

Supumps 舒朋士

舒朋士

NEEQ：873161

舒朋士环境科技（常州）股份有限公司

(Supumps Environmental Technology (Changzhou) Co., Ltd.)



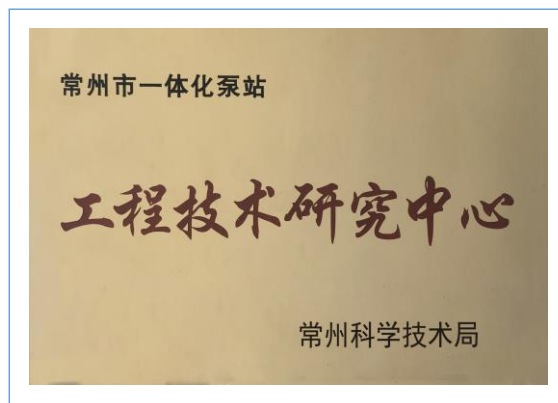
年度报告

2018

公司年度大事记



★公司荣获中国国际贸易促进委员会建设行业分会颁发的“项目建设典范奖”



★常州市一体化泵站工程技术研究中心成立



★公司新产品“一体化泵闸”荣获工程建设推荐产品



★公司新产品“轻巧型预制马克泵站”荣获工程建设推荐产品



★公司新产品“一体化泵闸”荣获绿色建筑节能推荐产品



★公司新产品“轻巧型预制马克泵站”荣获工程建设推荐产品

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
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	29
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	45

释义

释义项目	指	释义
舒朋士、公司、股份公司、本公司	指	舒朋士环境科技（常州）股份有限公司
舒朋士（上海）、上海舒朋士	指	舒朋士泵业（上海）有限公司
常州舒朋士	指	常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）
常州清淼	指	常州清淼投资合伙企业（有限合伙）
苏泵	指	江苏苏泵泵业有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	舒朋士股东大会
董事会	指	舒朋士董事会
监事会	指	舒朋士监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
渤海证券、主办券商	指	渤海证券股份有限公司
中证天通、会计师	指	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年度
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
《公司章程》	指	《舒朋士环境科技（常州）股份有限公司章程》
元	指	人民币元

第一节 声明与提示

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

公司负责人田明、主管会计工作负责人田冬及会计机构负责人（会计主管人员）李玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京中证天通会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

我公司是一家一体化预制泵站生产企业，生产设备及销售商品均为自主研发，并获得多项发明、实用新型专利、外观专利、软件著作权。公司生产的一体化预制泵站，国际上除了丹麦格兰富、美国赛莱默有实际案例应用，国内属于首创。舒朋士是国内较早推广，专业生产，规模较大的泵站制造商，也是行业内唯一一家三板上市企业。公司产品使用的主要技术：筒体采用计算机控制整体缠绕，一次成型工艺、CFD 防淤积专利底座、专利设计的抗浮系统、独特的泵坑水力优化构造、独有的半开后掠双叶片防堵塞结构、无人值守监控云平台等核心工艺技术。公司担心同行根据披露的资料掌握公司的原材料采购品牌及工艺特征，特此申请豁免披露采购前五种原材料具体名称、前五名供应商具体名称。

排水泵站市场良莠不齐，目前市场上常用的排水传统泵站存在占地面积大，配套设施多，淤积量大，维护困难，臭味及环境问题，池体腐蚀严重等问题。我公司为了解决上述问题，自主研发生产设备具有集约化的特点，不仅降低了工程量，而且提高了施工速度，在保证提升泵站性能的前提下，泵站整体投资还可以显著减少，我司是国内较早掌握核心工艺的公司。由于目前排水泵站市场混乱，以次充好混乱价格情况严重，为了保护公司客户的相关利益，公司特此申请不披露销售前五名客户名称、应收账款欠款前五名客户名称、销售前五名产品名称。

【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	<p>虽然我国一体化预制泵站产业起步较晚，但目前已有众多企业以各种形式参与到一体化预制泵站行业，市场竞争加剧，竞争环境复杂。国内企业规模普遍不大且分布较为零散，尚未形成规模效应和集聚效应。行业内价格恶性竞争，市场内鱼龙混杂，对公司的利润率构成影响。</p>
资金短缺风险	<p>公司未来会加大与国有企业大客户的合作，这类客户的回款周期可能会变长。企业可获得的资金支持有限，在企业的日常生产经营过程中，可能会面临资金短缺的风险。</p>
新产品研发风险	<p>当前我国环保设备行业整体上处于持续快速发展阶段，市场竞争激烈，产业的优胜劣汰将不断考验企业的市场应变、研发创新能力。企业在立足目前生产经营能力的基础上，需要不断迎合市场的新需求，并不断研发新技术、新产品。而这些新技术、新产品的市场接受性和适应性会使企业面临一定的不确定性和不稳定性。</p>
应收账款金额较大的风险	<p>随着生产规模的扩大，销售收入的增加，公司应收账款增长较快，截止 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 16,793,544.27 元，占当期总资产的比例为 26.60%。公司已按照会计准则的规定制定了坏账准备计提政策，且公司与绝大部分客户均建立了合作关系，但是随着客户数量及应收账款总额的增加，可能出现客户延迟付款并导致公司生产经营资金不足或发生坏账损失的风险，将对公司生产经营产生一定的影响。</p>
报告期末存货余额较大的风险	<p>截止至 2018 年 12 月 31 日，公司存货的账面余额为 26,749,682.58 元，占总资产的比例为 42.37%。报告期末存货余额主要由发出商品组成，较大的存货规模占用了公司较多的营运资金，可能会对公司未来扩大经营造成资金压力。尽管目前公司产品不存在滞销的风险，但未来市场的价格波动可能会使公司面临存货跌价的风险，对公司的生产经营带来负面影响。</p>
税收优惠政策变化的风险	<p>2017 年 12 月 7 日公司取得了编号为 GR201732003522 的高</p>

	<p>高新技术企业证书，有效期三年，公司从 2017 年至 2019 年享受所得税优惠。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，所得税税率减按 15%征收。高新技术企业满 3 年后需要重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业，或相关税收政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠。</p>
客户集中度较高的风险	<p>2018 年，公司对前五大客户的销售收入为 20,116,479.59，占公司主营业务收入的比重为 35.07%，前五大客户产生的收入占比较高。2018 年公司对第一大客户的销售收入为 5,168,965.52 元，对应的销售收入占公司主营业务收入的比重为 9.01%。公司对舒朋士泵业（上海）有限公司的销售收入和销售占比均较高。公司存在客户集中度高和对单一客户依赖性较大的风险，若出现大客户流失，将会对公司的经营带来不利影响。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>田明、田冬先生为实际控制人。同时，田明先生担任公司的董事长、总经理，田冬先生担任公司的董事、副总经理。若田明、田冬先生利用实际控制人的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事任免等方面进行控制，可能对公司生产经营产生一定的影响。</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	舒朋士环境科技（常州）股份有限公司
英文名称及缩写	Supumps Environmental Technology (Changzhou) Co., Ltd.
证券简称	舒朋士
证券代码	873161
法定代表人	田明
办公地址	江苏省常州市新北区清江路 28 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李玲
职务	董事会秘书、财务负责人
电话	0519-85186589
传真	0519-85258081
电子邮箱	Ling.li@supumps.net
公司网址	http://supumps.com.cn/
联系地址及邮政编码	江苏省常州市新北区清江路 28 号/213100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书处办公室

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	2014 年 5 月 13 日
挂牌时间	2019 年 2 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-35 专用设备制造业-3591 环境保护专用设备制造
主要产品与服务项目	一体化预制泵站的研发、生产、销售及运维服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	6,090,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	田明
实际控制人及其一致行动人	田明、田冬

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	91320411302007152L	否
注册地址	常州市新北区清江路 28 号	否

注册资本（元）	6,090,000	是

五、 中介机构

主办券商	渤海证券
主办券商办公地址	天津市南开区水上公园东路宁汇大厦 A 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐莉芳、邓伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326

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	57,352,371.56	31,783,641.08	80.45%
毛利率%	47.07%	50.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,820,616.01	3,246,532.45	110.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,201,808.38	3,246,602.86	91.02%
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）	55.51%	57.83%	-
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）	51.78%	57.83%	-
基本每股收益	1.28	1.20	6.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	63,130,385.94	33,606,376.53	87.85%
负债总计	45,280,409.69	26,368,871.10	71.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,849,976.25	7,237,505.43	146.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.93	2.26	29.65%
资产负债率%（母公司）	68.23%	78.46%	-
资产负债率%（合并）	71.73%	78.46%	-
流动比率	125.62%	120.87%	-
利息保障倍数	493.92	1,635.08	-

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	296,336.86	4,265,859.55	-93.05%
应收账款周转率	4.27	6.20	-
存货周转率	1.38	1.10	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	87.85%	101.84%	-
营业收入增长率%	80.45%	166.49%	-
净利润增长率%	109.00%	572.58%	-

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	6,090,000	3,200,000	90.31%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	731,660.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,645.51
非经常性损益合计	728,015.04
所得税影响数	109,207.41
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	618,807.63

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

公司盈利主要来源于一体化预制泵站，公司通过向客户销售商品以获得收入、利润与现金流。公司生产经营可以分为采购、研发、生产、销售等四部分，相应的，公司商业模式亦由上述四部分组成，具体情况如下：

（一）采购模式

在原材料采购过程中，公司严格执行相关管理制度，从协议签订开始，对采购实行全过程监控，坚持从合格供应商采购，坚持检验合格后方可入库的制度，具体规程如下：

1、采购物品

公司主要产品系一体化泵站，其生产过程中需要水泵，GRP 筒，控制柜，元器件等原材料，主要耗材为螺栓、铆钉等。

2、采购流程

在原材料采购过程中，公司严格执行相关管理制度，从协议签订开始，对采购实行全过程监控，坚持从合格供应商采购，坚持检验合格后方可入库的制度，具体规程如下：

（1）物料确认

采购人员于采购开始之前，应确实了解申购物品的规格，生产性原物料需求，并再次核对采购物品的正确性。必要时，可以要求需求单位提供采购料品的详细书面规格文件或样品、图面，以确保采购品质符合需求单位的要求。

（2）价格管理与审批

采购人员根据以往采购记录及协议价格，根据长期合作供应商优先、新供应商质优价优的原则进行采购，向合格供应商进行询价、比价、议价。所有供应商提供的报价单均须经采购主管核准后方可生效，如有价格异动，供应商的报价单须经权责主管核准后生效。

备库件的申购由仓库依据物料库存数量，按照生产所需的材料型号及数量填写采购申请单，交由部门经理以及总经理审批通过后实施采购计划。

（3）交期管理

采购人员根据计划部指定之需要日期，与供应商议妥交货日期，并随时跟催供应商。如交期变更，须及时通知计划部。供应商须电话、邮件或传真回签采购单，如交期有问题，采购人员需及时通知并进行沟通与协调。

（4）采购资料管理

采购完成后，采购人员须将采购实施情况存档，以便于建立统一的供应商管理数据库，便于公司对供应商进行管理。

3、采购结算方式

公司采购的原材料及相关耗材主要采用应付方式进行结算，部分采购采取预付款的形式。

（二）生产模式

公司大部分产品系根据销售订单生产，即以销定产的生产模式。具体的生产流程为：首先由产销部门下发产品清单及图纸；技术部门根据下发的清单及图纸，分解成 BOM 清单、生产图纸及外协图纸；计划部根据库存情况，给出缺料 BOM，采购根据缺料 BOM 及外协图纸下发给供应商，技术部门把生产图纸下发给生产部门，由生产部门根据计划部指令至仓库领料，投入生产。生产完成后，由质量部进行检验，再由仓库对产品进行包装入库。计划部通知营业部产成品进展，由销售部申请发货。

（三）销售模式

1、销售方式

大客户采用直销模式，其余部分客户采用经销模式。舒朋士提供给客户创新的一体化预制排水泵站、一体化泵闸交钥匙解决方案。从工艺设计、到设备集成、现场指导安装调试、后期运维的成套解决方案。替代传统混凝土排水泵站、传统水利闸站。

2、销售流程

销售了解到客户需求之后，由售前部门支持来确认客户的方案可行性，无误后与对方签订合同。合同生效后下生产给产销部，生产过程及产后测试检验，验收合格后报销售部，由销售部跟客户沟通后款到发货。

3、结算方式

授权经销商及考核期经销商一般采用预收 30% 货款的结算政策，发货前款清；针对业主、终端客户，公司一般响应业主招投标付款方式，并与其具体协商。公司一般需提供合同总价 5% 的质量保证金或银行质量保函。

（四）研发模式

公司根据市场的发展和客户对产品的应用需求，采用以自主研发为主的模式。

具体的研发过程为：公司会根据客户、市场的需要确定研发方向，由研发负责人与公司管理层沟通后确定立项，立项后确定研发小组人员。研发小组人员商讨提出整体研发方案后，进行实质的研发设计工作。根据研发产品的具体情况决定是否制作样机，如制作样机则进行样机测试，无问题后则进行投产。

