成本及各期间费用,加上适当比例的利润核定公司各型号产品的经销商价格。

## （四）研发模式

公司设有研发部负责公司的技术研发工作,公司董事长即为公司核心技术人员,直接主持研发部工作。公司依靠自身人脉关系,与中国空气动力研究与发展中心建立联系,通过技术与相互学习提升自身研发实力,公司的研发方向主要是真空排水系统嵌入式软件,是公司产品技术的关键核心部分。

## （五）盈利模式

公司利用多年来积累的污水真空处理工艺技术为客户承建污水处理工程,进而获得收入和利润。

报告期内,公司的商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式并无重大变化。

### 报告期内变化情况:

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

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内,公司的主营业务并未发生变化,公司业务继续表现出持续平稳的态势。实现营业收入 2,659.22 万元,较上年同期上升 11.68%,净利润 174.16 万元,较上年同期下降 17.89%;期末总资产达到 4,059.57 万元,较上年同期上升 14.67%;归属于挂牌公司股东的净资产 174.61 万元,较上年同期减少 17.67%。

#### 1、主营业务保持稳定

公司自设立以来一直专注于真空收集排放系统项目的研发与市场推广。公司管理层按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，加大力度实施各项技术研发及市场开拓。

## 2、核心技术继续保持领先

公司自成立以来，注重新技术、新工艺的研究开发，多年来持续进行研发投入，2017年度、2018年度研发费用分别为2,752,650.13元、2,491,882.64元，研发投入占营业收入的比例分别为11.56%、9.37%，研发费用较去年有所下降。目前，公司已取得18项专利技术，拥有8大系列、7类型成熟的自动控制技术，2010年被认定为杭州市高新技术企业，2014年被认定为浙江省软件企业。公司预计将在2018年研发成功太阳能单体微型真空厕所和智能云健康真空马桶，预期相关产品推出后，具有强大的市场吸引力和发展潜力，公司配有先进的OA、ERP、Solid Works、Sketch up、CAD/CAM/CAPP设计系统，拥有自控实验中心、设备检测平台，通过了ISO9001:2008质量体系、ISO 14001:2004环境管理体系和OHSAS 18001:2007职业健康安全管理体系认证。

## 3、税收优惠政策

公司取得了浙江省科技技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局与浙江省地方税务局批准、证书编码为GR201733000535的高新技术企业证书。公司企业所得税享受税收优惠政策，按15%的企业所得税税率执行。所得税税率的下降，减轻了企业的税收压力。

## (二) 行业情况

1、宏观环境：报告期内，随着“水十条”以及“十三五”等相关政策落地，有力促进了水处理行业的发展。公司处于上升行业周期，广阔的市场空间为市场的持续发展提供了巨大红利，水处理的大建设时代即将到来，爆发式增长将持续释放市场前景较为广阔。但是随着经济的快速发展，使水资源的污染加重，水污染对周围环境和各种微生物等都存在很大的危害，也威胁到了国民的“水安全”和人类健康。十八大期间，国家已将水环境保护作为生态文明建设的重要内容。2015年4月16日，国务院印发《水污染防治行动计划》（“水十条”），“水十条”的催生是以改善水环境质量为出发点和落脚点，该计划提出到2020年全国水环境质量将得到阶段性改善。从“大环保”到“大生态”，从“末端治理”到“全流程防控水污染”的治水模式，水环境综合治理将成为未来的主旋律，这将带动污水处理设备的生产制造、环境咨询、环境技术、第三方运营服务等细分行业的发展，也为水环境保护企业提供了更大的市场和商机。

2、行业发展：行业周期性方面，环保设备业是环保产业的重要子行业，环保产业的发展 and 壮大关键是靠环保设备业和环保服务业来支撑的。生产环保设备厂家按环保设备的应用类别分，环保设备包括废水处理设备、废弃物管理和循环利用设备、大气污染控制设备、噪声消除设备、监测仪器和设备、科研和实验室设备等。“十二五”期间国家陆续出台了多项鼓励政策，国内进入地铁、城轨建设高峰期，轨道交通设备国产化日益受到重视，《关于城市轨道交通设备国产化的实施意见》（国办发[1999]20号）要求轨道车辆和机电设备的平均国产化率要确保不低于70%；《关于加强城市快速轨道交通建设管理的通知》（国办发[2003]81号）对申报建设地铁和轻轨的城市基本条件做出明确要求，根据对“十三五”期间城轨（不含轻轨）年均通车里程900公里，比2015年翻一倍的预测，估算2016-2020年城轨车辆年均需求量将达到8,500辆，较2015年上升约130%。如果考虑未来2年新开工的城轨项目在2020年前开通，2020年通车目标上调到9,000公里，测算未来5年年均新车采购量有望达到接近1万辆，较2015年上升约190%。因此，从供需角度来看，随着产业升级，行业内技术水平的提高，近年来地铁、城轨环保设备发展前景良好。

3、市场竞争的现状：目前，在国际上同行业仅有两家专业公司生产该产品，但其价格昂贵（400—500欧元/套厕具），无国内城市居民生活区规模应用实例。公司针对中国国情，自主研发、开发了上述技术与系统。小试效果显著，应用情况良好，技术具有可行性和可靠性。

在国内环保设备行业面临激烈的市场竞争，与国际先进水平之间的差距依然明显，其中环保设备细分

中的真空排水设备为国内创新性技术产品，国内同行业厂商较少，整个行业主要竞争对手为：第一是山东华腾环保科技有限公司，该公司主要研发产品铁路真空集便器产品，与公司产品在细分市场有一定区别，且国企控股子公司流程复杂、灵活性差、效率低；第二是湖南真创环保科技有限公司，该公司是一家从事民用、铁路、船舶及军用等多领域真空集便器产品的技术研发、制造型企业，其产品主要运用在高铁动车领域，未波及地铁行业。

### (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	3,255,841.78	8.02%	1,743,957.41	4.93%	86.69%
应收票据与应收账款	22,743,248.74	56.02%	21,342,755.72	60.29%	6.56%
存货	5,911,677.87	14.56%	9,488,629.03	26.80%	-37.70%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	956,552.16	2.36%	1,143,273.94	3.23%	-16.33%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期内，货币资金较上年期末增加了 86.69%，主要是其他货币资金增加了 1,616,880，长沙市轨道交通四号线中标后开具了履约保函，保函保证金增加。

2. 报告期内，存货较上年期末减少 37.7%，主要是（1）生产成本比去年减少了 3,158,558.16，2017 年公司商品已发出但尚未验收的部分成本以及尚未验收支付的劳务费，2018 年随着项目的验收，将此部分生产成本转到营业成本，（2）为了缓解 2018 年集中生产及供货压力，2017 年提前备货，其中一部分库存商品 2018 年已发出并已经确认验收。

3. 报告期内，递延所得税资产余额增加了 643,985.13，主要是因坏账准备导致的可抵扣暂时性差异，导致期末递延所得税资产的增加。

4. 报告期内，应付票据及应付账款比上年减少 36.41%，主要是因为供应商要求账期缩短。

5. 报告期内，预收账款增加，主要是公司备货资金压力大，要求客户支付一部分款。

#### 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	26,592,176.46	-	23,810,260.26	-	11.68%
营业成本	18,325,682.19	68.91%	15,381,054.92	64.60%	19.14%

毛利率%	31.09%	-	35.40%	-	-
管理费用	2,052,739.65	7.72%	2,151,126.21	9.03%	-4.57%
研发费用	2,491,882.64	9.37%	2,752,650.13	11.56%	-9.47%
销售费用	3,540,340.68	1,331%	3,235,009.10	13.59%	9.44%
财务费用	103,858.61	0.39%	27,629.99	0.12%	275.89%
资产减值损失	1,163,511.45	4.38%	994,794.37	4.18%	16.96%
其他收益	2,110,516.70	7.94%	2,198,253.90	9.23%	-3.99%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	685,892.46	2.58%	1,037,193.97	4.36%	-33.87%
营业外收入	1,515,700.00	5.70%	1,500,000.00	6.30%	1.05%
营业外支出	226,626.23	0.85%	8,145.24	0.03%	2,682.31%
净利润	1,741,619.46	6.55%	2,120,981.48	8.91%	-17.89%

#### 项目重大变动原因:

<p>1. 报告期内,营业收入较上年增加了 11.68%,主要是公司以用户需求为导向,在保持原有市场体系的同时开拓新板块,客户不断增加,销售额也有所增长。</p> <p>2. 报告期内,营业成本较上年增加了 19.14%,主要原因:(1)公司本期为了继续扩大经营规模,继续在部分地区采取了薄利多销的策略,导致公司平均销售价格较上期有一定程度上的降低。(2)随着钢铁、阀门等原材料的价格上涨,人工成本增加,营业成本相应的增长。</p> <p>3. 报告期内,财务费用较上年增加了 76,228.62 元。公司周转资金紧张,与中国建设银行签订借款协议,在授权额度内随借随还循环贷款,贷款利率 7.17%,报告期内总借款 460 万元,资金占用周期变长,借款周期也长,导致利息支出增加。</p> <p>4 报告期内,营业外支出较上年减增加了 218,480.99 元, ,主要是因为是因为我公司享受增值税即征即退的政策,根据财税(2005)72号文件,对“三税”实行先征后返、先征后退、即征即退办法的除另有规定外,对于对随“三税”附征的城市维护建设税、教育费附加及地方教育附加一律不予退(返)还。公司补交了享受退税部分的应缴纳的城市维护建设税、教育费附加及地方教育附加,并产生了滞纳金 226,626.23 元,因此导致营业外支出增加。</p> <p>5. 本期净利润较上年减少了 379,362.02 元,公司本年销售规模虽有所扩大,但销售单价较去年有所下降,且因产品原材料价格的上涨、人力成本的上涨,营业成本上涨,本期公司毛利率有所下滑。管理费用跟销售费用也有所增加,导致营业利润下降了。</p>
---

#### (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	25,522,281.05	22,722,503.61	12.32%
其他业务收入	1,069,895.41	1,087,756.65	-1.64%
主营业务成本	18,064,284.11	15,230,193.92	18.61%
其他业务成本	261,398.08	150,861.00	73.27%

#### 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%
真空排污系统	25,522,281.05	95.98%	22,722,503.61	95.43%
日常维修保养服务	1,069,895.41	4.02%	1,087,756.65	4.57%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1. 报告期内，公司在取得的半真空排水系统发明专利的基础之上，不断精进产品的生产技术，完善产品的生产流程，使我司产品的质量、性能得到更为广泛的认可。随着城市轨道交通的高速增长，公司销售团队找准切入点，在 2018 年承接较为大额的工程项目，主营产品收入较去年增加 12.32%，实现收入的稳定增长；

2. 报告期内，公司一如既往的注重产品的维修保养服务理念，使的产品的维修服务收入较去年相比持平；

综上已述原因收入构成未发生变动。

(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	长沙市轨道交通四号线建设发展有限公司	5,225,579.12	19.65%	否
2	上海地铁第一运营有限公司	1,982,640.55	7.46%	否
3	中铁一局集团电务工程有限公司	1,533,335.78	5.77%	否
4	中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	1,279,572.67	4.81%	否
5	中铁四局集团机电设备安装有限公司	1,083,076.92	4.07%	否
合计		11,104,205.04	41.76%	-

(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	杭州品乐劳务派遣服务有限公司	11,663,000.00	52.26%	否
2	浙江威隆机械科技有限公司	2,243,162.48	10.05%	否
3	杭州中工物资有限公司	825,837.65	3.70%	否
4	北京启创卓越科技有限公司	820,000.00	3.67%	否
5	博山凯源工业泵制造有限公司	597,505.36	2.67%	否
合计		16,149,505.49	72.35%	-

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	-1,889,095.74	-5,142,275.54	-61.68%
投资活动产生的现金流量净额	-81,451.5	-419,288.16	-94.27%
筹资活动产生的现金流量净额	1,865,551.61	5,102,995.62	-63.44%

#### 现金流量分析:

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上期增加 3,253,179.80 元。影响经营活动产生的现金流量净额波动的原因主要是报告期内，公司规范资金管理制度，一定程度上加大对往年应收账款的催款力度，同时本期营业收入规模有所扩大使得销售商品、提供劳务收到的现金比上年增加了 5,362,846.27 元。

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-81,451.5，主要是是公司在生产稳定，报告期内减少固定资产的投入。

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 3,237,444.01 元，主要原因是偿还到期的银行借款 460 万，另利息支出 65,104.70 元，支付其他与筹资活动的现金比去年增加 2,442,449.7 元，导致筹资活动现金流出增加。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有二家全资子公司、二家分公司和一家控股子公司：

1. 子公司杭州小墨科技有限公司成立于 2014 年 7 月 1 日，现持有杭州市江干区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330104396651407N 的《营业执照》，注册资本为人民币 100 万元，住所地为杭州市江干区笕桥路 1 号 2 幢 416 室，法定代表人为张正军，经营范围为：服务：技术开发、技术咨询、技术服务；计算机软硬件、机械设备、网络技术；批发、零售：电子产品、机械设备及配件、计算机软硬件及配件。公司持股比例为 100%。

2018 年末总资产 4,385.99 元，净资产-160,833.42 元，2018 年度主营业务收入 0 元，净利润-22,063.54 元，占公司合并净利润的-1.26%，该子公司产品已经基本开发完成，待优化后可进入批量生产。

2. 子公司杭州新聚川信息技术有限公司成立于 2016 年 2 月 24 日，现持有杭州市江干区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330104MA27WYQ856 的《营业执照》，注册资本为人民币 1,000 万元，住所地为杭州市江干区笕桥路 1 号 1 幢 281 室，法定代表人为张正军，经营范围为：服务：网络技术、网络信息技术、电子商务技术的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软硬件的技术开发，互联网信息服务；批发、零售（含网上销售）：计算机软硬件。公司持股比例为 100%。2018 年末总资产 0 元，净资产-19,396.00 元，2018 年度主营业务收入 0 元，净利润-7,252.00 元，占公司合并净利润的-0.42%，该子公司 2016 年新设立，处于研发阶段。

3. 分公司杭州聚川环保科技股份有限公司机场路分公司成立于 2012 年 4 月 20 日，现持有杭州市江干区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913301015930963508，经营场所为杭州市江干区机场路 377 号 20 幢 3 楼 307 室。经营范围为：许可经营项目：生产加工：环保设备（真空排水设备、污水提升设备）。

4. 分公司杭州聚川环保科技有限公司简阳分公司成立于 2016 年 2 月 3 日，现持有简阳市工商行政管理局和质量技术监督局核发的统一社会信用代码为 91512081MA62K1PN99 的《营业执照》，经营场所为简阳市贾家中小企业园区（原洗银村工业园区）。经营范围为：环保设备、计算机软件的技术开发；环保工程、市政工程、水利工程、机电一体化工程的设计、咨询、施工（凭资质证书经营）；批发、零售：仪器仪表、环保设备（真空排水设备、污水提升设备）；生产、加工：环保设备（真空排水设备、

污水提升设备)。(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。)

5. 控股子公司广州程安消防设备有限公司成立于 2018 年 04 月 04 日,现持有广州市天河区工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91440101MA5ARQM03X 的《营业执照》,经营场所为广州市天河区棠下穗南新村一巷 6 号金棠大厦二楼 C20 房。经营范围为:消防设备、器材的批发;消防设备、器材的零售;建材、装饰材料批发;五金产品批发;五金零售;消防设备、器材的制造;消防设施设备维修、保养;消防设施工程专业承包;消防设施工程设计与施工;消防检测技术研究、开发;建筑消防设施检测服务;信息技术咨询服务;软件开发。

2018 年末总资产 5,814.16 元,净资产-9,185.84 元,2018 年度主营业务收入 0 元,净利润-9,185.84 元,占公司合并净利润的-0.53%,该子公司 2018 年新设立,处于研发阶段。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期后至报告披露日,公司没有委托理财及衍生品投资。

### (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

前期重大差错更正的原因:

2016 年度、2017 年度公司缴纳城建税、教育费附加、地方教育附加以流转税税额扣除销售软件增值税退税后的余额为基数缴纳,根据税法规定,应以流转税税额为基数缴纳,导致 2016 年度少缴纳城建税 133,677.53 元、教育费附加 57,290.35 元、地方教育附加 38,193.60 元,合计 229,161.48 元;2017 年度少缴纳城建税 181,178.69 元、教育费附加 77,648.01 元、地方教育附加 51,765.37 元,合计 310,592.07 元。以上事项导致 2016 年度少计税金及附加 229,161.48 元,少计应交税费 229,161.48 元,多计净利润 229,161.48 元,多计盈余公积 22,916.15 元,2017 年度少计税金及附加 310,592.07 元,少计应交税费 310,592.07 元,多计净利润 310,592.07 元,多计盈余公积 31,059.21 元,公司对相关年度会计报表进行追溯调整。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司与郭振清共同出资设立控股子公司广州程安消防设备有限公司,注册地为广州市天河区棠下穗南新村一巷 6 号金棠大厦二楼 C20 房,注册资本为人民币 20,000,000.00 元,其中本公司出资人民币 10,200,000.00 元,占注册资本的 51.00%,自然人郭振清先生出资人民币 9,800,000.00 元占注册资本的 49.00%,统一社会信用代码:91440101MA5ARQM03X,类型:其他有限责任公司,法定代表人:张正军,成立日期:2018 年 04 月 04 日,营业期限:2018 年 04 月 04 日至长期,经营范围:批发业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。)本次对外投资不构成关联交易。已于 2018 年 3 月 9 日召开了第一届董事会第八次会议,审议通过了《关于对外设立控股子公司的议案》,具体内容详见公司于 2018 年 3 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的《聚川环保:第一届董事会第八次会议决议公告》(公告编号:2018-003)、《聚川环保:对外设立控股子公司的公告》(公告编号:2018-005)。

## （八） 企业社会责任

公司在发展过程中，以可持续环境技术为重心，始终围绕“运用科技，改善环境，造福人类”，秉承诚信为本、创新为魂的宗旨，与客户合作共赢，为客户提供更合理、更高效、更适用的全方位技术解决方案，为环境保护贡献自己的力量。积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，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。公司作为环保产业的一员，致力于成为污水治理领域的引领者，不断加强技术创新，提升产品性能及质量，降低成本，为改善城镇环境贡献智慧及力量。

## 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，保持了良好的公司独立自主经营能力，公司业绩稳步增长，内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

### （一） 行业发展趋势

宏观环境及政策方面，2015年1月1日，被称为“史上最严厉”的《环境保护法》开始施行，环保产业正处于一个政策密集出台和调整期。根据2011年的第四次全国环境保护相关产业基本情况调查结果显示，我国环境保护相关产业在“十一五”获得了较大的发展，并将面临更大空间，产业结构将深刻调整。环保服务业发展已呈现快于环保产品生产发展的趋势，且将从单一环节、单一污染要素的服务逐步发展为多环节、多要素的综合环保服务模式。

行业周期性方面，环保设备业是环保产业的重要子行业，环保产业的发展 and 壮大关键靠环保设备业和环保服务业来支撑的。生产环保设备厂家按环保设备的应用类别分，环保设备包括废水处理设备、废弃物管理和循环利用设备、大气污染控制设备、噪声消除设备、监测仪器和备、科研和实验室设备等。“十二五”期间国家陆续出台了多项鼓励政策，国内进入地铁、城轨建设高峰期，轨道交通设备国产化日益受到重视，《关于城市轨道交通设备国产化的实施意见》（国办发[1999]20号）要求轨道车辆和机电设备的平均国产化率要确保不低于70%；《关于加强城市快速轨道交通建设管理的通知》（国办发[2003]81号）对申报建设地铁和轻轨的城市基本条件做出明确要求，根据对“十三五”期间城轨（不含有轨电车）年均通车里程900公里，比2015年翻一倍的预测，估算2016-2020年城轨车辆年均需求量将达到8,500辆，较2015年上升约130%。如果考虑未来2年新开工的城轨项目在2020年前开通，2020年通车目标上调到9,000公里，测算未来5年年均新车采购量有望达到接近1万辆，较2015年上升约190%。因此，从供需角度来看，随着产业升级，行业内技术水平的提高，近年来地铁、城轨环保设备发展前景良好

### （二） 公司发展战略

#### 1. 品牌发展计划

公司品牌在行业发展大潮中，先后依托产品创新开拓市场、快速反应抢占先机赢得目前的市场地位，在获得市场回报、发展自身的同时，也促进了整个行业的发展。公司将通过对客户需求的研究分析和竞争环境的把握，时时维护现有品牌，通过提升品牌价值实现企业的持续稳定发展。在品牌战略实施层面，坚持贯彻公司的品牌核心价值理念，在企业的各项经营活动和与客户沟通的节点上不断传播品牌核心价值理念，不断提升公司品牌的知名度、美誉度和忠诚度。

## 2. 引入优秀的核心人才

在未来的三年内，公司将继续强化人员激励，重视人才、培养人才，注重引入更多优秀的人才，一方面积极吸纳具有能力的营销、采购、生产、工程、质管、财务等专业人员，另一方面积极引入技术人才，主要包括具备行业经验的研发人才和企业管理人才，为公司的长远发展不断注入新的思想和动力。同时，由于市场中同时具备行业专业知识和实践能力相关人才十分匮乏，公司将在引进外来人才的基础上，通过专业院校合作，对相关专业毕业生进行定向培养，为其提供参与实际项目的设计和实施的机会，进行后备人才储备。同时，公司将健全公司薪酬及劳动保障体系。

## 3. 技术研究与创新计划

公司将在坚持自主创新的原则下，加大科研投入和人才引进，优化公司现有生产工艺技术，促进公司新产品的开发，提高企业的综合竞争能力和经济效益，实现可持续的快速发展。

a、通过逐渐导入和完善新产品开发战略，实现销售一代、开发一代、研究一代、储备一代的战略体系。通过完善产品线专门化管理，确保各产品的市场成功和利益最大化。

b、公司将密切关注国内外新产品研发和技术的最新动态，完善公司技术研发体系，提高技术开发效率。

c、增加技改投入，提高设备装备水平，采用新技术、新工艺、新材料等，加快对现有产品的技术改进和产品升级换代，进一步提高产品质量和工艺水平。

d、适时引进高素质人才，充实技术研发队伍，积极开展与科研单位的合作，通过合作开发、投资有技术的研发团队等多种形式提高公司的研发和创新水平。

### (三) 经营计划或目标

(1) 主营业务收入和净利润在力争保持在同期水平的基础上稳步增长；

加大市场开拓力度及技术创新攻关力度，在保证公司环保工程业务稳步增长的基础上，积极拓展景区环保公厕业等其他业务，力争主营业务收入和净利润在同期水平的基础上稳步增长。

(2) 完善公司 5S 管理，加强目标管理，优化绩效评价体系；

对不同组织及业务下的考核体系进行完善：完善并优化部门员工月度考核办法；建立绩效指标相关性，完善季度中层干部绩效考核和年度高管考核；推进市场开发人员考核办法落实与检查；完善工程项目管理考核体系。

(3) 完善人力资源体系，提高公司管理水平

企业的竞争是人才的竞争，公司将强化人力资源工作，通过外部引进和内部培养相结合的方式完善公司人才梯队建设，以适应公司业务快速发展的需要。同时，公司将不断完善和优化用人机制，吸纳优秀经营管理人才、营销人才和技术人才，建立科学的人力资源管理体系，进一步增强公司持续发展能力。公司将全面推进绩效管理，不仅重视绩效的奖惩激励作用，更重要的是落实工作目标的设立和分解，关注绩效管理过程中的沟通与反馈，通过过程管理发挥绩效目标的引导作用，促进工作目标的完成，为公司可持续发展保驾护航。