公司将在未来壮大研发团队，加大研发力度，使产品研发与市场紧密结合，以自主研发创新主导并推动客户需求。

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

2018 年公司发展迅速、取得了丰硕的阶段成果，在市场拓展、产品研发、荣誉资质等方面均取得了显著的成绩。

1、市场拓展方面：全年共签订销售合同 8,770.20 万元，并建设完成多例行业典型项目。

2018 年分别中标江苏溧阳、晋安东区水系综合治理及运营维护、湖北天门 20 个镇污水提升治理、南宁市青秀区邕江污水直排口专项整治、襄阳市江汉水环境保护建设项目、福州市淮安片区污水提升等多个项目，并签订合同。

资产和销售较去年获得大幅度增长，公司资产总额为 63,130,385.94 元，比上年度末增长 87.85%；公司实现营业收入 57,352,371.56 元，比上年同期增长了 80.45%，净利润为 6,785,170.82 元，较去年同期增长 109.00%。

2、产品研发方面：

(1) 公司为实现科技创新和结构转型，2018 年经常州市科技局认定成立了《常州市一体化泵站工程技术研究中心》，投入研发费用 2,573,642.83 元。

(2) 自主研发一体化智慧截流井、HMPP 一体化泵站、一体化泵闸等多种产品。

(3) 全年申请发明专利 2 个，取得实用新型专利证书 13 个，外观设计专利证书 2 个。

3、荣誉资质方面：

(1) 2018 年参编由住建部科技与产业发展中心主编的一体化预制泵站绿色建材评价标准；

(2) 获得住建部工程建设标准化协会《绿色建筑节能产品》和《工程建设推荐产品》，是行业内少数

获得该两项殊荣的公司

(二) 行业情况

国内一体化预制泵站制造业大体由三部分企业组成。这三部分企业是：国有企业、合资和外资控股企业以及大量的民营企业。合资、外资控股及外资独资企业，目前在国内外泵站制造业占有重要地位。一些原资深的大型国有企业以其市场、土地及人才资源换取国外泵站制造企业的技术入股，这一方面使我们在某些关键技术水平得以迅速提高，同时也使这些合资企业或外资企业本身在中国迅速发展。但也要看到，真正急需的高端产品仍然需要从国外进口。

“十三五”期间，我国继续加大国家扶持项目和政府投资项目领域力度，进一步推进重点行业和企业节能减排，发展循环经济。加快实施重点减排项目，推进城镇污水处理设施配套管网建设。加强重金属污染治理，开展跨省流域水环境生态补偿试点。在市场大背景下，一体化预制泵站行业也被推上焦点行业范畴。

西方发达国家近年来陆续颁布并实施了越来越严格的环保和能效方面的法律法规，重点涉及饮用水、污水处理、建筑和化工等领域，推动全球传统的泵站制造业向模块化、节能化、智能化、现代化的方向发展，在泵站的设计、制造、运行、维护以及选型、销售等各方面，都存在着智能化技术应用的空间和发展潜力。与此同时，随着全球泵站行业龙头企业，如格兰富、威乐等企业入驻国内市场，全球市场的发展也推动着中国市场的发展。

近几年来，以中国为主的发展中国家经济发展速度较快，居民生活水平普遍提高，城市化进程逐渐加快，自来水管网延伸、高层供水、配套暖通、给排水工程、现代化卫浴、水上康体设施等民用改流/增压新技术需求也相应提高，技术标准的提升，为泵站市场带来了技术更新需求以及新技术领域需求，提供广阔的市场前景。

如今，水已成经济发展之瓶颈，科学用水迫在眉睫。我国人均水资源拥有量排世界 100 多位，60% 以上的城市缺水，水资源具有不可替代性，我国又是农业大国，水资源的科学利用对我国的国家稳定和经济发展都极为关键。预计随着泵站行业的产品多元化，配套能力会进一步提高。当前一体化预制泵站行业现状是：国内鼓励国产化新品的政策持续推出，预计由国内研制的高端泵及泵站会得到强劲的推动。泵站的设计水平和制造技术会在大型的泵站制造厂进一步得到提升，两项技术的结合会给泵站的质量和性能带来质的飞跃。国内一体化预制泵站行业竞争将会进一步加剧，一些不上规模的和跟不上要求的泵站制造企业会被逐渐淘汰。

根据 2018 年 1 月 2 日中共中央国务院提出的《中共中央国务院关于实施乡村振兴战略的意见》，

到 2035 年，乡村振兴取得决定性进展，城乡基本公共服务均等化基本实现。为此，加快推进城镇基础设施和公共服务向农村延伸势不容缓。由于污水输送管线一般采用地埋式铺设，以重力自流的方式输送污水。在这个过程中，一体化预制泵站在其管线系统中作为污水管线、雨水管线的提升工具必不可少。

（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	7,727,441.58	12.24%	2,424,471.41	7.21%	218.73%
应收票据与应收账款	18,186,431.97	28.81%	8,653,389.74	25.75%	110.17%
存货	26,749,682.58	42.37%	17,117,417.37	50.94%	56.27%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	6,078,114.70	9.63%	1,550,246.96	4.61%	292.07%
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、货币资金：报告期末货币资金较上年末增加 5,302,970.17 元，同比增长 218.73%，主要原因是由于收到股东的投资款所致。

2、应收票据及应收账款：报告期末应收票据及应收账款较上年末增加 9,533,042.23 元，同比增长 110.17%，主要原因是由于业务量增大所致。

3、存货：报告期末存货较上年末增加 9,632,265.21 元，同比增长 56.27%，主要原因是由于部分项目未验收，公司存货涨幅较大。

4、固定资产：报告期末固定资产较上年末增加 4,527,867.74 元，同比增长 292.07%，主要原因是由于公司经营需要购置房产所致。

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	57,352,371.56	-	31,783,641.08	-	80.45%
营业成本	30,359,125.37	52.93%	15,718,033.10	49.45%	93.15%
毛利率%	47.07%	-	50.55%	-	-
管理费用	5,678,682.55	9.90%	3,687,996.34	11.60%	53.98%
研发费用	2,573,642.83	4.49%	1,950,323.48	6.14%	31.96%
销售费用	10,372,759.00	18.09%	6,281,181.22	19.76%	65.14%
财务费用	13,316.34	0.02%	4,857.12	0.02%	174.16%
资产减值损失	771,770.99	1.35%	120,614.00	0.38%	539.87%
其他收益	36,100.00	0.06%	0	0%	0%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	6,997,220.56	12.20%	3,765,589.12	11.85%	85.82%
营业外收入	695,612.05	1.21%	50.03	0.00%	1,390,289.87%
营业外支出	3,697.01	0.01%	120.44	0.00%	2,969.59%
净利润	6,785,170.82	11.83%	3,246,532.45	10.21%	109.00%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期营业收入比上年同期增加 25,568,730.48 元，较上年同期增长 80.45%，主要原因：由于企业处于成长期，业务量有大幅度增长。

2、营业成本：本期营业成本比上年同期增加 14,641,092.27 元，较上年同期增长 93.15%，主要原因：由于营业收入增长，加大了人工、材料成本的投入，导致营业成本增加。

3、管理费用：本期管理费用比上年同期增加 1,990,686.21 元，较上年同期增长 53.98%，主要原因：一是由于新三板挂牌上市，第三方中介机构费用大幅度增加；二是由于营业收入增长，导致相关变动费用增加。

4、研发费用：本期研发费用比上期增加 623,319.35 元，较上年同期增长 31.96%，主要原因：由于企业新品研发，投入较多人力、材料所致。

5、销售费用：本期销售费用比上期增加 4,091,577.78 元，较上年同期增长 65.14%，主要原因：业绩增长而增加了销售人员差旅费、业务招待费等费用所致。

6、资产减值损失：本期资产减值损失比上期增加 651,156.99 元，较上年同期增长 539.87%，主要原因：由于本期公司应收账款增加，相应增加计提坏账准备所致。

7、营业利润：本期营业利润比上年同期增加 3,231,631.44 元，较上年同期增长 85.82%，主要原因：由于营业收入大幅度增加所致。

8、营业外收入：本期营业外收入比上年同期增加 695,562.02 元，较上年同期增加 1,390,289.87%，

主要原因是：获得科技创新奖 28,000.00 元、高企培育金 105,500.00 元、股改奖励 500,000.00 元、高新企业奖励 50,000.00 元等政府补助。

9、净利润：本期净利润比上年同期增加 3,538,638.37 元，较上年同期增长 109.00%，主要原因是：由于营业收入大幅度增加所致。

(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	57,352,371.56	31,767,162.45	80.54%
其他业务收入	0	16,478.63	-100%
主营业务成本	30,359,125.37	15,718,033.10	93.15%
其他业务成本	0	0	0%

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%
一体化预制泵站	55,101,471.21	96.08%	30,688,498.72	96.55%
其他（控制柜、潜水搅拌机）	2,250,900.35	3.92%	1,095,142.36	3.45%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
华东	25,471,456.60	44.41%	16,812,490.26	52.90%
华中	10,038,979.23	17.50%	1,896,740.07	5.97%
西南	4,110,337.08	7.17%	0	0%
华南	7,043,902.59	12.28%	7,574,239.43	23.83%
华北	10,601,517.11	18.49%	5,357,832.48	16.86%
其他	86,178.95	0.15%	142,338.84	0.44%

收入构成变动的原因：

2018 年公司加大了销售力度，新开发了 PPP 项目、村镇污水处理项目等，与大客户达成了战略发展合作。华东区作为主要销售区域，业绩在原有的基础上稳步增加，同时公司大力开拓了华中、西南、华北的销售市场，公司产品销售在各区域均有所增长。

(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	客户 1	5,168,965.52	9.01%	否
2	客户 2	4,450,932.08	7.76%	否
3	客户 3	4,051,724.14	7.06%	否
4	客户 4	4,025,288.89	7.02%	是
5	客户 5	2,419,568.96	4.22%	否
合计		20,116,479.59	35.07%	-

(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	供应商 1	4,181,786.03	13.97%	否
2	供应商 2	2,601,583.16	8.69%	否
3	供应商 3	2,228,564.23	7.44%	否
4	供应商 4	1,528,477.14	5.11%	否
5	供应商 5	1,440,227.81	4.81%	否
合计		11,980,638.37	40.02%	-

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	296,336.86	4,265,859.55	-93.05%
投资活动产生的现金流量净额	1,101,227.37	-2,994,442.21	136.78%
筹资活动产生的现金流量净额	3,672,030.94	-2,304.36	159,451.44%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同比减少 3,969,522.69 元，减少幅度为 93.05%，主要原因系本期销售增长，应收货款回款不及时，而销售收入增加相应的采购材料、税费、人工等付现成本增加，同时，新三板挂牌项目服务咨询费、研发项目支付开发费等日常经营支出所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同比增加 4,095,669.58 元，增加幅度为 136.78%，主要是①收回田明、田冬个人借款②合并日子公司货币资金与公司投资款的差额共同导致现金流入增加 7,196,370.38 元；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金导致现金流出较上年增加 3,434,319.84 元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同比增加 3,674,335.30 元，增加幅度为 159451.44%，主要是收到股东支付的投资款所致。

(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 1 家子公司，均已履行重要决策程序，基本情况如下：

舒朋士泵业（上海）有限公司，类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人投资），法定代表人：田明，成立日期：2013 年 4 月 9 日，营业期限：2013 年 4 月 9 日至 2023 年 4 月 8 日，营业范围：

从事泵技术领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让, 贸易经纪与代理(除拍卖), 泵、环保设备、机械设备、金属材料、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、橡塑制品、包装材料、纸制品、五金工具、管件、日用百货的销售, 环保建设工程专业施工, 水利水电机电设备安装建设工程专业施工。

由舒朋士环境科技(常州)股份有限公司(出资认缴比例 100%) 出资设立, 注册资本 100 万元, 2018 年度营业收入 19,162,914.27 元, 实现净利润 42,959.08 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(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

2018 年 3 月 1 日, 舒朋士泵业(上海)有限公司股东会同意, 本公司单方面增资 70 万元, 舒朋士泵业(上海)有限公司注册资本增资至 100 万元, 本公司持股 70%, 修改后舒朋士泵业(上海)有限公司章程, 约定本公司在 2023 年 4 月 8 日前货币资金出资 70 万元。2018 年 3 月 20 日, 舒朋士泵业(上海)有限公司办理好工商变更手续, 同时本公司接管子公司经营管理, 合并日为 2018 年 3 月 20 日。

(八) 企业社会责任

报告期内, 公司诚信经营、依法纳税、环保生产, 认真做好每一项对社会有益的工作。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, 对公司全体股东和每一位员工负责。