(4) 注重技术创新的同时，加快研发成果的转换与应用

创新是环保产业转型升级的动力源泉，加强“产学研用”对接，实施一批产业关联度大、技术水平高、市场前景好的转型升级项目，突破转型升级产业的关键领域和重要环节。围绕核心技术持续研发攻关，力争形成一批在环保应用领域有核心专利权产品。

#### (5) 加强品牌建设

兼顾公司当前市场利益和长远的战略利益，提高公司企业的知名度，提高企业的美誉度和客户的忠诚度，进一步明确公司定位，启动公司的整体形象营销策划，建立市场与销售的联动机制；在线上宣传推广的同时，全力推进线下的市场推广，参加全国性和地方性给排水地铁研讨会，扩大企业品牌宣传和渠道推广，有效促进销售。

### (四) 不确定性因素

公司运营过程中可能面临着现有企业竞争、潜在进入者竞争、技术发展产品更替竞争及政策风险、人力建设、运营管理、内部控制等方面的风险，公司将会运用不同的对策和措施控制风险及化解风险，完善法人治理结构，加强内部控制和风险防范机制的建立与运行，并积极寻找稳定的营销渠道、客户及市场共享等多种资源，助力项目健康、长远、稳定地发展，力争获得良好的投资回报。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、应收账款金额较大、占比高的风险

2017年末、2018年末，公司应收账款账面价值分别为21,342,755.72元、21,001,447.74元，其中一年以内账龄的应收款净额占比分别为48.29%、46.62%。公司应收账款账面价值占同期营业收入的89.64%、78.98%，受行业的普遍性特点，应收账款绝对额占当期营业收入的比重较高，应收账款回收期比较长，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司的经营业绩跟生产经营产生不利影响。

应对措施：公司业务多为大型国企工程项目，主要客户为：中铁一局、中铁一局、中铁十一局等国企公司的结算周期较长，国企结算制度严格，流程繁琐，致使应收款项金额较大，账期较长，公司将要求项目负责人员时刻关注付款进度，对于超过信用期的应收款项积极进行催收，对于新增的客户进行详细的背景资料调查与信用额度审批，防止应收账款无法收回所带来的资金流短缺风险。

#### 2、产品研发风险

公司要保持经营业绩的持续增长，确保产品的市场竞争力，就需要不断开发外观新颖、使用安全的环保科技产品。虽然公司历来重视研发投入，研发团队也具有多年的研发经验，但由于使用者对环保产品的外观、体验满意度、产品安全性等要求的不断提高，公司能否持续准确把握市场需求，并不断开发出更具竞争力的产品，将直接影响到公司的经营业绩。

应对措施：公司将不断引进高素质的管理人才、技术人才提升公司的治理水平和业务能力，提升公司的技术实力和竞争力。此外，公司自建研发中心，将不断加大研发费用投入，加快新品上市的，提高公司产品的技术壁垒。

#### 3、技术替代及研发风险

真空污水处理设备制造行业的巨大市场容量和商机将吸引更多厂商和研究机构参与环保产品的开发和市场竞争，这势必加快环保产品技术更新的速度，未来公司的现有产品技术仍然存在被更先进技术替代的风险。如果公司不能根据市场变化进行技术创新，及时调整产品方向，新技术、新产品的开发速度滞后于行业发展及客户需求，将对公司未来盈利能力产生不利影响。

应对措施：根据国家对环保的关注及宏观调控，公司密切关注行业政策的变化情况，依照标准要求及时调整完善，确保公司经营能力资格的持续稳定和逐步提高公司积极了解调研市场的现状，同时，积极探求市场扩展的领域，开发更多新产品、多方位措施保证公司经营的稳定。

#### 4、公司业务成长性风险

目前公司规模较小，客户高度集中，且研发力量较为薄弱，公司结合自身的业务特点和行业发展趋势，审慎制定了未来的发展规划，以期保持一定的业务及项目开发能力。虽然公司未来业务市场有

较大的发展前景，但由于公司资金以及研发实力较弱，公司经营面临着项目持续发展风险，市场竞争层次也在不断提高，公司可能无法实现预期的经营目标，难以保持经营业绩持续增长，面临成长性风险。

应对措施：公司本期已通过吸收股东新投入资本增加公司净资产，以保证公司的正常生产经营；公司努力提高研发效率，争取以最小的资金投入保持公司产品技术的先进性，并利用技术、价格等各方面的优势迅速提高营业收入规模，扩大市场份额，以提高公司竞争力。

#### 5、市场竞争的风险

国内大多数真空污水处理设备制造企业受资金和技术的制约，创新能力较差，且地方保护和行业保护现象严重，因此污水处理行业市场集中度较低，行业竞争激烈。尽管公司经过多年专注于污水处理设备制造行业的经营，积累了一批成功案例和客户资源，但公司规模仍然较小，当市场竞争过于激烈、行业进行恶性价格竞争时，公司营业收入、盈利的增长将面临一定的风险。

应对措施：“十三五”生态环境保护规划》的总体思路和目标追求是，以改善环境质量为核心，以解决生态环境领域突出问题为重点，确保到 2020 年实现生态环境质量总体改善目标。因此环保行业是国家重点支持的行业，整体政策面将长期向好。公司通过不断改进工艺、提高技术水平、降低运营成本，申请高新技术企业等争取新的税收优惠等来提升盈利水平，增加应变政策性风险的能力。

#### 6、政府补助依赖风险

2017 年度、2018 年度，公司主营业务收入分别为 2,272.25 万元、2,552.23 万元；营业利润分别为 103.72 万元、68.59 万元；政府补助收入（主要是软件产品退税收入）为 219.83 万元、211.05 万元。公司对政府补助存在一定程度的依赖，如果公司无法持续获得政府补贴，将会对公司今后的盈利水平产生不利影响，致使公司的经营存在一定的政策风险。

应对措施：公司加大研发力度，提高产品竞争力，并采取薄利多销的策略，积极参与各项投标活动，以扩大市场份额，提高营业收入；加强生产组织，提高生产效率，严格控制成本，以提高公司产品的盈利能力，增加利润，以摆脱对政府补助的依赖程度。

#### 7、控股股东、实际控制人不当控制风险

张正军直接持有公司股份 650.00 万股，占股本总额的 55.51%，并在公司担任董事长；汪晓梅直接持有公司股份 350.00 万股，占股本总额的 29.89%，张正军与汪晓梅为夫妻关系，张正军与汪晓梅未签署夫妻财产独立协议及汪晓梅放弃控制权的协议。因此，二人所持公司股份为家庭共同财产，夫妻为一致行动人，其合计持有的股份足以对公司股东会决议及公司生产经营决策产生重大影响。综上，张正军、汪晓梅直接持有公司占股份达 85.50%，并为公司控股股东和实际控制人。若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司已按照法律法规要求制定了股东大会、董事会及监事会议事规则以及关联交易管理、对外投资管理、融资与对外担保管理等管理制度，形成了较为完善的法人治理结构和治理机制，以防范可能发生的

## (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	五.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √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	√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	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	□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）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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	3,831,100.00	14,778,588.88	18,609,688.88	45.84%

##### 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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
上海聚安实业有限公司	杭州聚川环保科技股份有限公司	合同纠纷	14,778,588.88	36.40%	否	2018年7月13日
总计	-	-	14,778,588.88	36.40%	-	-



### 未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响:

申请人与被申请人于 2011 年 1 月 1 日签订了代理商合同, 约定申请人作为被申请人产品销售代理商, 被申请人按照申请人的销售情况支付佣金。2012 年 2 月 22 日, 被申请人的法定代表人张正军与申请人当时的法定代表人高峰再次签订了一份书面协议, 对双方利润分配进行了确认, 如有武汉地铁的项目, 确定设备成本价为 117,000 元, 申请人可得项目利润的 60%。但该协议签订后, 被申请人迟迟未知申请人项目是否已经成立, 对已经履行的项目予以隐瞒。直至 2017 年, 在申请人与被申请人间的 (2017) 杭仲裁字第 428 号仲裁案件中, 申请人方获知被申请人在武汉地铁共计售出设备 162 台。根据协议被申请人应当将设备款 60% 的利润支付给申请人, 但申请人的合法请求却遭到拒绝, 给申请人造成巨大的经济损失。

2019 年 4 月 2 日杭州仲裁委员会作出的杭州仲裁决定书, 仲裁如下: 根据《中华人民共和国民事诉讼法》第六十四条、《中华人民共和国合同法》第六十条和《中华人民共和国仲裁法》第五十七条之规定, 裁决如下:

一、驳回申请人的仲裁请求。

二、驳回被申请人的仲裁请求。

三、本案本请求仲裁费 106,696 元 (申请人已预缴), 由申请人承担; 本案反请求仲裁费用 24096 元 (被申请人已预缴), 由被申请人承担。

本仲裁为终局裁决, 自作出之日起发生法律效力。

公司目前经营正常, 本次仲裁对公司经营方面不会产生重大不利影响。

本次仲裁将不会对公司财务方面产生不利影响。

### 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

单位: 元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
杭州聚川环保科技股份有限公司	上海聚安实业有限公司	合同纠纷	3,831,100.00	胜诉	2018年3月12日
总计	-	-	3,831,100.00	-	-

### 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

2017 年 7 月 21 日申请人向杭州仲裁委员会提交关于上海聚安实业有限公司合同纠纷案件, 2018 年 3 月 1 日, 杭州仲裁委员会作出的 (2017) 杭仲裁字第 428 号裁决书, 结果如下: 一、被申请人上海聚安实业有限公司支付申请人杭州聚川环保科技股份有限公司赔偿款 224,000.00 元、违约金 800,000.00 元, 合计人民币 1,024,000.00 元。二、驳回申请人杭州聚川环保科技股份有限公司的其他仲裁请求。三、本案仲裁费 37,448 元 (申请人已预缴), 由申请人承担 2,743.00 元, 由被申请人承担 10,009.00 元, 被申请人承担部分由被申请人径直支付给申请人。

1. 对公司经营方面产生的影响

公司目前经营正常, 本次仲裁对公司经营方面不会产生重大不利影响。

2. 对公司财务方面产生的影响

本次仲裁将不会对公司财务方面产生不利影响。

### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	9,000,000	8,084,675.9
6. 其他	-	-

### (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

本公司与郭振清共同出资设立控股子公司广州程安消防设备有限公司，注册地为广州市天河区棠下穗南新村一巷6号金棠大厦二楼C20房，注册资本为人民币20,000,000.00元，其中本公司出资人民币10,200,000.00元，占注册资本的51.00%，自然人郭振清先生出资人民币9,800,000.00元占注册资本的49.00%，统一社会信用代码：91440101MA5ARQM03X，类型：其他有限责任公司，法定代表人：张正军，成立日期：2018年04月04日，营业期限：2018年04月04日至长期，经营范围：批发业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。）本次对外投资不构成关联交易。已于2018年3月9日召开了第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于对外设立控股子公司的议案》，具体内容详见公司于2018年3月12日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《聚川环保：第一届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2018-003）、《聚川环保：对外设立控股子公司的公告》（公告编号：2018-005）。

### (四) 承诺事项的履行情况

1、2016年4月18日，公司实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

本人承诺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、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、2016年4月18日，公司持股5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

本人承诺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、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

3、公司股东所持股份的自愿锁定的承诺

根据《公司法》、《业务规则》等法律法规以及《公司章程》的规定，公司股东对所持股份作出的自愿锁定承诺如下：

公司控股股东及实际控制人张正军、汪晓梅承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持公司股份。在股份公司任职期间每年转让的股份不超过所持股份总数的百分之二十五。离职股份公司后半年内，不转让所持公司股份。股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在挂牌前持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的

时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

公司股东聚尔投资承诺：自股份公司成立之日起两年内不转让所持公司股份。

报告期内, 承诺人未违反上述承诺事项。

## 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	1,210,000	10.33%	0	1,210,000	10.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,500,000	89.67%	0	10,500,000	89.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,500,000	85.40%	0	10,500,000	85.40%	
	董事、监事、高管	448,700	3.83%	0	448,700	3.83%	
	核心员工	500,000	0.44%	0	500,000	0.44%	
总股本		11,710,000	-	0	11,710,000	-	
普通股股东人数							4

#### (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	张正军	6,500,000	0	6,500,000.000	55.51%	6,500,000.000	0
2	汪晓梅	3,500,000	0	3,500,000	29.89%	3,500,000	0
3	杭州聚尔投资管理合伙企业(有限合伙)	500,000	0	500,000	4.27%	500,000	0
4	杭州聚迪投资管理合伙企业(有限合伙)	1,210,000	0	1,210,000	10.33%	1,210,000	1,210,000
5							
合计		11,710,000	0	11,710,000	100%	11,710,000	1,210,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

### 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

张正军先生，中国国籍，男，无境外永久居留权，1975年1月出生，1998年7月本科毕业于西北工业大学，动力与热力工程系统飞行器动力工程专业；2003年9月至2006年3月在职攻读硕士研究生，毕业于成都电子科技大学，工商管理专业；1998年8月至2002年9月中国空气动力研究院89954部队担任工程师、科技参谋一职；2002年10月至2006年9月就职浙大水业公司，历任杭州分公司的研发工程师；2006年10月至2016年2月任杭州聚川环保科技有限公司董事长；2016年3月起至今任股份公司董事长。

汪晓梅女士，中国国籍，女，无境外永久居留权，1978年9月出生，1997年7月中专毕业于洛阳医学高等专科学校，临床医学专业；1997年8月至1999年2月在成都空军医院担任神经内科主治医师；1999年3月至2010年7月在成都倍特药业有限公司担任销售经理；2010年8月至2016年2月任杭州聚川环保科技有限公司任副总经理；2016年3月起至今任股份公司董事。

截至本年报签署日，张正军持有公司55.51%的股份，汪晓梅持有公司29.89%的股份，张正军与汪晓梅系夫妻关系。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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

### 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
张正军	董事长、总经理	男	1975年6月	研究生	2016.3.27-2019.5.9	是
汪晓梅	董事、副总经理	女	1978年9月	大专	2016.3.27-2019.5.9	是
汪再友	董事、董事会秘书	男	1988年2月	高中	2016.3.27-2019.5.9	是
王暄	董事	女	1985年7月	本科	2016.3.27-2019.5.9	是
邓小军	董事	男	1974年7月	大专	2016.3.27-2019.5.9	是
刘杰	监事会主席	男	1987年7月	本科	2016.3.27-2019.5.9	是
王双平	监事	男	1981年5月	大专	2016.3.27-2019.5.9	是
洪宗虎	监事	男	1983年9月	大专	2016.3.27-2019.5.9	是
鲁君	财务总监	女	1988年12月	大专	2016.3.27-2019.5.9	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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

董事长兼总经理张正军和董事汪晓梅系夫妻关系，公司副总经理汪晓梅与公司董事兼董事会秘书汪再友系姐弟关系，其他董事、监事、高管之间没有关联关系。

#### (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
张正军	董事长、总经理	6,500,000	0	6,500,000	55.51%	6,500,000
汪晓梅	董事、副总经理	3,500,000	0	3,500,000	29.89%	3,500,000
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	85.40%	10,000,000

#### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5
销售人员	4	4
技术人员	11	11
生产人员	8	12
员工总计	28	32

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	5	6
专科	7	8
专科以下	15	17
员工总计	28	32

### 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:

2018 年员工增加 5 人。

人员变动: 报告期内, 公司员工保持相对稳定, 除新进员工之外, 没有发生重大变化。

人员招聘: 公司通过网站、各级人才市场、猎头公司等途径招聘, 保证公司人才的引进。

人员培训: 公司重视对员工的培训, 培训范围涵盖新员工入职培训、职业技能培训、产品培训等。希望通过培训, 提升员工的职业能力, 提高管理人员的专业技能和素质。

薪酬政策: 公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件, 与所有员工签订《劳动合同书》, 向员工支付薪酬, 并为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险。

截至 2018 年 12 月 31 日, 暂无需要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



## 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，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《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，建立并不断完善公司法人治理结构，保证公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员规范运作。公司已经建立了由股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的行之有效的内控管理体系。股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成。董事会是公司的决策机构，由五名董事组成。监事会是公司的监督机构，由三名监事组成，其中职工代表监事一名。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员，由董事会聘任或解聘。

截止报告期末，公司上述机构和人员能够依法运作，未出现违法违规现象，能切实有效地履行应尽的权利和义务，公司内部治理符合相关法规的要求。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内控制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务、诚实守信。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况及时制定相应的管理制度，保障公司持续、健康、稳定发展。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照相关法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会。公司治理机制注重保护股东权益，并保证股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，充分确保全体股东能全面行使自己的合法权力。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。

##### 4、 公司章程的修改情况

本报告期内，公司章程没有修改情况。

(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	3	1、2018年3月9日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于分公司住所地变更的议案》、《关于对外设立控股子公司的议案》、《关于提议召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。2、2018年4月20日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于<公司2017年年度报告及摘要>的议案》、《关于<公司董事会2017年度工作报告>的议案》、《关于<2017年度财务决算报告>的议案》、《关于公司续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案》、《关于<2018年度财务预算报告>的议案》、《关于<公司2017年度利润分配方案>的议案》、《关于公司<2017年度总经理工作报告>的议案》、《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》。3、2018年8月16日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于<公司2018年半年度报告>的议案》。
监事会	2	1、2018年4月20日,公司召开第一届监事会第六次会议审议通过了《关于<公司2017年年度报告及摘要>的议案》、《关于<公司监事会2017年度工作报告>的议案》、《关于<2017年度财务决算报告>的议案》、《关于公司续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案》、《关于<2018年度财务预算报告>的议案》、《关于<公司2017年度利润分配方案>的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》。2、2018年8月16日,公司召开第一届监事会第六次会议审议通过了《关于<公司2018年半年度报告>的议案》。
股东大会	2	1、2018年3月28日,召开2018年第一次临时股东大会,审议通过了《关于对外设立控股子公司的议案》。2、2018年5月16日,召开2017年年度股东大会,审议通过了《关于<公司2017年年度报告及摘要>的议案》、《关于<公司董事会2017年度工作报告>的议案》、《关于<公司监事会2017年度工作报告>的议案》、《关于<2017年度财务决算报告>的

		<p>议案》、《关于公司续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》、《关于&lt;2018 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2017 年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认 2017 年超出预计金额的日常性关联交易的议案》。</p>
--	--	---

**2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

报告期内，公司根据《证券法》、《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及股份转系统有关规范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。公司董事会、监事会、股东大会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照法律法规的要求，履行各自的权利和义务。

**(三) 公司治理改进情况**

公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平，具体体现在：

(1) 公司积极加强对管理层进行学习培训，提升管理层的专业技能、职业素养；

(2) 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。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规等要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司法》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

**(四) 投资者关系管理情况**

公司按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、全国中小企业股份转让系统相关业务指引为依据，以《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等为指导，在合规、充分披露信息原则的基础上，构建多渠道的投资者关系管理和沟通体系，尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，以期形成公司与投资者之间长期、稳定、和谐的良好互动关系，实现公司价值最大化和股东利益最大化。同时，做好信息披露管理工作，及时编制公司各类定期报告和临时报告，确保信息披露内容真实、准确和完整，增进投资者对公司的了解和认同，让股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到保障。

公司将严格遵守该制度，做好投资者关系管理工作。

**(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

报告期内，公司监事会在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

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

#### 1、业务独立性

公司的主营业务为真空排水系统、密闭泵站、移动厕所三大类产品的技术开发与生产制造。公司主要产品分为真空排水系统产品、密闭泵站系统产品及移动公厕系统产品。公司拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

目前，公司依法独立开展业务，不存在因与关联方之间存在关联关系而使公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

公司业务与股东和实际控制人及其控制的其他企业业务分开。

#### 2、人员独立性

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书系公司高级管理人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司已建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 3、资产独立性

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。公司合法拥有与生产经营相关的固定资产、流动资产。公司与股东和实际控制人之间的资产权属清晰，生产经营场所分开，不存在依赖股东的生产经营场所进行生产经营的情况。

截至本说明之日，公司对其所有的资产具有完整的控制支配权，没有以公司资产、权益等为股东提供担保，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。公司资产与股东资产分开，各项资产产权界定清晰，权属明确。

公司资产与股东和实际控制人及其控制的其他企业资产分开。

#### 4、机构独立性

公司设有股东大会、董事会、监事会、经营管理层等较为完备的法人治理结构，独立行使经营管理职权。公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的内部经营管理机构，明确了各机构的职能分工，实行定岗定编，并制定了相应的内部管理与控制制度，该等机构均能依照《公司章程》和公司内部管理制度独立行使职权。公司与控股股东、实际控制人及其关联方之间不存在上下级关系，也不存在机构混同、合署办公的情形。公司的机构独立。

#### 5、财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，制定了规范的财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，配备了专职的财务人员，能够独立做出财务决策。公司独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制

人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立纳税，独立核算。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

#### 1、会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的要求，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理。报告期内，公司财务管理体系不存在重大缺陷。

#### 3、关于风险控制体系

公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，报告期内未发现风险控制体系存在较大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司在 2017 年第一届第五次董事会通过了《杭州聚川环保科技股份有限公司关于〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉》的议案。报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，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	中兴华审字（2019）第 030168 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	青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	徐世欣、辛长乐
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

中兴华审字（2019）第 030168 号

杭州聚川环保科技股份有限公司：

### 一、 审计意见

我们审计了杭州聚川环保科技股份有限公司（以下简称“聚川环保公司”）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、合并及母公司所有者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，公允反映了聚川环保公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于聚川环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

聚川环保公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括聚川环保公司 2017 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

聚川环保公司管理层（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，管理层负责评估聚川环保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聚川环保公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督聚川环保公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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，就可能导致对聚川环保公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致聚川环保公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（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）就聚川环保公司实体或业务活动中的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：徐世欣

中国注册会计师：辛长乐

2019年4月23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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	3,255,841.78	1,743,957.41
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(二)	22,743,248.74	21,342,755.72
其中：应收票据			
应收账款	(二)	22,743,248.74	21,342,755.72
预付款项	(三)	6,329,457.14	639,040.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	372,974.50	846,762.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	5,911,677.87	9,488,629.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	190,196.97	
<b>流动资产合计</b>		<b>38,803,397.00</b>	<b>34,061,145.83</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(七)	956,552.16	1,143,273.94
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(八)	191,792.39	197,765.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	(九)	643,985.13	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,792,329.68</b>	<b>1,341,039.81</b>
<b>资产总计</b>		<b>40,595,726.68</b>	<b>35,402,185.64</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(十)	2,520,801.72	3,964,370.96
其中：应付票据			
应付账款		2,520,801.72	3,964,370.96
预收款项	(十一)	5,510,942.91	1,831,389.74
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十二)	156,361.77	128,563.02
应交税费	(十三)	176,615.49	893,704.56
其他应付款	(十四)	11,930,820.26	10,000,286.95
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>20,295,542.15</b>	<b>16,818,315.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			25,305.34
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>25,305.34</b>

<b>负债合计</b>		20,295,542.15	16,843,620.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	（十五）	11,710,000.00	11,710,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（十六）	3,087,783.86	3,087,783.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（十七）	569,265.38	391,253.30
一般风险准备			
未分配利润	（十八）	4,937,636.35	3,369,527.91
归属于母公司所有者权益合计		20,304,685.59	18,558,565.07
少数股东权益		-4,501.06	
<b>所有者权益合计</b>		<b>20,300,184.53</b>	<b>18,558,565.07</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>40,595,726.68</b>	<b>35,402,185.64</b>