1. 报告期内, 新增就业人员 37 名, 新招聘应届毕业生 5 名。

2. 公司组织员工参加“天爱儿童康复中心慈善募捐”大型公益活动, 大家在与天喜儿自闭儿童一起 DIY 包粽子、手工烘焙的接触中, 感受到这群孩子不是病了, 而是需要另一种生活方式, 需要大家的包容与理解。强烈呼吁大家关注自闭症儿童的成长和康复等问题, 通过捐赠物资及捐款为自闭症儿童出绵薄之力。

三、 持续经营评价

报告期内，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好，体系逐步完善；公司的经营管理团队、核心技术和业务团队，人员稳定；公司和员工未发生违法、违规行为，公司也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，我们认为公司拥有良好的持续经营和发展能力。

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

虽然我国一体化预制泵站产业起步较晚，但目前已有众多企业以各种形式参与到一体化预制泵站行业，市场竞争加剧，竞争环境复杂。国内企业规模普遍不大且分布较为零散，尚未形成规模效应和集聚效应。行业内价格恶性竞争，市场内鱼龙混杂，对公司的利润率构成影响。

公司应对政策：着力创新营销策略，选好市场切入点，建立畅通的销售网络，做好产品营销，强化品牌效应；提升产品质量，通过加强生产管理提升运行效率，确保安全、高质地满足客户的各种需求；把握市场机遇，通过资本化的运作实现行业上下游的整合，扩大公司规模，提高市场竞争力。

（二） 资金短缺风险

公司未来会加大与国有企业大客户的合作，这类客户的回款周期可能会变长。企业可获得的资金支持有限，在企业的日常生产经营过程中，可能会面临资金短缺的风险。

公司应对政策：积极参与资本市场，努力获得投资者的认可，拓展公司的融资方式，丰富公司融资渠道。

（三） 新产品研发风险

当前我国环保设备行业整体上处于持续快速发展阶段，市场竞争激烈，产业的优胜劣汰将不断考验企业的市场应变、研发创新能力。企业在立足目前生产经营能力的基础上，需要不断迎合市场的新需求，并不断研发新技术、新产品。而这些新技术、新产品的市场接受性和适应性会使企业面临一定的不确定性和不稳定性。

公司应对政策：加快新产品研发进度，做好前期市场开发和技术储备，努力挖掘新的盈利增长点；加快技术升级，努力和客户合作开发市场高端前沿产品，以技术引导市场，增强核心竞争力；建立健全人才培育体系，加快员工素质教育和职业化队伍建设，积极吸纳高级管理人员和专业技术人才。

（四）应收账款金额较大的风险

随着生产规模的扩大，销售收入的增加，公司应收账款增长较快，截止 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 16,793,544.27 元，占当期总资产的比例为 26.60%。公司已按照会计准则的规定制定了坏账准备计提政策，且公司与绝大部分客户均建立了合作关系，但是随着客户数量及应收账款总额的增加，可能出现客户延迟付款并导致公司生产经营资金不足或发生坏账损失的风险，将对公司生产经营产生一定的影响。

公司应对政策：公司将按照有关销售合同的约定按时通知客户进行付款，另一方面，公司将在新合同的签署时与客户进行协商，以争取更加有利于公司收款的协议条件。

（五）报告期末存货余额较大的风险

截止至 2018 年 12 月 31 日，公司存货的账面余额为 26,749,682.58 元，占总资产的比例为 42.37%。报告期末存货余额主要由发出商品组成，较大的存货规模占用了公司较多的营运资金，可能会对公司未来扩大经营造成资金压力。尽管目前公司产品不存在滞销的风险，但未来市场的价格波动可能会使公司面临存货跌价的风险，对公司的生产经营带来负面影响。

公司应对政策：提高财务预算管理职能，加强生产计划管理与销售预算能力，积极拓展市场销售渠道，降低运营风险。

（六）税收优惠政策变化的风险

2017 年 12 月 7 日公司取得了编号为 GR201732003522 的高新技术企业证书，有效期三年，公司从 2017 年至 2019 年享受所得税优惠。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，所得税税率减按 15%征收。高新技术企业满 3 年后需要重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业，或相关税收政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠。

公司应对政策：针对上述风险，公司对国家相关政策的出台和变更保持高度敏感性，对符合自身条件的税收优惠政策予以高度关注并积极申报，对已享受的税收优惠政策实行正确的税务处理并努力维持。

（七）客户集中度较高的风险

2018 年，公司对前五大客户的销售收入为 20,116,479.59 元，占公司主营业务收入的比重为 35.07%，

前五大客户产生的收入占比较高。2018 年公司对第一大客户的销售收入为 5,168,965.52 元,对应的销售收入占公司主营业务收入的比重为 9.01%。公司对舒朋士泵业(上海)有限公司的销售收入和销售占比均较高。公司存在客户集中度高和对单一客户依赖性较大的风险,若出现大客户流失,将会对公司的经营带来不利影响。

公司应对政策:公司在保持与现有客户良好合作关系的前下,将积极地拓展新客户,逐步降低对重大客户的订单依赖。同时,公司也在努力研发新产品并积极与多方机构建立合作关系,拓宽公司的业务领域。

(八) 实际控制人不当控制的风险

田明、田冬先生为实际控制人。同时,田明先生担任公司的董事长、总经理,田冬先生担任公司的董事、副总经理。若田明、田冬先生利用实际控制人的特殊地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事任免等方面进行控制,可能对公司生产经营产生一定的影响。

公司应对政策:公司目前已建立科学的法人治理结构,并制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露制度》、《投资者管理关系制度》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》、《对外投资管理制度》,通过上述内部控制制度的制定与实施,能够进一步规范控股股东、实际控制人的决策行为,将使公司的生产经营得到更有力保障。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
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.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
田明	是	资金	904,247.11	1,250,470.09	2,154,717.20	0	已事前及时履行

田冬	是	资金	830,924.73	150,145.50	981,070.23	0	已事前及时履行
总计	-	-	1,735,171.84	1,400,615.59	3,135,787.43	0	-

占用原因、归还及整改情况：

公司存续期间，公司未就关联方交易决策程序作出特殊规定。上述关联交易经股东及管理层会议讨论通过，但未留存相关会议文件。股份公司设立以后，为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》及《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》来规范公司的关联方交易，具体规定了关联交易的决策程序，公司召开董事会、股东大会对公司报告期内发生的关联交易情况进行了确认，认为：报告期内公司的关联交易内容真实，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不影响公司经营独立性。公司减少和规范关联交易的相关措施切实可行。上述股东占用公司资金情况，股东田明、田冬于2018年6月底已全部归还公司。

(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	17,094.02
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	526,122.22
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	285,000.00

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

2018年3月1日，舒朋士泵业(上海)有限公司股东会同意，本公司单方面增资70万元，舒朋士泵业(上海)有限公司注册资本增资至100万元，本公司持股70%，修改后舒朋士泵业(上海)有限公司章程，约定本公司在2023年4月8日前货币资金出资70万元。2018年3月20日，舒朋士泵业(上海)有限公司办理好工商变更手续，同时本公司接管子公司经营管理，合并日为2018年3月20日。

(五) 承诺事项的履行情况**一、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺**

股东所持股份的限售安排及对所持股份自愿锁定的承诺股份公司成立时间未满一年，公司发起人股

东田冬、田明所持股份均为限售股份。

除上述情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

除上述情况外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

在本报告期内公司股东均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

二、舒朋士环境科技（常州）股份有限公司控股股东和实际控制人关于社保、公积金的承诺

田明、田冬作为舒朋士的实际控制人，承诺如应国家法律法规或有权部门要求或决定，公司需为员工补缴社会保险、住房公积金的，或因未签订劳动合同产生劳动争议，导致公司需承担相应费用的，田明、田冬将足额承担上述费用及因此产生的损失，且无需公司支付上述费用。

在本报告期内公司控股股东和实际控制人均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

三、控股股东就历史原因产生纠纷或诉讼情况的承诺，

承诺舒朋士在报告期内，严格按照《公司法》、其它相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定开展经营活动，不存在重大违法违规的行为，亦不属于失信联合惩戒对象。公司报告期内不存在因违反国家法律、法规及其他规范性文件的行为而受到刑事处罚或者因重大违法违规情形的行政处罚，亦不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查、尚未有明确结论意见的情形。公司不存在因产品质量、环境保护、知识产权、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权情况。不存在债权债务原因产生的纠纷及潜在纠纷，不存在诉讼、仲裁及潜在诉讼、仲裁的情形，不存在历史原因产生纠纷或诉讼的情况，也不存在因历史原因引起纠纷或潜在纠纷的情形。若公司因历史原因产生纠纷或者诉讼，控股股东及实际控制人愿意承担因此产生的所有费用，包括但不限于赔偿金、诉讼费、滞纳金等。

在本报告期内控股股东均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

四、竞业禁止与避免同业竞争的承诺

1、公司控股股东、实际控制人田明、田冬出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

（1）本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；

（2）本人作为公司的控股股东、实际控制人，保证本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业不在中国境内、外以任何形式直接或间接从事与公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内、外投资、收购、兼并与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；

（3）本人将不会利用控股股东、实际控制人的地位，通过任何途径或方式损害公司及公司其他股东的合法利益；

(4) 本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的一切经济损失，以及公司为主张其经济损失而支出的所有费用。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具了《竞业禁止承诺函》，承诺如下：

(1) 本人在公司任职期间及本人从公司离职后 6 个月内，不在中国境内外直接或间接从事与公司相同、相似或有竞争关系的业务，也不直接或间接在与公司及其子公司有相同、相似或有竞争关系的业务单位工作、任职或拥有权益；

(2) 本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与公司及其子公司主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与公司及其子公司主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如在上述期间，本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知公司，并尽力将商业机会给予公司，以避免与公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保公司及公司其他股东利益不受损害。

在本报告期内公司股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

五、公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员还签署了《关于关联交易的声明与承诺》，进一步在制度上防止了公司的资金被其控股股东、实际控制人或其关联方占用的情况，承诺尽量避免发生关联交易，如不可避免，则按照公司的有关规定，履行相应的决策程序。

在本报告期内公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

六、2018 年 10 月 15 日，公司共同实际控制人田明、田冬出具承诺：若公司因相关项目未取得环评即生产的情况，公司受到处罚或遭受损失的，田明、田冬先生将全额承担包括补缴金额、滞纳金、罚款、赔偿金或其他损失在内的一切责任，保证公司不会因此遭受任何经济损失。

在本报告期内公司实际控制人田明、田冬均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

七、公司共同实际控制人田明、田冬签署《承诺》：承诺将严格遵守公司相关管理制度，并不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产。

在本报告期内公司实际控制人田明、田冬均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

(六) 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
固定资产-奔驰汽车	抵押	125,276.59	0.20%	汽车贷款
其他货币资金-银行保	质押	233,375.00	0.37%	履约保函

函保证金				
总计	-	358,651.59	0.57%	-

(七) 调查处罚事项

2018年2月26日，上海市浦东新区市场监督管理局向舒朋士（上海）作出了沪监管浦处字[2018]第152018010128号《行政处罚决定书》。根据决定书：舒朋士（上海）因在广告中宣传“获得专利的舒朋士预制泵站”未标明相应专利号及专利种类的行为违反了《中华人民共和国广告法》第十二条第一款的规定，构成了广告涉及专利的，未标明专利号和专利种类的违法行为；舒朋士（上海）因在广告中宣传“具有专利的V型泵坑”的行为违反了《中华人民共和国广告法》第十二条第二款“未取得专利权的，不得在广告中谎称取得专利权”之规定，构成了未取得专利权，谎称取得专利的违法行为；舒朋士（上海）未在注册地开展经营活动的行为违反了《中华人民共和国公司登记管理条例》第二十六条第一款“公司变更登记事项，应当向原公司登记机关申请变更登记”之规定，构成了擅自改变登记事项的违法行为。综上，对舒朋士（上海）作如下行政处罚：1、责令限期于收到处罚决定书30日内办理相关登记手续；2、责令当事人停止发布违法广告；3、罚款（人民币）壹万元整。

2018年2月28日，舒朋士（上海）向上海市浦东新区市场监督管理局缴纳了罚款人民币10,000元，且舒朋士（上海）变更了经营地址及停止发布违法广告。

根据《中华人民共和国广告法》第十二条“广告中涉及专利产品或者专利方法的，应当标明专利号和专利种类。未取得专利权的，不得在广告中谎称取得专利权”及第五十九条第一款“有下列情形之一的，由工商行政管理部门责令停止发布广告，对广告主处十万元以下的罚款（三）涉及专利的广告违反本法第十二条规定”；同时，根据《中华人民共和国公司登记管理条例》第六十八条“公司登记事项发生变更时，未依照本条例规定办理有关变更登记的，由公司登记机关责令限期登记；逾期不登记的，处以1万元以上10万元以下的罚款。其中，变更经营范围涉及法律、行政法规或者国务院决定规定须经批准的项目而未取得批准，擅自从事相关经营活动，情节严重的，吊销营业执照”。综上，舒朋士（上海）的违法情节轻微且发生时尚未成为公司控股子公司，处罚金额小且已完成整改，不属于重大违法违规。

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	0	0%	910,000	910,000	14.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,200,000	100.00%	1,980,000	5,180,000	85.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,200,000	100.00%	1,980,000	5,180,000	85.06%	
	董事、监事、高管	3,200,000	100.00%	1,980,000	5,180,000	85.06%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		3,200,000	-	2,890,000	6,090,000	-	
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	田明	2,005,263.16	1,102,736.84	3,108,000	51.0345%	3,108,000	0
2	田冬	1,194,736.84	877,263.16	2,072,000	34.0230%	2,072,000	0
3	常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）	0	606,700	606,700	9.9622%	0	606,700
4	常州清淼投资合伙企业（有限合伙）	0	303,300	303,300	4.9803%	0	303,300
合计		3,200,000	2,890,000	6,090,000	100.00%	5,180,000	910,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

田明与田冬为兄弟关系。

田明常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）出资额 60%，担任普通合伙人；占常州清淼投资合伙企业（有限合伙）出资额 60%，担任普通合伙人。田冬占常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）出资额 40%，

担任有限合伙人；占常州清淼投资合伙企业（有限合伙）出资额 40%，担任有限合伙人；田明与田冬为兄弟关系。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

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

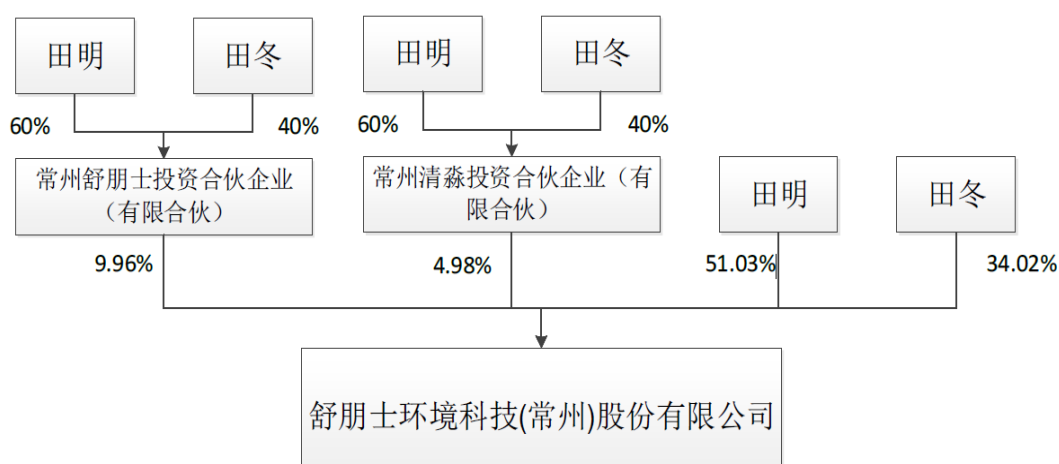
（一） 控股股东情况

公司控股股东为田明，其持有公司股份 3,108,000 股，持股比例为 51.03%，其基本情况如下：

田明，1975 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年 9 月至 1999 年 2 月，任南京中船绿洲机器有限公司技术员；1999 年 3 月至 2006 年 12 月，任上海凯泉泵业（集团）有限公司常州办事处经理；2007 年 1 月至 2007 年 2 月，待业；2007 年 3 月至 2014 年 6 月，任江苏苏泵泵业有限公司总经理；2014 年 7 月至 2016 年 11 月，任舒朋士泵业常州有限公司副总经理；2016 年 12 月至 2018 年 5 月，任舒朋士泵业常州有限公司执行董事；2018 年 6 月至今，任舒朋士环境科技（常州）股份有限公司董事长、总经理。2018 年 7 月至今，任舒朋士泵业（上海）有限公司执行董事。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

（二） 实际控制人情况



公司的实际控制人为田明、田冬兄弟二人，分别持有公司股份 3,108,000 股和 2,072,000 股，持股比例分别为 51.03%和 34.02%，二人合计持有公司股份 5,180,000 股，合计持股比例 85.05%。

实际控制人简历：田明，详见第六节三项（一）控股股东情况；田冬，1978 年 4 月出生，中国国籍，

无境外永久居留权，大专学历。2003年8月至2004年5月，任常州市美居建筑装潢工程有限公司设计师；2004年6月至2007年5月，任常州吉佳装饰工程有限公司总经理；2007年3月至2014年11月，任江苏苏泵泵业有限公司总经理；2014年12月至2017年1月，任江苏苏泵泵业有限公司执行董事兼总经理；2014年4月至2016年11月，任舒朋士泵业常州有限公司执行董事职务；2016年12月至2018年5月，担任舒朋士泵业常州有限公司监事；2018年6月至今，任舒朋士环境科技（常州）股份有限公司副总经理；2018年7月至今，担任舒朋士泵业（上海）有限公司总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

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
田明	法定代表人、董事长、总经理	男	1975年11月	大专	2018年6月21日至2021年6月20日	是
田冬	董事、副总经理	男	1978年4月	大专	2018年6月21日至2021年6月20日	是
陈婷婷	董事、副总经理	女	1985年12月	大专	2018年6月21日至2021年6月20日	是
李玲	董事、董事会秘书兼财务负责人	女	1988年3月	本科	2018年6月21日至2021年6月20日	是
石磊	董事	女	1978年10月	本科	2018年6月21日至2021年6月20日	是
张芹	监事会主席	女	1984年11月	大专	2018年6月21日至2021年6月20日	是
徐秋	监事	女	1988年8月	大专	2018年6月21日至2021年6月20日	是
刘佳	职工监事	女	1990年9月	大专	2018年8月29日至2021年6月20日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

田明与田冬为兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员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
田明	法定代表人、董事长、总经理	2,005,263.16	1,102,736.84	3,108,000	51.03%	0
田冬	董事、副总经理	1,194,736.84	877,263.16	2,072,000	34.02%	0
陈婷婷	董事、副总经	0	0	0	0%	0

	理					
李玲	董事、董事会 秘书兼财务负 责人	0	0	0	0%	0
石磊	董事	0	0	0	0%	0
张芹	监事会主席	0	0	0	0%	0
徐秋	监事	0	0	0	0%	0
刘佳	职工监事	0	0	0	0%	0
合计	-	3,200,000	1,980,000	5,180,000	85.05%	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 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李秋月	董事会秘书	离任	无	个人工作调整
李玲	董事、财务负责 人	新任	董事、财务负责人、董 事会秘书	原董事会秘书李秋月个 人工作调整
唐小琴	职工监事	离任	无	离职
刘佳	无	新任	职工监事	原职工监事唐小琴离职

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

李玲，1988年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至2015年8月，任今创集团股份有限公司财务主管；2015年9月至2017年2月，担任常州泰勒维克今创电子有限公司财务主管；2017年3月至2018年5月，任舒朋士泵业常州有限公司财务主管；2018年6月至今，任舒朋士环境科技（常州）股份有限公司董事兼财务负责人；2018年8月至今，担任舒朋士环境科技（常州）股份有限公司董事会秘书职务。

刘佳，1990年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年7月至2012年8月，待业；2012年9月至2014年12月，任常州利延汽车部件有限公司人事行政专员；2015年1月至2018年8月，任舒朋士泵业常州有限公司人事行政；2018年8月至今，担任舒朋士环境科技（常州）股份有限公司职工监事。

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
管理人员	12	20
生产人员	9	17
销售人员	40	50
研发人员	15	20
员工总计	76	107

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	32	40
专科	36	40
专科以下	8	27
员工总计	76	107

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：

1、员工薪酬政策：公司按规定实施劳动合同制，依法为员工缴纳社会保险，并建立了薪酬体系，保证了薪酬的外部竞争性和内部激励性。

2、培训计划：公司重视员工的职业发展规划和成长性培训，后续会进一步深化和健全职能设计和配套管理机制，以吸引、提升、留住人才，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

3、截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 5 人。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

为积极完善法人治理结构，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司于股份公司创立大会审议通过了新的《公司章程》，对公司股东的各项权利，董事、监事选举的累计投票制等方面做出了更加规范明确的规定。并根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及其他相关法律、法规和规范性文件，结合公司实际情况，制定了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》《投资者关系管理制度》等内部治理管理制度，逐步强化了公司相关治理制度的操作性，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度。

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。“三会”的召开符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

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

公司完善了保护股东尤其是中小股东权利的相关制度，注重保护股东的表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》中明确规定了纠纷解决机制，规定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷，应当先行通过协商解决，协商不成的，通过仲裁或诉讼等方式解决；明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序及关联方回避制度，更加有效的保护公司及中小股东的利益；建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护相关事项。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序，公司重大投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

2018年7月21日召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《公司章程修正案》。

原公司章程第五条 公司注册资本为人民币518万元，第十七条 公司股份总数为5,180,000股，全部为普通股。修改为：公司注册资本为人民币609万元，第十七条 公司股份总数为6,090,000股，全部为普通股。

（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	4	<p>一、2018年6月21日召开了第一届董事会第一次会议表决事项为：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 选举田明为公司董事长兼法定代表人，任期三年； 2. 聘任田明为公司总经理，任期三年； 3. 聘任田冬、陈婷婷为公司副经理，任期三年； 4. 聘任李玲为公司财务负责人，任期三年； 5. 聘任李秋月为公司董事会秘书，任期三年； 6. 审议通过了《关于公司总经理工作制度的议案》； 7. 《关于公司董事会秘书工作制度的议案》。 <p>二、2018年7月6日召开了第一届董事会第二次会议表决事项为：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 审议通过《关于常州舒朋士、常州清淼向公司增资扩股的议案》； 2. 《公司章程修正案》； 3. 《关于召开2018年度第二次临时股东大会的议案》。 <p>三、2018年8月28日召开了第一届董事</p>

		<p>会第三次会议表决事项为：</p> <p>1. 审议通过了《关于公司申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的相关议案》；2. 《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取集合竞价转让方式的议案》；3. 《关于公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌后仍适用原章程的议案》；4. 《关于确认公司自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日期间的关联交易事项的议案》；5. 《关于公司治理机制执行情况的说明和自我评价的议案》；6. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》；7. 《关于召开公司 2018 年度第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>四、2018 年 8 月 29 日召开了第一届董事会第四次会议表决事项为：</p> <p>1. 审议通过《关于提名公司董事会秘书的议案》。</p>
监事会	1	<p>2018 年 6 月 21 日召开了第一届监事会第一次会议表决事项为：</p> <p>1、选举张芹女士为公司监事会主席，任期三年。</p>
股东大会	3	<p>一、2018 年 6 月 21 日召开了第一次临时股东大会会议表决事项为：</p> <p>审议通过了 1. 《关于公司筹办情况的报告》；2. 《关于公司筹办情况的报告》；3. 《关于公司发起人用于抵作股款的财产作价情况的报告》；4. 《关于公司股东大会议事规则的议案》；5. 《关于公司董事会会议事规则的议案》；6. 《关于公司监事会会议事规则的议案》；7. 《关于公司对外投资管理制度的议案》；8. 《关于公司关联交易管理制度的议案》；9. 《关于公司信息披露管</p>

		<p>理制度的议案》；10.《关于公司对外担保管理制度的议案》；11.《关于公司防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度的议案》；12.《关于审议通过《关于公司第一届董事会董事人选的议案》，选举田明、田冬、陈婷婷、石磊、李玲为第一届董事会成员，组成股份有限公司第一届董事会；13.《关于公司第一届监事会股东代表监事人选的议案》，选举张芹、徐秋为第一届监事会股东代表监事，并与职工代表监事唐小琴组成股份有限公司第一届监事会；14.《关于授权公司董事会向工商管理部门申请变更登记事项的议案》；15.《关于公司设立整体费用承担的议案》，一致同意设立费用由各发起人均担，待股份有限公司成立后，计入股份有限公司的费用；16.《关于公司债权债务承继的议案》，一致同意原来债权债务由股份有限公司承继。</p> <p>二、2018年7月21日召开第二次临时股东会议表决事项为：</p> <p>审议通过1.《关于常州舒朋士、常州清淼向公司增资扩股的议案》；2.《公司章程修正案》。</p> <p>三、2018年9月12日召开第三次临时股东会议表决事项为：</p> <p>审议通过1.《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的相关议案》；2.《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取集合竞价转让方式的议案》；3.《关于公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌后仍适用原章程的议案》；4.《关于确认公司自</p>
--	--	---

		2016年1月1日至2018年6月30日期间的关联交易事项的议案》；5.《关于授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开股东大会、董事会和监事会，公司历次会议均严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益，会议记录正常签署、记录完整、及时存档。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。公司三会、董事会秘书和管理层均按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行了各自的权利和义务。公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规则规定的程序和规则进行。

报告期内，上述机构和人员依法依规运作，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法律法规的要求。同时公司及时听取和吸收多方有助于改善公司治理的意见和建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平。

报告期内，公司管理层未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司重视投资者关系管理工作，制定并严格实施了《投资者关系管理制度》，公司董事长是公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，是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。通过公告、股东大会、说明会、电话咨询和传真、媒体广告或其他宣传资料、现场参观、投资者见面会或一对一沟通、公司网站等多种方式，加强与投资者直接的沟通。公司信息披露及时、准确、真实、完整，确保所有投资者公平地获得公司信息。