法定代表人：张正军

主管会计工作负责人：鲁君

会计机构负责人：鲁君

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,246,908.39	1,738,274.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	（一）	22,743,248.74	21,342,755.72
其中：应收票据			
应收账款	（一）	22,743,248.74	21,342,755.72
预付款项		6,329,457.14	639,040.87
其他应收款	（二）	372,974.50	846,762.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,911,677.87	9,488,629.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		190,196.97	
<b>流动资产合计</b>		<b>38,794,463.61</b>	<b>34,055,462.62</b>
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	10	10.00
投资性房地产			
固定资产		955,285.40	1,136,236.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		191,792.39	197,765.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		643,985.13	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,791,072.92</b>	<b>1,334,011.90</b>
<b>资产总计</b>		<b>40,585,536.53</b>	<b>35,389,474.52</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		2,520,801.72	3,964,370.96
其中：应付票据			
应付账款		2,520,801.72	3,964,370.96
预收款项		5,510,942.91	1,831,389.74
应付职工薪酬		156,361.77	128,563.02
应交税费		176,615.49	893,704.56
其他应付款		11,731,204.85	9,836,651.95
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>20,095,926.74</b>	<b>16,654,680.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			25,305.34
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>25,305.34</b>
<b>负债合计</b>		<b>20,095,926.74</b>	<b>16,679,985.57</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		11,710,000.00	11,710,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,087,793.86	3,087,793.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		569,265.38	391,253.30
一般风险准备			
未分配利润		5,122,550.55	3,520,441.79
<b>所有者权益合计</b>		<b>20,489,609.79</b>	<b>18,709,488.95</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>40,585,536.53</b>	<b>35,389,474.52</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>26,592,176.46</b>	<b>23,810,260.26</b>
其中：营业收入	(十九)	26,592,176.46	23,810,260.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>28,016,800.70</b>	<b>24,971,320.19</b>
其中：营业成本	(十九)	18,325,682.19	15,381,054.92
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	(二十)	338,785.48	429,055.47
销售费用	(二十一)	3,540,340.68	3,235,009.10

管理费用	(二十二)	2,052,739.65	2,151,126.21
研发费用	(二十四)	2,491,882.64	2,752,650.13
财务费用	(二十三)	103,858.61	27,629.99
其中：利息费用			
利息收入		2,065.89	1,531.42
资产减值损失	(二十五)	1,163,511.45	994,794.37
加：其他收益	(二十六)	2,110,516.70	2,198,253.90
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		685,892.46	1,037,193.97
加：营业外收入	(二十七)	1,515,700.00	1,500,000.00
减：营业外支出	(二十八)	226,626.23	8,145.24
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,974,966.23	2,529,048.73
减：所得税费用	(二十九)	233,346.77	408,067.25
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,741,619.46	2,120,981.48
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）		1,741,619.46	2,120,981.48
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		-4,501.06	
2.归属于母公司所有者的净利润		1,746,120.52	2,120,981.48
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1,741,619.46	2,120,981.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,746,120.52	2,120,981.48
归属于少数股东的综合收益总额		-4,501.06	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.15	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.15	0.18

法定代表人：张正军

主管会计工作负责人：鲁君

会计机构负责人：鲁君

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	（四）	26,592,176.46	23,810,260.26
减：营业成本	（四）	18,325,682.19	15,381,054.92
税金及附加		338,785.48	429,055.47
销售费用		3,540,340.68	3,235,009.10
管理费用		2,036,368.89	4,883,799.26
研发费用		2,470,009.49	
财务费用		103,601.14	27,440.22
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		1,163,511.45	994,794.37
加：其他收益		2,110,516.70	2,198,253.90
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		724,393.84	1,057,360.82
加：营业外收入		1,515,700.00	1,500,000.00
减：营业外支出		226,626.23	8,145.24
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,013,467.61	2,549,215.58
减：所得税费用		233,346.77	408,057.25

<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		1,780,120.84	2,141,158.33
（一）持续经营净利润		1,780,120.84	2,141,158.33
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		1,780,120.84	2,141,158.33
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,732,064.47	26,369,218.20
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		2,110,516.70	2,198,253.90
收到其他与经营活动有关的现金	（三十）	1,996,545.89	1,501,531.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>35,839,127.06</b>	<b>30,069,003.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		22,936,668.64	24,100,025.76



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		1,635,385.14	1,275,174.92
支付的各项税费		4,647,305.37	3,196,209.43
支付其他与经营活动有关的现金	(三十)	8,508,863.65	6,639,868.95
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>37,728,222.80</b>	<b>35,211,279.06</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,889,095.74</b>	<b>-5,142,275.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,451.5	419,288.16
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>81,451.5</b>	<b>419,288.16</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-81,451.5</b>	<b>-419,288.16</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,600,000.00	1,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,123,106.01	8,872,381.59
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>12,723,106.01</b>	<b>10,422,381.59</b>
偿还债务支付的现金		4,600,000.00	1,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,104.70	19,385.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		6,192,449.70	3,750,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,857,554.40</b>	<b>5,319,385.97</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,865,551.61</b>	<b>5,102,995.62</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-104,995.63</b>	<b>-458,568.08</b>
加：期初现金及现金等价物余额		201,067.41	659,635.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>96,071.78</b>	<b>201,067.41</b>

法定代表人：张正军

主管会计工作负责人：鲁君

会计机构负责人：鲁君

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,732,064.47	26,369,218.20
收到的税费返还		2,110,516.70	2,198,253.90
收到其他与经营活动有关的现金		1,996,533.36	1,502,096.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>35,839,114.53</b>	<b>30,069,568.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		22,936,668.64	24,100,025.76
支付给职工以及为职工支付的现金		1,635,385.14	1,275,174.92
支付的各项税费		4,647,305.37	3,196,199.43
支付其他与经营活动有关的现金		8,476,120.89	6,607,714.91
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>37,695,480.04</b>	<b>35,179,115.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,856,365.51</b>	<b>-5,109,546.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,451.5	419,288.16
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>81,451.5</b>	<b>419,288.16</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-81,451.5</b>	<b>-419,288.16</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,600,000.00	1,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,087,125.60	8,837,469.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>12,687,125.60</b>	<b>10,387,469.00</b>
偿还债务支付的现金		4,600,000.00	1,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,104.70	19,385.97

支付其他与筹资活动有关的现金		6,192,449.70	3,750,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		10,857,554.40	5,319,385.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,829,571.20	5,068,083.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-108,245.81	-460,751.90
加：期初现金及现金等价物余额		195,384.20	656,136.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		87,138.39	195,384.20

## (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	11,710,000.00				3,087,783.86				391,253.30		3,369,527.91		18,558,565.07
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	11,710,000.00				3,087,783.86				391,253.30		3,369,527.91		18,558,565.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								178,012.08		1,568,108.44	-4,501.06	-	1,741,619.46
（一）综合收益总额										1,746,120.52	-4,501.06	-	1,741,619.46
（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							178,012.08	-178,012.08				
1. 提取盈余公积							178,012.08	-178,012.08				
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	11,710,000.00			3,087,783.86			569,265.38	4,937,636.35	-	20,300,184.53	4,501.06	

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	11,710,000.00				3,087,783.86				199,969.82		1,668,991.39		16,666,745.07
加：会计政策变更													
前期差错更正									-22,916.15		-206,245.33		-229,161.48
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,710,000.00				3,087,783.86				177,053.67		1,462,746.06		16,437,583.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									214,199.63		1,906,781.85		2,120,981.48
（一）综合收益总额											2,120,981.48		2,120,981.48
（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								214,199.63		-214,199.63		
1. 提取盈余公积								214,199.63		-214,199.63		
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>11,710,000.00</b>				<b>3,087,783.86</b>			<b>391,253.30</b>		<b>3,369,527.91</b>		<b>18,558,565.07</b>

法定代表人：张正军

主管会计工作负责人：鲁君

会计机构负责人：鲁君

(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	11,710,000.00				3,087,793.86				391,253.30		3,520,441.79	18,709,488.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,710,000.00				3,087,793.86				391,253.30		3,520,441.79	18,709,488.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								178,012.08			1,602,108.76	1,780,120.84
(一) 综合收益总额											1,780,120.84	1,780,120.84
(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								178,012.08			-178,012.08	
1. 提取盈余公积								178,012.08			-178,012.08	
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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>11,710,000.00</b>				<b>3,087,793.86</b>			<b>569,265.38</b>		<b>5,122,550.55</b>	<b>20,489,609.79</b>	

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	11,710,000.00				3,087,793.86				199,969.82		1,799,728.42	16,797,492.10
加：会计政策变更												
前期差错更正									-22,916.15		-206,245.33	-229,161.48
其他												

二、本年期初余额	11,710,000.00				3,087,793.86				177,053.67		1,593,483.09	16,568,330.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									214,199.63		1,926,958.70	2,141,158.33
(一) 综合收益总额											2,141,158.33	2,141,158.33
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									214,199.63		-214,199.63	
1. 提取盈余公积									214,199.63		-214,199.63	
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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>11,710,000.00</b>				<b>3,087,793.86</b>				<b>391,253.30</b>		<b>3,520,441.79</b>	<b>18,709,488.95</b>

# 杭州聚川环保科技股份有限公司

## 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

杭州聚川环保科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系在杭州聚川环保科技有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司,由张正军、汪晓梅和杭州聚尔投资管理合伙企业(有限合伙)作为发起人,注册资本为1,050.00万元(每股面值人民币1元)。公司于2016年4月13日在杭州市市场监督管理局办妥工商变更登记,取得913301047909278703的统一社会信用代码。

2016年4月,根据股东大会决议,公司申请增加注册资本121万元,由杭州聚迪投资管理合伙企业(有限合伙)出资,变更后的注册资本为1171万元。

截止2016年4月30日,公司注册资本为1171万元,其中:张正军出资650万元,占注册资本的55.51%;汪晓梅出资350万元,占注册资本的29.89%;杭州聚尔投资管理合伙企业(有限合伙)出资50万元,占注册资本的4.27%;杭州聚迪投资管理合伙企业(有限合伙)出资121万元,占注册资本的10.33%。公司法定代表人:张正军

公司经营范围:服务:环保设备、计算机软件的技术开发;环保工程、市政工程、水利工程、机电一体化工程的设计、咨询、施工(凭资质证书经营);批发、零售;环保设备、机电设备(除专控)、仪器仪表;含下属分支机构的经营范围。

本财务报表已经公司董事会于2019年4月23日批准报出。

#### (二)、合并财务报表范围

本公司本年度合并财务报表范围内子公司如下:杭州小墨科技有限公司,杭州新聚川信息技术有限公司、广州程安消防设备有限公司。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则,企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及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》的披露规定编制财务报表。

#### (二) 持续经营

本公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并：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。

非同一控制下的企业合并：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之间的差额，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。

为进行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。

#### （六）合并财务报表编制方法

##### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础，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、合并程序

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，如子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和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。

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。

#### （2）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的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。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### （八）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、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）应收账款

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，

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（扣除已宣告发放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，在活跃市场只能怪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，按照成本计算。

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，在终止确认部分和尚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（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。

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。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，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，如有客观证据表明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，确认为减值损失。

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家里方法处理。

## （九）应收款项坏账准备

### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大是指应收款项余额前五名。

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

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备和关联方之间的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	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）	5	5
1—2年（含2年）	10	10
2—3年（含3年）	20	20
3—4年（含4年）	50	50
4—5年（含5年）	50	50
5年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但按单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

### (十) 存货

#### 1、存货的分类

存货分类为：存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

## 2、发出存货的计价方法：

存货发出按加权平均法计价。

## 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，应当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。为执行销售合同或劳务合同而持有的产成品或商品存货，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；单对于数量繁多，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。

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、存货盘存制度：采用永续盘存制。

## （十一）长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （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。

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## （十二）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。固定资产同时满足下列条件时予以：