(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，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度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

公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 资产分开

舒朋士成立后，根据各发起人签订的《发起人协议》和北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）根据发起人出资情况出具的中证天通(2018)证验字 1801002 号《验资报告》，发起人出资足额到位。舒朋士承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等权利。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有与生产经营有关的相关资质认定。公司资产独立完整、产权明晰，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

(二) 人员分开

公司拥有独立的员工队伍，建立了独立的劳动人事和薪酬管理体系，与员工均已签订了劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定进行。公司的总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，公司的财务人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

(三) 财务分开

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，制定了完善的财务管理制度，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策。公司设立了独立的银行账户，基本存款账户的开户银行为中国农业银行常州春江支行，银行账号为 615501040011300；公司依法独立纳税，公司现持有常州市工商行政管理局核发的“三证合一”后统一社会信用代码为 91320411302007152L 的《营业执照》，与股东单位无混合纳税情形。

(四) 机构分开

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策、监督及经营管理机构，建立了有效的法人治理结构，公司已建立起一套适应公司发展需要的内部经营管理机构。公司拥有独立的生产经营场所和办公机构，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，不存在股东和其他单位、个人干预公司机构设置及正常生产经营活动的情况。

（五）业务分开

公司拥有完整的法人财产权和独立的研发、采购、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任和风险，公司不存在依赖控股股东、实际控制人及控制的其他企业进行生产经营活动。公司控股股东未从事其他与本公司存在同业竞争的业务。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、会计核算体系：

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

2、财务管理体系：

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

3、风险控制体系：

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

从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部经营与管理提供保证。

报告期内，公司未发现上述管理体系存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未制定年度报告差错责任追究制度，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相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理制度》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最

大化，切实维护公司股东的利益，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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中证天通（2019）证审字第 1801011 号
审计机构名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	徐莉芳、邓伟
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

中证天通（2019）证审字第 1801011 号

舒朋士环境科技（常州）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了舒朋士环境科技（常州）股份有限公司（以下简称“舒朋士公司”）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，公允反映了舒朋士公司 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，我们独立于舒朋士公司，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

舒朋士公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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

舒朋士公司管理层（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，管理层负责评估舒朋士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舒朋士公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督舒朋士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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。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，就可能导致对舒朋士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舒朋士公司不能持续经营。

(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。

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。

北京中证天通会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 · 北京

中国注册会计师：徐莉芳
(项目合伙人)

中国注册会计师：邓伟

2019年04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
流动资产：			
货币资金	五（一）	7,727,441.58	2,424,471.41
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	五（二）	18,186,431.97	8,653,389.74
预付款项	五（三）	1,601,235.73	451,072.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	874,893.07	2,027,795.05
买入返售金融资产			
存货	五（五）	26,749,682.58	17,117,417.37

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	1,463,607.37	886,639.20
流动资产合计		56,603,292.30	31,560,784.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	6,078,114.70	1,550,246.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（八）	187,454.29	67,649.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	261,524.65	27,695.02
其他非流动资产	五（十）		400,000.00
非流动资产合计		6,527,093.64	2,045,591.56
资产总计		63,130,385.94	33,606,376.53
流动负债：			
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	五（十一）	14,317,119.85	9,292,582.01
预收款项	五（十二）	25,843,753.00	14,508,630.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十三）	2,482,440.60	1,479,541.94
应交税费	五（十四）	1,063,650.85	549,667.66
其他应付款	五（十五）	1,218,020.68	135,147.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五（十六）	135,799.65	145,103.24
其他流动负债			
流动负债合计		45,060,784.63	26,110,672.72
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	五（十七）	127,831.91	258,198.38
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（九）	91,793.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计		219,625.06	258,198.38
负债合计		45,280,409.69	26,368,871.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十八）	6,090,000.00	3,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	6,263,493.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十）	600,533.45	403,750.55
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	4,895,948.85	3,633,754.88
归属于母公司所有者权益合计		17,849,976.25	7,237,505.43
少数股东权益			
所有者权益合计		17,849,976.25	7,237,505.43
负债和所有者权益总计		63,130,385.94	33,606,376.53

法定代表人：田明

主管会计工作负责人：田冬

会计机构负责人：李玲

（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		4,079,829.28	2,424,471.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五（一）	18,047,318.59	8,653,389.74
预付款项		1,203,799.83	451,072.20
其他应收款	十五（二）	855,893.07	2,027,795.05
存货		25,435,675.66	17,117,417.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		885,220.06	886,639.2
流动资产合计		50,507,736.49	31,560,784.97
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五（三）	1,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		6,078,114.70	1,550,246.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		187,454.29	67,649.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		116,087.28	27,695.02
其他非流动资产			400,000.00
非流动资产合计		7,381,656.27	2,045,591.56
资产总计		57,889,392.76	33,606,376.53
流动负债：			
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		14,289,119.85	9,292,582.01
预收款项		20,276,097.50	14,508,630.0
应付职工薪酬		2,473,231.80	1,479,541.94
应交税费		1,025,117.77	549,667.66
其他应付款		1,167,920.68	135,147.87
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		135,799.65	145,103.24
其他流动负债			
流动负债合计		39,367,287.25	26,110,672.72
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		127,831.91	258,198.38
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		127,831.91	258,198.38
负债合计		39,495,119.16	26,368,871.10
所有者权益：			
股本		6,090,000.00	3,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,298,939.14	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		600,533.45	403,750.55
一般风险准备			
未分配利润		5,404,801.01	3,633,754.88
所有者权益合计		18,394,273.60	7,237,505.43
负债和所有者权益合计		57,889,392.76	33,606,376.53

（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	五(二十二)	57,352,371.56	31,783,641.08
其中：营业收入	五(二十二)	57,352,371.56	31,783,641.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,391,251.00	28,018,051.96
其中：营业成本	五(二十二)	30,359,125.37	15,718,033.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十三)	621,953.92	255,046.70
销售费用	五(二十四)	10,372,759.00	6,281,181.22
管理费用	五(二十五)	5,678,682.55	3,687,996.34
研发费用	五(二十六)	2,573,642.83	1,950,323.48
财务费用	五(二十七)	13,316.34	4,857.12
其中：利息费用		15,599.00	2,304.36
利息收入		15,848.15	2,253.20
资产减值损失	五(二十八)	771,770.99	120,614.00
加：其他收益	五(二十九)	36,100.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,997,220.56	3,765,589.12
加：营业外收入	五(三十)	695,612.05	50.03
减：营业外支出	五(三十一)	3,697.01	120.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,689,135.60	3,765,518.71
减：所得税费用	五(三十二)	903,964.78	518,986.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,785,170.82	3,246,532.45
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）		6,785,170.82	3,246,532.45
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		-35,445.19	
2.归属于母公司所有者的净利润		6,820,616.01	3,246,532.45
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			
(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			
七、综合收益总额		6,785,170.82	3,246,532.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,820,616.01	3,246,532.45
归属于少数股东的综合收益总额		-35,445.19	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.28	1.20
（二）稀释每股收益		1.28	1.20

法定代表人：田明

主管会计工作负责人：田冬

会计机构负责人：李玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五（四）	56,525,850.60	31,783,641.08
减：营业成本	十五（四）	29,131,118.28	15,718,033.10
税金及附加		594,257.21	255,046.70
销售费用		10,317,289.20	6,281,181.22
管理费用		5,572,269.60	3,687,996.34
研发费用		2,573,642.83	1,950,323.48
财务费用		20,605.62	4,857.12
其中：利息费用		15,599.00	2,304.36
利息收入		7,158.98	2,253.20
资产减值损失		589,281.71	120,614.00
加：其他收益		36,100.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,763,486.15	3,765,589.12
加：营业外收入		695,560.55	50.03
减：营业外支出		3,697.01	120.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,455,349.69	3,765,518.71
减：所得税费用		1,125,881.52	518,986.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,329,468.17	3,246,532.45
（一）持续经营净利润		7,329,468.17	3,246,532.45
（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			

(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			
六、综合收益总额		7,329,468.17	3,246,532.45
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(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		57,235,049.26	36,271,250.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十三)	1,333,484.26	2,303.23
经营活动现金流入小计		58,568,533.52	36,273,554.13
购买商品、接受劳务支付的现金		33,610,086.34	17,273,615.65
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		10,047,508.24	6,179,705.59
支付的各项税费		5,720,223.20	2,737,300.04
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十三)	8,894,378.88	5,817,073.30

经营活动现金流出小计		58,272,196.66	32,007,694.58
经营活动产生的现金流量净额		296,336.86	4,265,859.55
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	五（三十三）	7,196,370.38	
投资活动现金流入小计		7,196,370.38	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,694,527.42	1,260,207.58
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	五（三十三）	1,400,615.59	1,734,234.63
投资活动现金流出小计		6,095,143.01	2,994,442.21
投资活动产生的现金流量净额		1,101,227.37	-2,994,442.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,827,300.00	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,827,300.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,599.00	2,304.36
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		139,670.06	
筹资活动现金流出小计		155,269.06	2,304.36
筹资活动产生的现金流量净额		3,672,030.94	-2,304.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,069,595.17	1,269,112.98
加：期初现金及现金等价物余额		2,424,471.41	1,155,358.43
六、期末现金及现金等价物余额		7,494,066.58	2,424,471.41

法定代表人：田明

主管会计工作负责人：田冬

会计机构负责人：李玲

（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		56,978,074.50	36,271,250.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,202,115.09	2,303.23
经营活动现金流入小计		58,180,189.59	36,273,554.13
购买商品、接受劳务支付的现金		32,336,655.08	17,273,615.65
支付给职工以及为职工支付的现金		9,983,972.78	6,179,705.59
支付的各项税费		5,105,365.05	2,737,300.04
支付其他与经营活动有关的现金		8,811,514.17	5,817,073.30
经营活动现金流出小计		56,237,507.08	32,007,694.58
经营活动产生的现金流量净额		1,942,682.51	4,265,859.55
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		1,735,171.84	
投资活动现金流入小计		1,735,171.84	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,694,527.42	1,260,207.58
投资支付的现金		1,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,734,234.63
投资活动现金流出小计		5,694,527.42	2,994,442.21
投资活动产生的现金流量净额		-3,959,355.58	-2,994,442.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,827,300.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,827,300.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,599.00	2,304.36
支付其他与筹资活动有关的现金		139,670.06	
筹资活动现金流出小计		155,269.06	2,304.36
筹资活动产生的现金流量净额		3,672,030.94	-2,304.36
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		1,655,357.87	1,269,112.98
加：期初现金及现金等价物余额		2,424,471.41	1,155,358.43
六、期末现金及现金等价物余额		4,079,829.28	2,424,471.41

(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	3,200,000.00							403,750.55		3,633,754.88		7,237,505.43	
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	3,200,000.00							403,750.55		3,633,754.88		7,237,505.43	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,890,000.00				6,263,493.95			196,782.90		1,262,193.97		10,612,470.82	
（一）综合收益总额										6,820,616.01	-35,445.19	6,785,170.82	
（二）所有者投入和减少资本	2,890,000.00				901,854.81						35,445.19	3,827,300.00	
1. 股东投入的普通股	2,890,000.00				937,300.00							3,827,300.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-35,445.19							35,445.19	
(三) 利润分配								600,533.45	-600,533.45			
1. 提取盈余公积								600,533.45	-600,533.45			
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				5,361,639.14				-403,750.55	-4,957,888.59			
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				5,361,639.14				-403,750.55	-4,957,888.59			
(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	6,090,000.00			6,263,493.95				600,533.45	4,895,948.85			17,849,976.25

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		
优先 股		永续 债	其他									
一、上年期末余额	3,200,000.00							79,097.30		711,875.68		3,990,972.98
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	3,200,000.00							79,097.30		711,875.68		3,990,972.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								324,653.25		2,921,879.20		3,246,532.45
（一）综合收益总额										3,246,532.45		3,246,532.45
（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								324,653.25		-324,653.25		
1. 提取盈余公积								324,653.25		-324,653.25		
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													
四、本年期末余额	3,200,000.00								403,750.55		3,633,754.88		7,237,505.43

法定代表人：田明

主管会计工作负责人：田冬

会计机构负责人：李玲

(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	3,200,000.00							403,750.55		3,633,754.88		7,237,505.43
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,200,000.00							403,750.55		3,633,754.88		7,237,505.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,890,000.00			6,298,939.14				196,782.90		1,771,046.13		11,156,768.17
（一）综合收益总额										7,329,468.17		7,329,468.17
（二）所有者投入和减少资本	2,890,000.00			937,300.00								3,827,300.00
1. 股东投入的普通股	2,890,000.00			937,300.00								3,827,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								600,533.45		-600,533.45		
1. 提取盈余公积								600,533.45		-600,533.45		
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				5,361,639.14				-403,750.55		-4,957,888.59		
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					5,361,639.14				-403,750.55		-4,957,888.59	
(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	6,090,000.00				6,298,939.14				600,533.45		5,404,801.01	18,394,273.60