- （1） 与该固定资产有关的经济利益 流入企业
- （2） 该固定资产的成本能够可靠计量

## 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。融资租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧，无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	预计残值率	年折旧率（%）	
研发设备	年限平均法	3、5	5.00%	19.00	31.67
车间设备	年限平均法	3、5	5.00%	19.00	31.67
运输设备	年限平均法	4、5	5.00%	23.75	31.67
办公设备	年限平均法	3、5	5.00%	19.00	31.67

### （十三）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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。

公司发生的借款费用，可直接于符合资本化条件的，在资产支出已经发生、借款费用已经发生，开始资本化，其余借款费用，在发生当期确认为费用。

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。

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。

#### 2、借款费用资本化期间

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。

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，借款费用应当停止资本化。

构建或者生产的资产各部分分别完工，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。

### 3、暂停资本化期间

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，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或生产活动重新开始后继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## （十四）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；

（3）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，在为企业带来利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产使用寿命的，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
软件著作权	10 年	预计收益期限
办公软件	10 年	合理估计

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，经复核，本年期末无形资产使用寿命及摊销方法与以前估计相同。

## **2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序：**

本年无寿命不确定的无形资产

### **（十五）长期资产减值**

长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日判断存在减值迹象的，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **（十六）职工薪酬**

#### **1、短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费，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。

#### **2、离职后福利的会计处理方法**

##### **（1）设定提存计划**

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。

##### **（2）设定受益计划**

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确

认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### **3、辞退福利的会计处理方法**

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。

## **（十七）收入**

### **1、销售商品收入的确认一般原则**

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）公司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；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业。

### **2、具体原则**

本公司销售商品收入确认的标准：公司与客户签订销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户，客户收到货物，经设备安装、调试并验收合格后确认收入。

## **（十八）政府补助**

### **1、类型**

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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。



与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

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构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构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：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

## 2、确认时点

按照固定的定额标准计算的政府补助，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。

## 3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### （十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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扣，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的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

行时，当期所得税资产以及当期所得税负债以抵消后的净额列报。

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消后的净额列报。

## （二十）租赁

### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用，公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

## （二十一）重要会计政策和会计估计的变更：

### 1、重要的会计政策变更：

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），公司对财务报表格式进行了以下修订：

（1）、资产负债表 将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”； 将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收

款”；将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

(2)、利润表 从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响

## 2、重要会计估计变更

公司报告期内无其他重要会计估计变更事项。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	注 1	16、17
城市维护建设税	注 2	7
教育费附加	注 3	3
地方教育费附加	注 4	2
企业所得税	注 5	15

注 1：根据销售额的 16%、17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳

注 2：按流转税税额的合计数的 7%计缴

注 3：按流转税税额的合计数的 3%计缴

注 4：按流转税税额的合计数的 2%计缴

注 5：按应纳税所得额的 15%计缴

### (二) 税收优惠

#### 1、增值税优惠政策

根据杭国税江发(2013)37号《关于杭州聚川环保科技股份有限公司软件产品增值税超税负退税资格认定的批复》，公司自行开发生产销售的软件产品可享受按 17%税率征税后实际超过 3%部分退还增值税的优惠政策。

## 2、企业所得税优惠

杭州聚川环保科技股份有限公司属于高新技术企业，证书编号GF201733000535，从2017年起连续三年适用15%的企业所得税率。

## 附注五、合并财务报表主要项目注释

（下列被注释的财务报表项目除特别注明外，货币单位均为人民币元）

### （一）货币资金

项目	期末数	期初数
现金	1,238.58	9,371.16
银行存款	94,833.20	191,696.25
其它货币资金	3,159,770.00	1,542,890.00
合计	3,255,841.78	1,743,957.41

(1) 其他货币资金系保函保证金，属于使用受限的货币资金。

(2) 期末本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### （二）应收账款及应收票据

（1）分类列示：

项目	期末数	期初数
应收票据	1,741,801.00	
应收账款	21,001,447.74	21,342,755.72
合计	22,743,248.74	21,342,755.72

（2）应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,107,291.00	
商业承兑票据	634,510.00	
合计	1,741,801.00	

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票为1,665,941.36元。

### (3) 应收账款

#### 1、应收账款按种类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,109,351.32	99.46	4,107,903.58	16.36	21,001,447.74
无风险组合					
账龄分析组合	25,109,351.32	99.46	4,107,903.58	16.36	21,001,447.74
<b>组合小计</b>	25,109,351.32	99.46	4,107,903.58	16.36	21,001,447.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	137,506.12	0.54	137,506.12	100.00	
<b>合计</b>	25,246,857.44	100.00	4,245,409.70	16.82	21,001,447.74

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	24,282,156.15	99.44	2,939,400.43	12.11	21,342,755.72
无风险组合					
账龄分析组合	24,282,156.15	99.44	2,939,400.43	12.11	21,342,755.72
<b>组合小计</b>	24,282,156.15	99.44	2,939,400.43	12.11	21,342,755.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	137,506.12	0.56	137,506.12	100.00	
<b>合计</b>	24,419,662.27	100.00	3,076,906.55	12.60	21,342,755.72

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	10,305,167.00	5	515,258.35
1 至2年(含 2 年)	5,267,560.83	10	526,756.08
2 至 3 年(含 3 年)	6,417,702.00	20	1,283,540.40
3 至 4 年(含 4 年)	1,847,506.99	50	923,753.50
4 至 5 年(含 5 年)	825,638.50	50	412,819.25
5 年以上	445,776.00	100	445,776.00
<b>合计</b>	<b>25,109,351.32</b>		<b>4,107,903.58</b>

账龄	期初数		
	应收账款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	10,847,827.66	5	542,391.38
1 至2年(含 2 年)	8,698,706.00	10	869,870.60
2 至 3 年(含 3 年)	2,936,378.99	20	587,275.80
3 至 4 年(含 4 年)	1,047,938.50	50	523,969.25
4 至 5 年(含 5 年)	670,823.20	50	335,411.60
5 年以上	80,481.80	100	80,481.80
<b>合计</b>	<b>24,282,156.15</b>		<b>2,939,400.43</b>

2、本报告期计提的坏账准备金额1,168,503.15元。

3、本报告期无实际核销的应收账款。

### (三) 预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	比例 (%)	账面金额	比例 (%)
1年以内	6,329,457.14	100	639,040.87	100
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合计	6,329,457.14	100	639,040.87	100

#### (四) 其他应收款

##### 1、分类列示

项目	期末数	期初数
应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款	372,974.50	846,762.80
合计	372,974.50	846,762.80

##### 2、其他应收款

###### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合					
账龄分析组合	420,799.00	100.00	47,824.50	11.37	372,974.50
组合小计	420,799.00	100.00	47,824.50	11.37	372,974.50

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>420,799.00</b>	<b>100.00</b>	<b>47,824.50</b>	<b>11.37</b>	<b>372,974.50</b>

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合					
账龄分析组合	899,579.00	100.00	52,816.20	5.87	846,762.80
<b>组合小计</b>	<b>899,579.00</b>	<b>100.00</b>	<b>52,816.20</b>	<b>5.87</b>	<b>846,762.80</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>899,579.00</b>	<b>100.00</b>	<b>52,816.20</b>	<b>5.87</b>	<b>846,762.80</b>

①期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	347,500.00	5	17,375.00
1 至2年 (含 2 年)	15,500.00	10	1,550.00
2 至3年 (含 3 年)		20	
3 至4年 (含 4 年)	57,799.00	50	28,899.50
<b>合计</b>	<b>420,799.00</b>		<b>47,824.50</b>



账龄	期初数		
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	813,100.00	5	40,655.00
1 至2年 (含 2 年)	51,346.00	10	5,134.60
2 至3年 (含3 年)	35,133.00	20	7,026.60
<b>合计</b>	<b>899,579.00</b>		<b>52,816.20</b>

(2) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前 5 名:

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
长沙公共资源交易中心投标保证金专户-长沙地铁三号线	非关联方	150,000.00	7,500.00	1 年以内	35.65
中铁上海工程局集团第二工程有限公司	非关联方	60,000.00	3,000.00	1 年以内	14.26
万事利集团有限公司	非关联方	57,799.00	2,889.95	1 年以内	13.74
中国空分设备有限公司	非关联方	50,000.00	2,500.00	1 年以内	11.88
四川省兴华工程项目管理有限公司	非关联方	25,000.00	1,250.00	1 年以内	5.94
<b>合计</b>		<b>342,799.00</b>	<b>17,139.95</b>		<b>81.46</b>

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末余额	期初余额
押金		57,799.00
保证金	420,799.00	828,100.00
备用金		13,680.00
<b>合计</b>	<b>420,799.00</b>	<b>899,579.00</b>

(4) 本报告期转回的坏账准备金额4,991.70元。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(五) 存货

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	646,535.86		646,535.86	846,549.22		846,549.22
在产品	4,699,918.98		4,699,918.98	7,938,477.14		7,938,477.14
库存商品	565,223.03		565,223.03	703,602.66		703,602.66
<b>合计</b>	<b>5,911,677.87</b>		<b>5,911,677.87</b>	<b>9,488,629.03</b>		<b>9,488,629.03</b>

#### (六) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	190,196.97	
<b>合计</b>	<b>190,196.97</b>	

#### (七) 固定资产

##### 1、固定资产情况

项目	研发设备	车间设备	运输设备	办公设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	970,296.52	49,852.24	1,065,277.86	34,922.47	2,120,349.09
2. 本期增加金额	22,700.00	26,045.30		13,902.78	62,648.08
(1) 购置	22,700.00	26,045.30		13,902.78	62,648.08
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额	992,996.52	75,897.54	1,065,277.86	48,825.25	2,182,997.17
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	490,254.16	47,580.46	435,863.12	3,377.41	977,075.15

2. 本期增加金额	66,317.46	4,127.20	167,396.46	11,528.74	249,369.86
(1) 计提	66,317.46	4,127.20	167,396.46	11,528.74	249,369.86
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额	556,571.62	51,707.66	603,259.58	14,906.15	1,226,445.01
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	436,424.90	24,189.88	462,018.28	33,919.10	956,552.16
2. 期初账面价值	480,042.36	2,271.78	629,414.74	31,545.06	1,143,273.94

2、截至2018年12月31日本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

#### (八) 无形资产

项 目	软件著作权	办公软件	合 计
<b>一、账面原值：</b>			
1. 期初余额	200,000.00	36,752.14	236,752.14
2. 本期增加金额		18,803.42	18,803.42
(1) 委托外部研发			
(2) 外购		18,803.42	18,803.42
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额	200,000.00	55,555.56	255,555.56
<b>二、累计摊销</b>			
1. 期初余额	35,000.00	3,986.27	38,986.27
2. 本期增加金额	20,000.00	4,776.90	24,776.90
(1) 计提	20,000.00	4,776.90	24,776.90
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	55,000.00	8,763.17	63,763.17
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	145,000.00	46,792.39	191,792.39
2. 期初账面价值	165,000.00	32,765.87	197,765.87

### (九) 递延所得税资产

#### 1、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		643,985.13	469,458.41	
递延所得税负债			469,458.41	25,305.34

#### 2、抵消前的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	4,293,234.20	643,985.13	3,129,722.75	469,458.41

暂时性差异的费用				
合计	4,293,234.20	643,985.13	3,129,722.75	469,458.41

### 3、抵销前的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
即征即退增值税			3,298,424.95	494,763.75
合计			3,298,424.95	494,763.75

## (十) 应付票据及应付账款

### 1、分类列示

项目	期末数	期初数
应付票据	0	0
应付账款	2,520,801.72	3,964,370.96
合计	2,520,801.72	3,964,370.96

### 2、应付账款

#### (1) 按账龄列示应付账款：

种类	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	2,448,101.72	3,962,370.96
1 至2年（含 2 年）	72,700.00	2,000.00
2 至 3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合计	2,520,801.72	3,964,370.96