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	3,200,000.00							79,097.30		711,875.68	3,990,972.98	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,200,000.00							79,097.30		711,875.68	3,990,972.98	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								324,653.25		2,921,879.20	3,246,532.45	
（一）综合收益总额										3,246,532.45	3,246,532.45	
（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								324,653.25		-324,653.25		
1. 提取盈余公积								324,653.25		-324,653.25		
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												
四、本年期末余额	3,200,000.00							403,750.55		3,633,754.88	7,237,505.43	

舒朋士环境科技（常州）股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

（一）基本情况

舒朋士环境科技（常州）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系原舒朋士泵业常州有限公司，公司以2018年3月31日为基准日，整体变更为股份有限公司。

2018年12月25日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意舒朋士环境科技（常州）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]4268号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股份代码：873161，股票简称：舒朋士。

2018年10月公司新增注册资本91万元，由常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）和常州清淼投资合伙企业（有限合伙）认缴，其中常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）货币出资123.16万元，认缴60.67万股，常州清淼投资合伙企业（有限合伙）货币出资61.57万元，认缴30.33万股。

公司注册资本609万元，2018年12月31日股本总额609万股（每股面值1元）。

本公司经营：环境科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；环境保护监测服务；泵、一体化预制泵站、给排水设备及其电控设备、低压成套开关设备及配件的设计、制造、销售及技术服务、技术转让、技术开发、技术咨询；排水系统及自动控制系统设计开发和技术咨询服务；水污染防治和生态修复工程设计、施工和咨询服务；市政公用工程、建筑机电安装工程、建筑工程、水利水电工程、环保工程、河湖整治工程、环境污染治理工程施工；环保设备、普通机械及配件、电气机械及器材、金属材料、化工原料及产品（除危险品）、橡塑制品、包装材料、纸制品、五金、管件、交电、百货的销售；贸易经济与代理（除拍卖）；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）

本公司的营业期限为2014年5月13日至长期。

本财务报表由本公司董事会于2019年04月23日批准报出。

（二）合并财务报表范围

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“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围发生变化，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（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》(2014年修订)的相关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外,其余均按照权责发生制原则编制。

本公司利用所有可获得信息,未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法附注(三(九))、存货的计价方法(三(十))、固定资产折旧和无形资产摊销(三(十三))、收入的确认时点(三(二十二))等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以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。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币,财务报表以人民币列示。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并,合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,合并日按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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的,合并日按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。

2、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的差额,计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表

1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

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股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（七）现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），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。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存

续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）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、其他应收款、发放贷款及垫款等。

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。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，计入投资损益。本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

2、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。

（1）持有至到期投资、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。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

3、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。

4、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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

5、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。

6、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。

7、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。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

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

8、公允价值的确定方法

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

（九）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

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

公司将金额为人民币 100 万元以上的应收账款以及金额为人民币 50 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

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

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
信用风险特征组合	单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
关联方特征组合	合并报表范围内的公司和实际控制人的应收款项不计提坏账准备

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
信用风险特征组合	账龄分析法
关联方特征组合	其他方法

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）	5	5
1—2年（含2年）	10	10
2—3年（含3年）	20	20
3年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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，包括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。

（十） 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。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，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

（十一） 持有待售及终止经营

1、持有待售

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，公司在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

2、终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3、列报

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

（十二） 长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、 长期股权投资的投资成本确定

（1）以支付现金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；（2）以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；（3）以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；（4）通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本计价；（5）因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；（6）以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；（7）投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

2、 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资后续计量采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期的投资收益。

采用权益法时，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，不调整初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外；对于被投资单位除净损益以外所有

者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

（十三） 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的 5.00%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	4.75
电子设备	3	31.67
运输设备	4	23.75
其他设备	5	19
机械设备	10	9.50

4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师

费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十四） 在建工程

1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十五） 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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。

（2）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，本公司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。

（十六） 无形资产及开发支出

1、无形资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分

别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

- (1) 无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；
- (4) 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(5) 本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(6) 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

(十七) 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业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。商誉、使用寿命不确定的无形资产和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八） 长期待摊费用

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

（十九） 职工薪酬

1、 职工薪酬内容

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

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。

离职后福利主要包括：设定提存计划(如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费)。

辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

2、 职工薪酬的确认和计量

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：1) 服务成本；2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。为了简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

具体确认原则为：1) 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；2) 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；3)

除上述以外的其他职工薪酬计入当期损益。

（二十） 应付债券

1、债券是本公司依照法定程序发行，约定在一定期限内还本付息的有价证券，应付债券即本公司债券在到期时应付钱给持有债券的人（包括本钱和利息）。

2、债券发行分为面值发行、溢价发行和折价发行三种情况，本公司设置“应付债券”科目，并在该科目下设置债券面值、债券溢价、债券折价、应付利息等明细科目，核算应付债券发行、计提利息、还本付息等情况。

（二十一） 预计负债

1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（二十二） 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。

本公司销售商品收入的确认标准及确认时间的具体判断标准：本公司根据合同条款，在产品发出并安装调试交付买方，买方验收确认，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

2、提供劳务收入

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

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成

本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司提供劳务收入的确认标准及确认时间的具体判断标准：公司劳务已经提供，客户已验收确认，公司根据合同已取得收款权利，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

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。

（二十三） 政府补助

1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

3、政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分别情况处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值（净额法）；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入） / 或冲减相关成本；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日

常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入） / 或冲减相关成本。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账

面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十五） 租赁

1、经营租赁的会计处理

（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；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

（二十六） 公允价值计量

1、公允价值计量的资产和负债范围：

公司采用公允价值计量的资产和负债包括：以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产及负债、衍生金融资产、投资性房地产等。

2、可选择的估值技术包括：市场法、收益法和成本法。

3、公允价值的初始计量

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，即脱手价格。

公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，应判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等，一般除下列情况外，公允价值与交易价格相等：

（1）交易发生在关联方之间。但公司有证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的除外。

(2) 交易是被迫的。

(3) 交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单元。

(4) 交易市场不是相关资产或负债的主要市场（或最有利市场）。

除特别规定外，交易价格与公允价值不相等时，将该差额计入当期损益。

(二十七) 其他重要会计政策

无

(二十八) 重要会计政策、会计估计的变更

1、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)

本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”，

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，

本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本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2、会计估计变更

无

四、税项

(一) 本公司的主要税项及其税率列示如下：

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%或 1%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	

（二）税收优惠及批文

2017年12月7日公司取得了编号为GR201732003522高新技术企业证书，有效期三年，公司从2017年至2019年享受所得税优惠，企业所得税按15%缴纳。

五、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指2017年12月31日，期末指2018年12月31日；上期指2017年度，本期指2018年度。

（一）货币资金**1、货币资金分类：**

项目	期末余额	期初余额
现金	3,555.96	
银行存款	7,490,510.62	2,424,471.41
其他货币资金	233,375.00	
合计	7,727,441.58	2,424,471.41

2、其他货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
银行保函保证金	233,375.00	
合计	233,375.00	

（二）应收票据及应收账款**1、应收票据及应收账款按余额列示如下：**

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,392,887.70	
应收账款	16,793,544.27	8,653,389.74
合计	18,186,431.97	8,653,389.74

2、应收票据**（1）按票据类型列示如下：**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,392,887.70	
合计	1,392,887.70	

（2）无质押的应收票据。**（3）已背书或贴现但尚未到期的应收票据**

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,467,370.30	
合 计	2,467,370.30	

(4) 无出票人未履约转应收账款的票据金额。

2、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,065,647.74	100.00%	1,272,103.47	16,793,544.27
其中：账龄组合	18,065,647.74	100.00%	1,272,103.47	16,793,544.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,065,647.74	100.00%	1,272,103.47	16,793,544.27

类别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,817,095.70	100.00%	163,705.96	8,653,389.74
其中：账龄组合	3,126,239.20	35.46%	163,705.96	2,962,533.24
关联方组合	5,690,856.50	64.54%		5,690,856.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	8,817,095.70	100.00%	163,705.96	8,653,389.74

(2) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款。

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	14,269,582.29	78.99%	713,479.12
1—2年（含2年）	3,341,887.45	18.50%	334,188.75
2—3年（含3年）	287,178.00	1.59%	57,435.60
3年以上	167,000.00	0.92%	167,000.00
合 计	18,065,647.74	100.00%	1,272,103.47

本期合并并入子公司账龄 1 年以内为 3,846,627.30 元、1-2 年为 1,587,585.00 元、2-3 年为 208,298.00 元、3 年以上为 167,000.00 元。

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1 年以内（含 1 年）	2,978,359.20	95.27%	148,917.96
1—2 年（含 2 年）	147,880.00	4.73%	14,788.00
合 计	3,126,239.20	100.00%	163,705.96

(5) 无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(6) 本期坏账准备的变动情况

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1. 期初余额		163,705.96	
2. 本期增加金额		1,108,397.51	
(1) 计提金额		749,085.66	
(2) 合并增加		359,311.85	
3. 本期减少金额			
(1) 转回或回收金额			
(2) 核销金额			
4. 期末余额		1,272,103.47	

(6) 本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

(7) 本期无实际核销的重要应收账款情况。

(8) 期末余额前 5 名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
第 1 名	非关联方	2,762,700.00	138,135.00	15.29%
第 2 名	非关联方	2,263,274.15	113,354.22	12.53%
第 3 名	非关联方	1,537,440.00	134,849.00	8.51%
第 4 名	非关联方	1,351,112.30	67,555.62	7.48%
第 5 名	非关联方	1,182,750.00	59,137.50	6.55%
合 计		9,097,276.45	513,031.34	50.36%

(9) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(10) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内（含1年）	1,601,235.73	100.00%	451,072.20	100.00%
合计	1,601,235.73	100.00%	451,072.20	100.00%

2、 无账龄1年以上且金额重大的预付款项：

3、 预付款项期末余额前5名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
绍兴上虞银汇贸易有限公司	非关联方	510,367.54	31.87%	1年以内	预付安装费
江苏苏泵泵业有限公司	非关联方	397,435.90	24.82%	1年以内	预付材料款
上海宇隆环保科技有限公司	非关联方	152,056.93	9.50%	1年以内	预定潜水泵
南京苏欧机电设备有限公司	非关联方	128,447.66	8.02%	1年以内	预定潜水泵
蓝深集团股份有限公司	非关联方	88,845.60	5.55%	1年以内	预定潜水泵
合计		1,277,153.63	79.76%		

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按余额列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	874,893.07	2,027,795.05
合计	874,893.07	2,027,795.05

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况：

性质	期末余额	期初余额
保证金	601,745.00	185,732.00
备用金	356,709.28	6,856.47
代收代付款项		120,962.28

关联方往来		1,735,171.84
合计	958,454.28	2,048,722.59

(2) 其他应收款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
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	958,454.28	100%	83,561.21	874,893.07
其中：账龄组合	958,454.28	100%	83,561.21	874,893.07
关联方组合				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	958,454.28	100%	83,561.21	874,893.07

类别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
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	2,048,722.59	100.00%	20,927.54	2,027,795.05
其中：账龄组合	313,550.75	15.30%	20,927.54	292,623.21
关联方组合	1,735,171.84	84.70%		1,735,171.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,048,722.59	100.00%	20,927.54	2,027,795.05

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	823,684.28	85.94%	41,184.21
1—2年（含2年）	13,770.00	1.44%	1,377.00
2—3年（含3年）	100,000.00	10.43%	20,000.00
3年以上	21,000.00	2.19%	21,000.00
合计	958,454.28	100.00%	83,561.21

本期合并并入子公司账龄3年以上的款项为21,000.00元。

账龄	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内(含1年)	208,550.75	66.51%	10,427.54
1-2年(含2年)	105,000.00	33.49%	10,500.00
合计	313,550.75	100.00%	20,927.54

②组合中，关联方组合采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(4) 无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

账龄	期初余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例	
1年以内(含1年)	1,735,171.84	100.00%	
合计	1,735,171.84	100.00%	

(5) 本期坏账准备的变动情况：

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备
1. 期初余额		20,927.54	
2. 本期增加金额		62,633.67	
(1) 计提金额		22,685.33	
(2) 合并增加		39,948.34	
3. 本期减少金额		-	
(1) 转回或回收金额		-	
(2) 核销金额			
4. 期末余额		83,561.21	

(6) 本期无重要的坏账准备转回或收回。

(7) 本期无实际核销的重要其他应收款。

(8) 其他应收款期末余额前5名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例
常熟市水务投资发展有限公司	非关联方	380,000.00	19,000.00	39.65%
陈婷婷等(工厂备用金)	非关联方	179,640.00	8,982.00	18.74%
江苏凯祺电器有限公司	非关联方	100,000.00	20,000.00	10.43%
王海霞	非关联方	85,664.00	4,283.20	8.94%
朱崇照	非关联方	78,349.00	3,917.45	8.17%

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例
合计		823,653.00	56,182.65	85.93%

(9) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

1、 存货分项列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,952,473.15		2,952,473.15	3,098,824.89		3,098,824.89
委托加工物资	53,842.95		53,842.95	67,689.87		67,689.87
生产成本	6,054,397.64		6,054,397.64	1,874,182.08		1,874,182.08
库存商品	2,698,472.96		2,698,472.96	1,138,736.32		1,138,736.32
发出商品	14,990,495.88		14,990,495.88	10,937,984.21		10,937,984.21
合计	26,749,682.58		26,749,682.58	17,117,417.37		17,117,417.37

2、 无存货跌价准备。

3、 存货期末余额中无借款费用资本化。

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交增值税	1,272,866.85	886,639.20
待抵扣增值税进项税额	190,740.52	
合计	1,463,607.37	886,639.20

(七) 固定资产

1、 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	236,215.97	92,307.70	1,276,105.82	254,958.92	1,859,588.41
2.本期增加金额	4,644,130.91	136,897.30	0.00	209,223.55	4,990,251.76
(1) 购置	4,644,130.91	136,897.30	0.00	209,223.55	4,990,251.76
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
4. 期末余额	4,880,346.88	229,205.00	1,276,105.82	464,182.47	6,849,840.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	15,895.34	9,215.82	183,392.48	100,837.81	309,341.45
2. 本期增加金额	10,773.66	12,986.50	303,075.12	135,548.74	462,384.02
(1) 计提	10,773.66	12,986.50	303,075.12	135,548.74	462,384.02
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	26,669.00	22,202.32	486,467.60	236,386.55	771,725.47
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,853,677.88	207,002.68	789,638.22	227,795.92	6,078,114.70
2. 期初账面价值	220,320.63	83,091.88	1,092,713.34	154,121.11	1,550,246.96

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 期末未办妥产权证书的固定资产的情况。

公司本期购买恒生科技园 43 幢 2 号房产产权（原值为 4,644,130.91 元净值为 4,644,130.91 元）开发商在 2018 年 12 月交付，证书正在办理之中。

4、 期末无融资租赁租入的固定资产。

5、 期末无经营租赁租出的固定资产。

（八） 无形资产

1、 无形资产情况：

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	73,504.28	73,504.28
2. 本期增加金额	129,310.33	129,310.33
(1) 购置	129,310.33	129,310.33
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

项目	软件	合计
4.期末余额	202,814.61	202,814.61
二、累计摊销		
1.期初余额	5,854.70	5,854.70
2.本期增加金额	9,505.62	9,505.62
(1)计提	9,505.62	9,505.62
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	15,360.32	15,360.32
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	187,454.29	187,454.29
2.期初账面价值	67,649.58	67,649.58

2、期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

3、期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣差异	递延所得税资产	可抵扣差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	1,272,103.47	246,790.47	163,705.96	24,555.89
其他应收款坏账准备	83,561.21	14,734.18	20,927.54	3,139.13
合计	1,355,664.68	261,524.65	184,633.50	27,695.02

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下合并公允价值计量差异	367,172.63	91,793.15		
合计	367,172.63	91,793.15		

(十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
恒生科技园二期购房款		400,000.00

合 计		400,000.00
-----	--	------------

（十一） 应付票据及应付账款

1、 应付票据及应付账款按余额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	14,317,119.85	9,292,582.01
合 计	14,317,119.85	9,292,582.01

2、 应付账款

（1） 应付账款明细情况

项目	期末余额	期初余额
采购材料款	14,238,000.85	9,289,262.01
采购设备款	8,775.00	3,320.00
采购劳务款	70,344.00	
合计	14,317,119.85	9,292,582.01

（2） 无账龄超过 1 年的重要应付账款。

（十二） 预收款项

1、 预收账款明细情况：

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,843,753.00	14,508,630.00
合计	25,843,753.00	14,508,630.00

2、 账龄超过 1 年的重要预收账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连明远置业有限公司	1,040,475.00	客户未验收
大连莘州科技有限公司	648,000.00	客户未验收
合计	1,688,475.00	

（十三） 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示：

项 目	期末余额	期初余额
短期薪酬	2,482,440.60	1,479,541.94
离职后福利-设定提存计划		

辞退福利		
合 计	2,482,440.60	1,479,541.94

2、短期薪酬：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,479,533.94	9,209,633.45	8,221,748.98	2,467,418.41
2、职工福利费	-	555,741.37	555,741.37	-
3、社会保险费	-	322,062.34	322,062.34	-
其中：基本医疗保险费	-	277,058.92	277,058.92	-
补充医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	18,875.67	18,875.67	-
生育保险费	-	26,127.75	26,127.75	-
4、住房公积金	-	157,174.00	157,174.00	-
5、工会经费和职工教育经费	8.00	199,099.78	184,085.59	15,022.19
合 计	1,479,541.94	10,443,710.94	9,440,812.28	2,482,440.60

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		613,535.42	613,535.42	
2、失业保险费		17,341.90	17,341.90	
合 计		630,877.32	630,877.32	

4、辞退费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、辞退费用		48,199.54	48,199.54	
合 计		48,199.54	48,199.54	

(十四) 应交税费

类别	期末余额	期初余额
增值税		61,959.85
所得税	880,590.15	458,225.52
城建税	80,738.28	4,337.19
教育费附加	57,579.89	3,098.00
印花税	2,511.90	1,197.40
个人所得税	41,717.04	20,336.11
房产税	496.05	496.05

土地使用税	17.54	17.54
合 计	1,063,650.85	549,667.66

(十五) 其他应付款

1、其他应付款按类别余额列示：

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,218,020.68	135,147.87
合 计	1,218,020.68	135,147.87

2、其他应付款

(1) 按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	50,000.00	5,000.00
代收代垫款	1,168,020.68	130,147.87
合 计	1,218,020.68	135,147.87

(2) 无账龄超过1年的大额其他应付款情况。

(十六) 一年到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	135,799.65	145,103.24
合 计	135,799.65	145,103.24

(十七) 长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	403,301.62		139,670.06	263,631.56	
小 计	403,301.62		139,670.06	263,631.56	
减：一年内到期部分	145,103.24			135,799.65	
合 计	258,198.38		139,670.06	127,831.91	

(十八) 股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		新增	实缴	公积金转股	其他	小计	

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		新增	实缴	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份合计	3,200,000		1,980,000			1,980,000	5,180,000
无限售条件股份合计		910,000				910,000	910,000
股份总数	3,200,000	910,000	1,980,000			2,890,000	6,090,000

2018年10月19日，根据公司股东会决议和章程修正案的规定，增加注册资本人民币91.00万元，由常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）以货币出资123.16万，认缴60.67万，常州清淼投资合伙企业（有限合伙）以货币出资61.57万元，认缴30.33万元，超过新增股本91万元的部分计入资本公积。2018年10月26日常州中正会计师事务所有限公司出具常中正会内资（2018）第013号验资报告确认。

（十九） 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		6,263,493.95		6,263,493.95
合计		6,263,493.95		6,263,493.95

根据有限公司2018年6月6日股东会决议，同意有限公司整体变更为股份公司，以舒朋士泵业常州有限公司截止2018年3月31日经审计后的净资产10,541,639.14元（中证天通（2018）证审字第1801022号审计报告）采取整体变更发起设立为舒朋士环境科技（常州）股份有限公司。股份公司设立后股本总额为518万股。超过股本部分计入资本公积。

2018年6月28日公司收购舒朋士泵业(上海)有限公司少数股东股权形成投资差异-35,445.19元。

（二十） 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	403,750.55	600,533.45	403,750.55	600,533.45
合计	403,750.55	600,533.45	403,750.55	600,533.45

（二十一） 未分配利润

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	3,633,754.88	711,875.68	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	3,633,754.88	711,875.68	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,820,616.01	3,246,532.45	
减：提取法定盈余公积	600,533.45	324,653.25	10%
本期用于折股的未分配利润	4,957,888.59		

应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	4,895,948.85	3,633,754.88	

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	57,352,371.56	31,783,641.08
其中：主营业务收入	57,352,371.56	31,767,162.45
其他业务收入		16,478.63
营业成本	30,359,125.37	15,718,033.10
其中：主营业务成本	30,359,125.37	15,718,033.10
其他业务成本		

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	346,554.14	142,002.56
教育费附加	245,996.62	101,430.38
印花税	25,488.80	9,559.40
房产税	1,984.20	1,984.20
土地使用税	70.16	70.16
车辆使用税	1,860.00	
合计	621,953.92	255,046.70

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,596,791.48	3,623,565.92
差旅费	1,402,403.67	713,614.11
运输费	1,038,397.06	534,242.92
业务招待费	983,661.37	793,117.92
业务宣传费	624,135.88	254,930.94
招投标费用	326,508.62	91,581.42
办公费	299,832.25	185,909.94
汽车费用	92,167.99	73,168.07
折旧费	8,860.68	11,049.98
合计	10,372,759.00	6,281,181.22

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,478,406.08	1,684,427.29
办公费	1,979,872.47	738,907.05
折旧及摊销	377,896.32	177,949.37
房租费	327,226.45	285,000.00
差旅费	209,437.27	73,136.28
业务招待费	158,776.48	118,281.84
汽车费用	55,267.78	136,215.32
中介咨询费	50,384.57	448,708.92
残疾人保障金	35,934.12	25,370.27
其他	5,481.01	-
合 计	5,678,682.55	3,687,996.34

(二十六) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,644,969.97	1,045,234.98
直接投入	814,231.21	850,876.05
折旧与摊销	13,500.68	29,511.45
差旅费	57,873.30	24,701.00
技术服务费	43,067.67	
合 计	2,573,642.83	1,950,323.48

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	15,599.00	2,304.36
减：利息收入	15,848.15	2,253.20
汇兑损益	-1,336.94	
手续费支出	14,902.43	4,805.96
合 计	13,316.34	4,857.12

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	771,770.99	120,614.00
合 计	771,770.99	120,614.00

(二十九) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
研究开发奖励	36,100.00		与收益相关
合计	36,100.00	7	

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	695,560.55	
其他	51.50	50.03
合计	695,612.05	50.03

续

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
政府补助	695,560.55	
其他	51.50	50.03
合计	695,612.05	50.03

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期金额	与资产相关	与收益相关	是否实际收到
		递延收益	营业外收入	
科技创新奖	28,000.00		28,000.00	是
高企培育金	105,500.00		105,500.00	是
专利资助	3,300.00		3,300.00	是
股改奖励	500,000.00		500,000.00	是
高新企业奖励	50,000.00		50,000.00	是
稳岗补贴	8,760.55		8,760.55	是
合计	695,560.55		695,560.55	

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款支出	2,697.01	120.44
捐赠	1,000.00	
合计	3,697.01	120.44

续

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额
----	------------------

	本期发生额	上期发生额
罚款支出	2,697.01	120.44
捐赠	1,000.00	
合计	3,697.01	120.44

(三十二) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,252,477.03	537,078.35
递延所得税费用	-348,512.25	-18,092.09
合计	903,964.78	518,986.26

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
利润总额	7,689,135.60	3,765,518.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,153,370.34	564,827.81
子公司适用不同税率的影响	-88,766.70	
调整以前期间所得税的影响	-	
非应税收入的影响	-	
不得扣除的成本、费用和损失的影响	113,255.96	165,916.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损		
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率变动的的影响		
加计扣除研发费用的影响	-273,894.82	-211,757.60
所得税费用	903,964.78	518,986.26

(三十三) 现金流量表项目注释

1、现金流量表其他项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	15,243.71	2,253.20
政府补助	695,560.55	
代收高管奖励款	500,000.00	
收回保证金	122,680.00	
其他		50.03
合计	1,333,484.26	2,303.23

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用和研发费用	8,240,860.02	5,812,146.90
滞纳金支出	3,697.01	120.44
银行手续费	14,329.85	4,805.96
捐赠支出	1,000.00	
保证金与备用金	634,492.00	
合计	8,894,378.88	5,817,073.30

(3) 收到的其他与投资活动相关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回田明、田冬借款	3,135,787.43	
合并子公司投资金额与子公司货币资金差额	4,060,582.95	
合计	7,196,370.38	

(4) 支付的其他与投资活动相关的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
田明、田冬借款	1,400,615.59	1,734,234.63
合计	1,400,615.59	1,734,234.63

2、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,785,170.82	3,246,532.45
加：资产减值准备	771,770.99	120,614.00
固定资产折旧	462,384.02	252,627.63
无形资产摊销	9,505.62	5,854.70
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的损失	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	2,304.36
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-134,014.58	-18,092.09
递延所得税负债增加	-214,497.67	-
存货的减少	-4,549,618.64	-5,648,613.20
经营性应收项目的减少	-17,065,327.75	-8,403,480.63
经营性应付项目的增加	14,230,964.05	14,708,112.33