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

#### (2)、公司采购或接受劳务前五名供应商情况：

供应商名称	采购或接受劳务总额	占公司全部采购或接受劳务总额的比例 (%)
杭州品乐劳务派遣服务有限公司	11,663,000.00	52.26
浙江威隆机械科技有限公司	2,243,162.48	10.05
杭州中工物资有限公司	825,837.65	3.70
北京启创卓越科技有限公司	820,000.00	3.67
博山凯源工业泵制造有限公司	597,505.36	2.68
合计	16,149,505.49	72.36

### (十一) 预收款项

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	4,738,942.91	1,059,389.74
1 至 2 年 (含 2 年)		354,000.00
2 至 3 年 (含 3 年)	354,000.00	418,000.00
3 年以上	418,000.00	
合计	5,510,942.91	1,831,389.74

### (十二) 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	119,843.64	1,505,303.28	1,481,316.74	143,830.18
离职后福利-设定提存计划	8,719.38	157,880.61	154,068.40	12,531.59
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	128,563.02	1,663,183.89	1,635,385.14	156,361.77

#### (1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	99,000.00	1,330,300.00	1,308,600.00	120,700.00
职工福利费		42,419.77	42,419.77	

社会保险费	20,843.64	132,583.51	130,296.97	23,130.18
其中：1. 医疗保险费	18,566.61	114,004.13	112,085.66	20,485.08
2. 工伤保险费	654.17	4,479.10	4,594.94	538.33
3. 生育保险费	1,622.86	14,100.28	13,616.37	2,106.77
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
非货币性福利				
其他短期薪酬				
<b>合 计</b>	<b>119,843.64</b>	<b>1,505,303.28</b>	<b>1,481,316.74</b>	<b>143,830.18</b>

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	8,719.38	157,880.61	154,068.40	12,531.59
其中：1. 基本养老保险费	7,451.45	152,005.49	148,324.74	11,132.20
2. 失业保险费	1,267.93	5,875.12	5,743.66	1,399.39
3. 企业年金缴费				
<b>合 计</b>	<b>8,719.38</b>	<b>157,880.61</b>	<b>154,068.40</b>	<b>12,531.59</b>

(十三) 应交税费

税种	期末数	期初数
增值税		244,296.54
企业所得税	122,829.49	69,147.00
个人所得税		1,341.40
印花税	745.50	1,337.18
城建税	29,884.17	336,330.80
水利基金		1,015.32
教育费附加	12,807.50	144,141.75
地方教育费附加	8,538.33	96,094.57

其他	1,810.50	
<b>合计</b>	<b>176,615.49</b>	<b>893,704.56</b>

#### (十四) 其他应付款

##### 1、 分类列示

项目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,930,820.26	10,000,286.95
<b>合计</b>	<b>11,930,820.26</b>	<b>10,000,286.95</b>

##### 2、 其他应付款

###### (1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末数	期初数
应付控股股东借款	11,042,840.26	9,132,306.95
往来款	887,980.00	867,980.00
<b>合计</b>	<b>11,930,820.26</b>	<b>10,000,286.95</b>

###### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末数	尚未偿还或结转原因
武汉讯泊达电子商务有限公司	867,980.00	该公司为本公司的客户提供劳务，客户未结清尾款导致未付该公司款项。

#### (十五) 股本

项目	期初数	本期增减(+、-)					小计	期末数
		发行新股	送股	资本公积转股	其他			



股本	11,710,000.00						11,710,000.00
----	---------------	--	--	--	--	--	---------------

#### (十六) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,087,783.86			3,087,783.86
合计	3,087,783.86			3,087,783.86

#### (十七) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	391,253.30	178,012.08		569,265.38
合计	391,253.30	178,012.08		569,265.38

注：公司税后净利润弥补前期亏损后余额按照10%的比例计提法定盈余公积。

#### (十八) 未分配利润

项目	期末数	期初数
调整前上年末未分配利润	3,369,527.91	1,668,991.39
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-206,245.33
调整后年初未分配利润	3,369,527.91	1,462,746.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,746,120.52	2,120,981.48
减：提取法定盈余公积	178,012.08	214,199.63
对所有者的分配		
转增资本		
其他		
期末未分配利润	4,937,636.35	3,369,527.91

#### (十九) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

项目	2018年度		2017年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	25,522,281.05	18,064,284.11	22,722,503.61	15,230,193.92

其他业务收入	1,069,895.41	261,398.08	1,087,756.65	150,861.00
<b>合计</b>	<b>26,592,176.46</b>	<b>18,325,682.19</b>	<b>23,810,260.26</b>	<b>15,381,054.92</b>

## 2、主营业务（分产品）

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
真空排水系统	25,522,281.05	18,064,284.11	22,722,503.61	15,230,193.92
<b>合计</b>	<b>25,522,281.05</b>	<b>18,064,284.11</b>	<b>22,722,503.61</b>	<b>15,230,193.92</b>

## 3、公司主营业务收入前五名客户情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部营业收入比例 (%)
长沙市轨道交通四号线建设发展有限公司	5,225,579.12	19.65
上海地铁第一运营有限公司	1,982,640.55	7.46
中铁一局集团电务工程有限公司	1,533,335.78	5.77
中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	1,279,572.67	4.81
中铁四局集团机电设备安装有限公司	1,083,076.92	4.07
<b>合计</b>	<b>11,104,205.04</b>	<b>41.76</b>

## (二十)税金及附加

税种	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	182,403.43	241,638.82
教育费附加	78,172.89	103,559.49
地方教育费附加	52,115.26	69,039.68
水利基金	-1,015.32	
印花税	5,669.72	6,916.98
残疾人就业保障金	21,439.50	7,900.50

合计	338,785.48	429,055.47
----	------------	------------

### (二十一)销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
业务费	2,424,769.55	2,195,600.00
职工薪酬	280,105.43	145,681.4
运输费	237,962.41	192,815.13
广告及业务宣传费	2,183.21	27,184.47
维修费	172,514.70	178,948.63
差旅费	244,741.82	256,220.20
业务招待费	118,384.29	117,530.20
展览费	3,200.00	42,000.00
其他	56,479.27	79,029.07
合计	3,540,340.68	3,235,009.10

### (二十二)管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	370,267.97	504,265.11
折旧、摊销费	203,702.10	241,727.48
办公费	45,872.94	119,940.38
差旅费	96,382.39	161,196.22
业务招待费	30,120.90	35,243.20
中介咨询费	778,365.07	472,547.5
汽车费	37,013.96	99,768.46
房租费	174,328.50	204,327.64
其他	316,685.82	312,110.20
合计	2,052,739.65	2,151,126.21

### (二十三)财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
----	---------	---------

利息支出	65,104.70	19,385.97
减：利息收入	2,065.89	1,531.42
手续费支出	40,819.80	9,775.44
<b>合计</b>	<b>103,858.61</b>	<b>27,629.99</b>

#### (二十四) 研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	540,292.72	438,360.69
直接材料	998,028.88	1,127,729.09
燃动	4,084.00	2,457.13
折旧费	66,317.46	50,587.99
租赁费	55,109.58	25,840.92
技术开发费	821,500.00	1,055,830.19
其他	6,550.00	51,844.12
<b>合计</b>	<b>2,491,882.64</b>	<b>2,752,650.13</b>

#### (二十五) 资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	1,163,511.45	994,794.37
<b>合计</b>	<b>1,163,511.45</b>	<b>994,794.37</b>

#### (二十六) 其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
软件退税	2,110,516.70	2,198,253.90
<b>合计</b>	<b>2,110,516.70</b>	<b>2,198,253.90</b>

#### (二十七) 营业外收入

##### 1、营业外收入分项目情况

账龄	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2018年度	2017年度	2018年度	2017年度

政府补助	491,500.00	1,500,000.00	491,500.00	1,500,000.00
知识产权诉讼胜诉赔偿收入	1,024,000.00		1,024,000.00	
其他	200.00		200.00	
<b>合计</b>	<b>1,515,700.00</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>1,515,700.00</b>	<b>1,500,000.00</b>

## 2、政府补助明细：

补助项目	2018年度	2017年度	与资产相关/与收益相关
2016年度江干区经济工作会议奖励资金		1,500,000.00	与收益相关
2017年度江干区优秀企业表彰奖励资金	223,200.00		与收益相关
2017年第二批企业利用资本市场扶持资金	250,000.00		与收益相关
专利资助金	18,300.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>491,500.00</b>	<b>1,500,000.00</b>	

## (二十八) 营业外支出

账龄	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2018年度	2017年度	2018年度	2017年度
滞纳金	226,626.23	8,145.24	226,626.23	8,145.24
其他				
<b>合计</b>	<b>226,626.23</b>	<b>8,145.24</b>	<b>226,626.23</b>	<b>8,145.24</b>

## (二十九) 所得税费用

### (1) 所得税费用明细

项目	2018年度	2017年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	902,637.24	214,784.59
递延所得税调整	-669,290.47	193,282.66
<b>合计</b>	<b>233,346.77</b>	<b>408,067.25</b>

### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

补充资料	本期发生额
利润总额	1,974,966.23

按适用税率计算的所得税费用	296,244.93
子公司适用不同税率的影响	-3,854.03
调整以前期间所得税的影响	717,200.81
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,904.24
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	-485,128.66
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化：	
研发费加计扣除的影响	-253,057.49
其他	-80,963.03
所得税费用	233,346.77

### (三十) 现金流量表补充资料

#### 1、收到其他与经营活动有关现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,065.89	1,531.42
政府补助	491,500.00	1,500,000.00
往来款	478,980.00	
知识产权诉讼胜诉赔偿收入	1,024,000.00	
其他		
<b>合计</b>	<b>1,996,545.89</b>	<b>1,501,531.42</b>

#### 2、支付其他与经营活动有关现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		598,893.20
费用性支出	6,891,983.65	4,513,085.75
支付的保函保证金	1,616,880.00	1,527,890.00
<b>合计</b>	<b>8,508,863.65</b>	<b>6,639,868.95</b>

#### 3、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,741,619.46	2,120,981.48

加：资产减值准备	1,163,511.45	994,794.37
固定资产折旧	249,369.86	278,176.55
无形资产摊销	24,776.90	23,680.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	65,104.70	19,385.97
投资损失		
递延所得税资产减少	174,526.72	167,977.32
递延所得税负债增加	25,305.34	25,305.34
存货的减少	3,576,951.16	-6,815,194.35
经营性应收项目的减少	7,780,632.44	-3,415,106.75
经营性应付项目的增加	-729,964.77	1,457,724.53
经营活动产生的现金流量净额	-1,889,095.74	-5,142,275.54
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：		
现金的年末余额	96,071.78	201,067.41
减：现金的年初余额	201,067.41	659,635.49
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	104,995.63	458,568.08

#### 4、现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	96,071.78	201,067.41
其中：库存现金	1,238.58	9,371.16

可随时用于支付的银行存款	94,833.20	191,696.25
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
.....		
<b>三、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>96,071.78</b>	<b>201,067.41</b>
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		

### (三十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末数	期初数
货币资金	3,159,770.00	1,542,890.00
合计	<b>3,159,770.00</b>	<b>1,542,890.00</b>

### (三十二) 外币货币性项目：无

### 附注六、合并范围的变动

1、非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并：无

3、反向购买：无

4、处置子公司：无

5、其他：

本期新设立子公司：

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	
广州程安消防设备有限公司	广州	广州	设备批发	51		设立

### 附注七、在其他主体中的权益



## 1、在子公司中的权益

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	
杭州小墨科技有限公司	杭州	杭州	软件开发	100	-	设立
杭州新聚川信息技术有限公司	杭州	杭州	服务	100	-	设立
广州程安消防设备有限公司	广州	广州	设备批发	51		设立