补充资料	本期金额	上期金额
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	296,336.86	4,265,859.55
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的年末余额	7,494,066.58	2,424,471.41
减：现金的年初余额	2,424,471.41	1,155,358.43
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	5,069,595.17	1,269,112.98

3、现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,494,066.58	2,424,471.41
其中：库存现金	3,555.96	
可随时用于支付的银行存款	7,490,510.62	2,424,471.41
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	7,494,066.58	2,424,471.41
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		

(三十四) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
固定资产-奔驰汽车	125,276.59	汽车贷款
其他货币资金-银行保函保证金	233,375.00	履约保函
合 计	358,651.59	

(三十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：欧元	11.20	7.8473	87.89

2、无境外经营实体。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
舒朋士泵业(上海)有限公司	2018-3-20	700,000.00	70	支付现金	2018-3-20	工商登记日	4,174,897.22	-118,150.63

2018年3月1日，舒朋士泵业(上海)有限公司股东会同意，本公司单方面增资70万元，舒朋士泵业(上海)有限公司注册资本增资至100万元，本公司持股70%，修改后舒朋士泵业(上海)有限公司章程，约定本公司在2023年4月8日前货币资金出资70万元。2018年3月20日，舒朋士泵业(上海)有限公司办理好工商变更手续，同时本公司接管子公司经营管理，合并日为2018年3月20日。

2. 合并成本及商誉

合并成本	舒朋士泵业(上海)有限公司
--现金	700,000.00
合并成本合计	700,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	700,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

合并成本公允价值确认以2018年3月31日评估价值为基础，评估价值为35.71万元（江苏中企华中天资产评估有限公司苏中资评报字(2018)第2054号评估结果），经复核后舒朋士泵业(上海)有限公司2018年3月31日的净资产为30万元。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	舒朋士泵业(上海)有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	4,484,558.08	4,484,558.08
应收账款	5,223,746.15	5,223,746.15
预付款项	124,500.00	124,500.00
其他应收款	192,338.45	192,338.45
存货	10,310,165.78	9,084,969.33
其他流动资产	882,511.88	882,511.88

递延所得税资产	99,815.05	99,815.05
减：	-	
应付账款	8,452,725.48	8,452,725.48
预收款项	11,891,790.00	11,891,790.00
应交税费	309,769.30	309,769.30
其他应付款	57,051.50	57,051.50
递延所得税负债	306,299.11	
净资产	300,000.00	-618,897.34
减：少数股东权益	300,000.00	-618,897.34
取得的净资产		

（二）收购少数股东权益

2018年6月28日，本公司与舒朋士泵业(上海)有限公司其他二位自然人股东协商达成一致意见，其股东会决议也同意：自然人股东孙斌、陆顺华（孙斌持有股权15.30万元、陆顺华持有股权14.70万元）将持有舒朋士泵业(上海)有限公司30%的股权全部转让给本公司，孙斌股权转让价格为15.30万元、陆顺华股权转让价格为14.70万元。2018年6月28日本公司已将上述转让款支付给自然人孙斌和陆顺华。并于2018年7月23日办理好工商变更手续。

2018年6月30日开始，本公司持有舒朋士泵业(上海)有限公司股权100%。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
舒朋士泵业(上海)有限公司	上海	上海	从事泵技术领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让，贸易经纪与代理(除拍卖)，泵、环保设备、机械设备、金属材料、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、橡塑制品、包装材料、纸制品、五金工具、管件、日用百货的销售，环保建设工程专业施工，水利水电机电设备安装建设工程专业施工。【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】	100		100	非同控合并

2、无重要的非全资子公司。

3、无使用资产和清偿债务的重大限制。

（二）在合营安排或联营企业中的权益

无

（三）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

（四）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险和利率风险）、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一） 市场风险

1. 外汇风险

指因汇率变动产生损失的风险。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

（二） 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

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

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行

监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(三) 流动风险

本公司负责其自身的现金流量预测。在现金流量预测的基础上,持续监控短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方

1. 实际控制人所持股份及其变化情况

股东名称	与本公司关系	本期增加	对本公司的直接与间接持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
田明	一致行动人		51.03	51.03
田冬	一致行动人		34.02	34.02

2. 本公司子公司、联营公司

详见附注七：在其他主体的权益。

3. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
常州舒朋士投资合伙企业(有限合伙)	股东
常州清淼投资合伙企业(有限合伙)	股东
江苏苏泵泵业有限公司	原公司股东为田明、田冬,2018年9月田明、田冬将持有的其股权全部转让给第三方,从2018年10月开始,为非关联方。

(二) 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) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	定价政策	本期交易额	上期交易额
舒朋士泵业(上海)有限公司	出售产品	预制泵站	按市场代理商定价	4,025,288.89	16,242,752.74

江苏苏泵泵业有限公司	出售产品	泵站控制柜	按市场代理商定价	526,122.22	342,621.53
------------	------	-------	----------	------------	------------

注：①与舒朋士泵业（上海）有限公司交易为合并前的交易，其中本期为1-3月的。

②本期江苏苏泵泵业有限公司交易为1-9月的交易。

(2) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	定价政策	本期交易额	上期交易额
江苏苏泵泵业有限公司	采购工具	二手低值工具夹具	市场价	17,094.02	
田明	租赁	办公场地租赁	市场价	285,000.00	285,000.00

2、关联方资金拆借

关联方	交易类型	本期期初数	本期借出数	本期收回数	本期期末数
田明	拆出	904,247.11	1,250,470.09	2,154,717.20	
田冬	拆出	830,924.73	150,145.50	981,070.23	

3、关键管理人员报酬

年度报酬	本期数	上期数
总额	162万元	83万元

(三) 关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
江苏苏泵泵业有限公司			100,867.20	
合计			100,867.20	
其他应收款				
田明			904,247.11	
田冬			830,924.73	
合计			1,735,171.84	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款		
江苏苏泵泵业有限公司		415,651.27
合计		415,651.27

其他应付款：		
田明（房租）	217,794.68	
田冬（差旅费报销款）	58,048.90	
合计	275,843.58	

十、政府补助

（一）与资产相关的政府补助

无

十一、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本 的金额		计入当期损益或冲减相 关成本的项目
		本期发生额	上期发生额	
研究开发奖励	36,100.00	36,100.00		其他收益
科技创新奖	28,000.00	28,000.00		营业外收入
高企培育金	105,500.00	105,500.00		营业外收入
专利资助	3,300.00	3,300.00		营业外收入
股改奖励	500,000.00	500,000.00		营业外收入
高新企业奖励	50,000.00	50,000.00		营业外收入
稳岗补贴	8,760.55	8,760.55		营业外收入
合计	731,660.55	731,660.55		

十二、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

1、应收票据及应收账款按余额列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

应收票据	399,000.00	
应收账款	17,648,318.59	8,653,389.74
合 计	18,047,318.59	8,653,389.74

2、应收票据

(1) 按票据类型列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	993,887.70	
合 计	993,887.70	

(2) 无质押的应收票据。

(3) 已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,161,685.15	
合 计	2,161,685.15	

(4) 无出票人未履约转应收账款的票据金额。

2、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,360,672.59	100.00%	712,354.00	17,648,318.59
其中：账龄组合	12,256,137.44	66.75%	712,354.00	11,543,783.44
关联方组合	6,104,535.15	33.25%		6,104,535.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-		-
合 计	18,360,672.59	100.00%	712,354.00	17,648,318.59

类别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,817,095.70	100.00%	163,705.96	8,653,389.74
其中：账龄组合	3,126,239.20	35.46%	163,705.96	2,962,533.24
关联方组合	5,690,856.50	64.54%		5,690,856.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				

合计	8,817,095.70	100.00%	163,705.96	8,653,389.74
----	--------------	---------	------------	--------------

- (2) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。
- (3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款。
- (4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	10,422,954.99	85.04%	521,147.75
1—2年（含2年）	1,754,302.45	14.31%	175,430.25
2—3年（含3年）	78,880.00	0.65%	15,776.00
合计	12,256,137.44	100.00%	712,354.00

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	2,978,359.20	95.27%	148,917.96
1—2年（含2年）	147,880.00	4.73%	14,788.00
合计	3,126,239.20	100.00%	163,705.96

- (5) 组合中，按关联组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	6,104,535.15	100.00%	
合计	6,104,535.15	100.00%	

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	5,690,856.50	100.00%	
合计	5,690,856.50	100.00%	

- (6) 无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。
- (7) 本期坏账准备的变动情况

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1. 期初余额		163,705.96	
2. 本期增加金额		548,648.04	

(1) 计提金额		548,648.04	
3. 本期减少金额		-	
(1) 转回或回收金额			
(2) 核销金额			
4. 期末余额		712,354.00	

(6) 本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

(7) 本期无实际核销的重要应收账款情况。

(8) 期末余额前 5 名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
舒朋士泵业（上海）有限公司	关联方	6,104,535.15		33.25%
中电建路桥集团有限公司	非关联方	2,762,700.00	138,135.00	15.05%
江苏苏泵泵业有限公司	非关联方	2,263,274.15	113,354.22	12.33%
昆山市琨澄供排水管网有限公司	非关联方	1,537,440.00	134,849.00	8.37%
北京碧水源科技股份有限公司	非关联方	1,014,679.99	50,734.00	5.53%
合计		13,682,629.29	437,072.22	74.53%

(9) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(10) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按余额列示：

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	855,893.07	2,027,795.05
合计	855,893.07	2,027,795.05

2、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况：

性质	期末余额	期初余额
保证金	560,745.00	185,732.00
押金	356,709.28	6,856.47
代收代付款项		120,962.28
关联方往来		1,735,171.84
合计	917,454.28	2,048,722.59

(2) 其他应收款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
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	917,454.28	100.00%	61,561.21	855,893.07
其中：账龄组合	917,454.28	100.00%	61,561.21	855,893.07
关联组合				-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				-
合计	917,454.28	100.00%	61,561.21	855,893.07

类别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
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	2,048,722.59	100.00%	20,927.54	2,027,795.05
其中：账龄组合	313,550.75	15.30%	20,927.54	292,623.21
关联组合	1,735,171.84	84.70%		1,735,171.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,048,722.59	100.00%	20,927.54	2,027,795.05

(3) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	803,684.28	87.60%	40,184.21
1—2年（含2年）	13,770.00	1.50%	1,377.00
2—3年（含3年）	100,000.00	10.90%	20,000.00
合计	917,454.28	100.00%	61,561.21

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	208,550.75	66.51%	10,427.54
1—2年（含2年）	105,000.00	33.49%	10,500.00

合 计	313,550.75	100.00%	20,927.54
-----	------------	---------	-----------

②组合中，采用关联组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例	
1年以内（含1年）	1,735,171.84	100.00	
合 计	1,735,171.84	100.00	

(5) 无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(6) 本期坏账准备的变动情况

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备
1. 期初余额		20,927.54	
2. 本期增加金额		40,633.67	
(1) 计提金额		40,633.67	
3. 本期减少金额		-	
(1) 转回或回收金额			
(2) 核销金额			
4. 期末余额		61,561.21	

(7) 本期无重要的坏账准备转回或收回。

(8) 本期无实际核销的重要其他应收款。

(9) 其他应收款期末余额前5名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例
常熟市水务投资发展有限公司	非关联方	380,000.00	19,000.00	41.42%
陈婷婷等(工厂备用金)	员工	179,640.00	8,982.00	19.58%
江苏凯祺电器有限公司	非关联方	100,000.00	20,000.00	10.90%
王海霞	员工	85,664.00	4,283.20	9.34%
朱崇照	员工	78,349.00	3,917.45	8.54%
合 计		823,653.00	56,182.65	89.78%

(10) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(11) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期末余额	期初余额
子公司投资	1,000,000.00	
对合营企业投资		
对联营企业投资		
小计	1,000,000.00	
减：长期股权投资减值准备		
合计	1,000,000.00	

2、长期股权投资明细

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加或减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
舒朋士泵业（上海）有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	-	-	-
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	-	-	-

续：

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备	期末净额	备注
舒朋士泵业（上海）有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	-
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	-

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	56,525,850.60	31,783,641.08
其中：主营业务收入	56,525,850.60	31,767,162.45
其他业务收入		16,478.63
营业成本	29,131,118.28	15,718,033.10
其中：主营业务成本	29,131,118.28	15,718,033.10
其他业务成本		

十六、补充资料

(一) 非经常性损益

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
3、计入当期损益的政府补助	731,660.55

项 目	金 额
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5、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	
6、非货币性资产交换损益	
7、委托他人投资或管理资产的损益	
8、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	
9、债务重组收益	
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11、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	
12、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	
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14、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	
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16、对外委托贷款取得的损益	
17、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	
18、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	
19、受托经营取得的托管费收入	
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,645.51
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	728,015.04
减：所得税影响额	109,207.41
少数股东权益影响额（税后）	
合计	618,807.63

无《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》列举的非经常性损益界定为经常性损益的项目。

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	55.51%		1.28		1.28	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	51.78%		1.16		1.16	

舒朋士环境科技（常州）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：

公司董事会秘书办公室