2、在合营企业或联营企业中的权益：无

## 附注八、关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人

实际控制人名称	关联关系	实际控制人对本公司的持股比例
张正军	实际控制人	55.51%
汪晓梅	实际控制人	29.89%
合计		85.40%

说明：张正军和汪晓梅系配偶关系。

(二) 本企业的子公司情况详见附注七、在其他主体中的权益。

(三) 本企业的其他关联方情况：无

(四) 关联方交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

2、关联方应收应付款项：

项目	关联方名称	期末数	期初数
其他应付款	张正军	8,377,822.26	8,162,288.95
其他应付款	汪晓梅	2,650,018.00	970,018.00
合计		11,042,840.26	9,132,306.95

## 附注九、承诺及或有事项

#### （一）重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的承诺事项。

#### （二）或有事项。

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

#### （三）资产负债表日后事项

截至2019年4月23日，本公司无其他需要披露的期后事项。

#### （四）其他重要事项

##### 1、委托合同纠纷

（1）申请人上海聚安实业有限公司（以下简称“申请人”）与被申请人杭州聚川科技环保股份有限公司（以下简称“被申请人”）之间的委托合同纠纷一案，于2018年5月25日向杭州仲裁委员会（以下简称“仲裁委员会”）申请仲裁。申请人提出的事实与理由如下：申请人与被申请人于2011年1月1日签订了代理商合同，约定申请人作为被申请人产品的销售代理商，被申请人按照申请人的销售情况支付佣金。2012年2月22日，被申请人按照申请人的销售情况支付佣金。2012年2月22日，被申请人的法定代表人张正军与申请人当时的法定代表人高峰再次签订了一份书面协议，对双方利润分配进行了确认，如有武汉地铁的项目，确定设备成本价为117000元，申请人可得项目利润的60%。但该协议签订后，被申请人迟迟未告知申请人项目是否已经成立，对已经履行的项目予以隐瞒。直至2017年，在申请人与被申请人间的（2017）杭仲裁字第428号仲裁案件中，申请人方获知被申请人在武汉地铁共计售出设备162台。根据协议被申请人应当将设备款60%的利润支付给申请人，但申请人的合法请求却遭到拒绝，给申请人造成巨大的经济损失。申请人提出的仲裁请求：①请求裁决被申请人支付申请人佣金人民币14778588.88元；②、请求裁决被申请人承担本案的仲裁费用。

（2）反申请人：杭州聚川科技环保股份有限公司（以下简称“反申请人”）

被反申请人：上海聚安实业有限公司（以下简称“被反申请人”）

反申请人于2018年7月20日提出仲裁反请求，提出的事实与理由如下：反申请人与被反申请人于2011年初签订了《代理商合同》及《聚川保密合同/代理商保密协议》，约定由被反申请人作为反申请人的代理商，但被反申请人不得生产销售代理与反申请人相同或类似产品。合同签订后，被反申请人违反保密义务和不竞争义务约定，造成了反申请人的巨额经济损失，被反申请人行为已经构成了

严重违约，应当承担相应违约责任。

反申请人提出的仲裁反请求：①请求裁决被反申请人赔偿反申请人损失896000元；②请求裁决被反申请人承担本案的仲裁费用。

（3）仲裁委员会根据申请人与被申请人于2011年1月1日签订的《代理商合同》中约定的仲裁条款，于2018年5月25日申请当日受理了本案。被申请人于2018年7月20日提出仲裁反请求，仲裁委员会同意受理该反请求，并与本请求一并审理。

2019年3月11日，杭州仲裁委员会出具的(2018)杭仲裁字第493号裁决书裁决如下：

- ① 驳回申请人（被反申请人）的仲裁请求；
- ② 驳回被申请人（反申请人）的仲裁请求；
- ③ 本案本请求仲裁费106696元（申请人已预缴），由申请人承担；本案反请求仲裁费用24096元（被申请人已预缴），由被申请人承担。
- ④ 本裁决为终局裁决，自作出之日起发生法律效力。

## 2、前期重大错报更正事项

### ①前期重大差错更正的原因：

2016年度、2017年度公司缴纳城建税、教育费附加、地方教育费附加以应交流转税税额扣除销售软件增值税退税后的余额为基数缴纳，根据税法规定，应以应交流转税税额为基数缴纳，导致2016年度少缴纳城建税133,677.53元、教育费附加57,290.35元、地方教育费附加38,193.60元，合计229,161.48元；2017年度少缴纳城建税181,178.69元、教育费附加77,648.01元、地方教育费附加51,765.37元，合计310,592.07元。以上事项导致2016年度少计税金及附加229,161.48元，少计应交税费229,161.48元，多计净利润229,161.48元，多计盈余公积22,916.15元，2017年度少计税金及附加310,592.07元，少计应交税费310,592.07元，多计净利润310,592.07元，多计盈余公积31,059.21元，公司对相关年度会计报表进行追溯调整。

### ②对比较期间财务状况和经营成果的影响

受影响的比较期间报表项目名称	调整前期初金额	累积影响金额	调整后期初金额
应交税费	353,951.01	539,753.55	893,704.56
盈余公积	445,228.66	-53,975.36	391,253.30
未分配利润	3,855,306.10	-485,778.19	3,369,527.91

税金及附加	118,463.40	310,592.07	429,055.47
利润总额	2,839,640.80	-310,592.07	2,529,048.73
净利润	2,431,573.55	-310,592.07	2,120,981.48

## 附注十、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款及应收票据

#### 1、分类列示：

项目	期末数	期初数
应收票据	1,741,801.00	
应收账款	21,001,447.74	21,342,755.72
合计	22,743,248.74	21,342,755.72

#### 2、应收账款按种类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,109,351.32	99.46	4,107,903.58	16.36	21,001,447.74
无风险组合					
账龄分析组合	25,109,351.32	99.46	4,107,903.58	16.36	21,001,447.74
<b>组合小计</b>	25,109,351.32	99.46	4,107,903.58	16.36	21,001,447.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	137,506.12	0.54	137,506.12	100.00	
<b>合计</b>	25,246,857.44	100.00	4,245,409.70	16.82	21,001,447.74

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	24,282,156.15	99.44	2,939,400.43	12.11	21,342,755.72
无风险组合					
账龄分析组合	24,282,156.15	99.44	2,939,400.43	12.11	21,342,755.72
<b>组合小计</b>	24,282,156.15	99.44	2,939,400.43	12.11	21,342,755.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	137,506.12	0.56	137,506.12	100.00	
<b>合计</b>	24,419,662.27	100.00	3,076,906.55	12.60	21,342,755.72

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	10,305,167.00	5	515,258.35
1 至2年(含 2 年)	5,267,560.83	10	526,756.08
2 至 3 年(含 3 年)	6,417,702.00	20	1,283,540.40
3 至 4 年(含 4 年)	1,847,506.99	50	923,753.50
4 至 5 年(含 5 年)	825,638.50	50	412,819.25
5 年以上	445,776.00	100	445,776.00
<b>合计</b>	<b>25,109,351.32</b>		<b>4,107,903.58</b>

账龄	期初数		
	应收账款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	10,847,827.66	5	542,391.38
1 至 2 年(含 2 年)	8,698,706.00	10	869,870.60
2 至 3 年(含 3 年)	2,936,378.99	20	587,275.80

3至4年(含4年)	1,047,938.50	50	523,969.25
4至5年(含5年)	670,823.20	50	335,411.60
5年以上	80,481.80	100	80,481.80
<b>合计</b>	<b>24,282,156.15</b>		<b>2,939,400.43</b>

(3) 本报告期计提的坏账准备金额1,168,503.15元

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

## (二) 其他应收款

### 1、分类列示

项目	期末数	期初数
应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款	372,974.50	846,762.80
<b>合计</b>	<b>372,974.50</b>	<b>846,762.80</b>

### 2、其他应收款按种类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合					
账龄分析组合	420,799.00	100.00	47,824.50	11.37	372,974.50
<b>组合小计</b>	<b>420,799.00</b>	<b>100.00</b>	<b>47,824.50</b>	<b>11.37</b>	<b>372,974.50</b>

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>420,799.00</b>	<b>100.00</b>	<b>47,824.50</b>	<b>11.37</b>	<b>372,974.50</b>

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合					
账龄分析组合	899,579.00	100.00	52,816.20	5.87	846,762.80
<b>组合小计</b>	<b>899,579.00</b>	<b>100.00</b>	<b>52,816.20</b>	<b>5.87</b>	<b>846,762.80</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>899,579.00</b>	<b>100.00</b>	<b>52,816.20</b>	<b>5.87</b>	<b>846,762.80</b>

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数		
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	347,500.00	5	17,375.00
1 至2年(含2年)	15,500.00	10	1,550.00
2 至3年(含3年)		20	
3 至4年(含4年)	57,799.00	50	28,899.50
<b>合计</b>	<b>420,799.00</b>		<b>47,824.50</b>

账龄	年初数		
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备
1年以内 (含 1 年)	813,100.00	5	40,655.00
1至2年 (含 2 年)	51,346.00	10	5,134.60
2至3年 (含3年)	35,133.00	20	7,026.60
<b>合计</b>	<b>899,579.00</b>		<b>52,816.20</b>

2、按欠款方归集的其他应收款期末余额前 5 名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收账款 总额的比例 (%)
长沙公共资源交易中心投标保证金专户-长沙地铁三号线	非关联方	150,000.00	1 年以内	35.65
中铁上海工程局集团第二工程有限公司	非关联方	60,000.00	1 年以内	14.26
万事利集团有限公司	非关联方	57,799.00	1 年以内	13.74
中国空分设备有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	11.88
四川省兴华工程项目管理有限公司	非关联方	25,000.00	1 年以内	5.94
<b>合计</b>		<b>342,799.00</b>		<b>81.46</b>

3、其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
押金		57,799.00
保证金	420,799.00	828,100.00
备用金		13,680.00
<b>合计</b>	<b>420,799.00</b>	<b>899,579.00</b>

4、本报告期转回的坏账准备金额4,991.70元。

5、本报告期无实际核销的其他应收款。

### (三) 长期股权投资



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
对子公司投资	10.00		10.00	10.00		10.00
合计	10.00		10.00	10.00		10.00

对子公司投资：

被投资单位名称	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数	在被投资单位持股比例	减值准备
杭州小墨科技有限公司	10.00	10.00			10.00	100%	
杭州新聚川信息技术有限公司	0	0			0	100%	
广州程安消防设备有限公司	0	0			0	51%	
合计	10.00	10.00			10.00		

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

项目	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	25,522,281.05	18,064,284.11	22,722,503.61	15,230,193.92
其他业务收入	1,069,895.41	261,398.08	1,087,756.65	150,861.00
合计	26,592,176.46	18,325,682.19	23,810,260.26	15,381,054.92

##### 2 主营业务（分产品）

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
真空排水系统	25,522,281.05	18,064,284.11	22,722,503.61	15,230,193.92
合计	25,522,281.05	18,064,284.11	22,722,503.61	15,230,193.92

##### 3、公司主营业务收入前五名客户情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部营业收入比例 (%)
长沙市轨道交通四号线建设发展有限公司	5,225,579.12	19.65

上海地铁第一运营有限公司	1,982,640.55	7.46
中铁一局集团电务工程有限公司	1,533,335.78	5.77
中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	1,279,572.67	4.81
中铁四局集团机电设备安装有限公司	1,083,076.92	4.07
<b>合计</b>	<b>11,104,205.04</b>	<b>41.76</b>

## 附注十一、补充资料

### (一) 净资产收益率和每股收益

项目	报告期	加权平均净资产收益率%	每股收益(元)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属母公司的普通股股东的净利润	2018年度	8.99	0.15	0.15
	2017年度	12.12	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2018年度	3.35	0.06	0.06
	2017年度	4.88	0.07	0.07

### (二) 非经常性损益明细表

非经常性损益项目	2018年度	2017年度
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	491,500.00	1,500,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
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	797,573.77	-8,145.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：少数股东权益影响额		
所得税影响额	193,361.07	225,000.00
<b>合计</b>	<b>1,095,712.70</b>	<b>1,266,854.76</b>

杭州聚川环保科技股份有限公司

2019年4月23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：

董事会秘书办公室