

公司代码：603177

公司简称：德创环保

# 浙江德创环保科技股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人金猛、主管会计工作负责人邬海华及会计机构负责人（会计主管人员）金珊如声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析 二、其他披露事项（二）可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	113

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、德创环保、股份公司	指	浙江德创环保科技股份有限公司
德能防火、控股股东	指	绍兴德能防火材料有限公司
德创投资	指	绍兴德创投资管理有限公司
香港融智	指	香港融智集团有限公司
环科投资	指	杭州环科投资管理有限公司
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月—6 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江德创环保科技股份有限公司
公司的中文简称	德创环保
公司的外文名称	Zhejiang Tuna Environmental Science & Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	TUNA
公司的法定代表人	金猛

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘飞	沈燕
联系地址	浙江绍兴袍江新区三江路以南	浙江绍兴袍江新区三江路以南
电话	0575-88556039	0575-88556039
传真	0575-88556167	0575-88556167
电子信箱	securities@zj-tuna.com	securities@zj-tuna.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	绍兴袍江新区三江路以南
公司注册地址的邮政编码	312000
公司办公地址	绍兴袍江新区三江路以南
公司办公地址的邮政编码	312000
公司网址	http://www.zj-tuna.com
电子信箱	securities@zj-tuna.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	德创环保	603177	/

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	292,427,795.51	353,166,581.20	-17.20
归属于上市公司股东的净利润	-3,537,971.30	11,478,514.88	-130.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-5,007,624.79	10,771,092.68	-146.49
经营活动产生的现金流量净额	-109,679,721.59	-27,427,806.90	-299.89
主要会计数据	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	532,425,355.09	535,963,326.39	-0.66
总资产	1,204,830,571.78	1,162,396,067.10	3.65

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.02	0.06	-133.33
稀释每股收益(元/股)	-0.02	0.06	-133.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.02	0.06	-133.33
加权平均净资产收益率(%)	-0.67	2.33	减少3个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-0.95	2.19	减少3.14个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、归属于上市公司股东的净利润下降，主要是受火电行业燃煤机组新建规模下降、传统燃煤机组烟气治理和减排市场相对萎缩的影响，传统火电市场萎缩，竞争进一步加剧，报告期内营业收入下降所致。

2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降，主要是由于报告期内营业收入下降所致。

3、经营活动产生的现金流量净额下降，主要是报告期内营业收入下降，销售商品收取现金减少，以及受环保政策趋严、落后产能淘汰，钢材等大宗原材料厂家开工不足等影响，使部分主要原材料付款方式较之前要求高，从而使公司报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

4、基本、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益下降，主要是由于公司净利润下降所致。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	495,433.15	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	512,355.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	427,397.26	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	275,756.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-241,287.97	
合计	1,469,653.49	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司专注于大气污染防治领域，是国内少数既能够生产脱硫设备、蜂窝和平板式脱硝催化剂、湿式静电除尘器、电控设备、烟气余热利用换热器和催化剂再生等关键产品，又能够提供烟气治理工程服务的综合性环保治理服务商。公司依托多年的技术积累及研发制造优势，为电力、冶金、石化等行业提供烟气治理相关产品及服务。现公司在原有为大气治理提供整体解决方案的基础上，拓展环保产业链，又成立了水处理事业部及海外市场事业部。

公司主要产品及服务包括：

#### （一）烟气治理产品

公司烟气治理产品包括脱硫设备、脱硝催化剂及再生、除尘设备。脱硫设备主要类型包括喷淋管、烟气挡板门、除雾器、衬胶管、湿式球磨机、真空皮带脱水机等，产品均为非标产品，按照客户要求以销定产，基本按照设计、制造、安装调试及验收的流程交付客户使用；公司生产的脱硝催化剂包括蜂窝式和平板式催化剂，通过参与项目投标签订合同，开展设计、生产、指导安

装；公司也拥有3500吨/年的废旧脱硝催化剂处置能力，公司从最终业主方回收废旧脱硝催化剂，进行再生改性催化剂基材并恢复催化剂活性，反售给终端客户；公司生产包括湿式静电除尘器（WESP）、烟气余热回收换热器、静电除尘器等除尘设备，通过参与项目投标签订合同，开展设计、生产、指导安装。

### （二）烟气治理工程服务

公司从事的烟气治理工程服务主要是指根据用户特定需求，完成烟气治理系统的整体方案设计、物资采购、工程施工、调试，最终经验收合格后交付用户运行的EPC模式。公司拥有湿法烟气脱硫、半干法烟气脱硫、选择性催化还原（SCR）烟气脱硝、选择性非催化还原（SNCR）烟气脱硝、湿式静电超低减排及低低温烟气处理系统等相关的工程设计及执行能力。

### （三）水处理及海外市场业务

公司为拓展环保业务方向，2017年下半年正式组建了提供废水解决方案的水处理团队，并已获得环境工程（水污染防治工程）专项乙级资质。目前该团队开展了初期市场推广及营销工作，截止本报告期末，已取得3,126.74万元人民币的订单，有望成为公司新的利润增长点。

同时，公司为进一步探索海外市场业务，组建了海外团队。目前海外市场业务团队对东南亚及欧美等地进行了市场调研，也已取得少量订单。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司经过十多年的发展，已发展成为兼具环保成套设备研发、制造及EPC工程总包服务于一体的综合性烟气治理企业，拥有集脱硫、脱硝、湿电除尘、电气配套及烟气余热综合利用节能等在内的完整产业链，并在此基础上拓展水处理等多个领域，产品覆盖全国，并延伸到海外市场。

1、技术创新优势。公司是国家火炬计划重点高新技术企业，系《平板式烟气脱硝催化剂》（GB/T31584-2015）、《蜂窝式烟气脱硝催化剂》（GB/T31587-2015）、《烟气脱硝催化剂化学成分分析方法》（GB/T31590-2015）等多项国家标准的起草单位之一，参与制定的《GB/T35209-2017 烟气脱硝催化剂再生技术规范》、《GB/T 34701-2017 再生烟气脱硝催化剂微量元素分析方法》也于2018年5月开始实施。公司拥有已授权专利85项，其中发明专利3项。公司还分别与清华大学（环境学院）和中国科学院过程工程研究所开展二噁英催化剂、船用SCR催化剂、废弃脱硝催化剂全湿法资源化等环保领域的技术研发和应用合作，已取得了相应的技术突破。

2、产品和服务质量优势。公司自成立以来专注于烟气治理环保设备的研发、生产和销售，始终高度重视产品质量管理，建立了一套完善的质量管理和质量控制体系，已通过ISO9001:2015质量管理体系、ISO14001:2015环境管理体系及OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系等认证。公司配置先进的检测设备，在采购、生产、销售等环节实施了严格的质量检验程序，以确保产品质量的稳定性和一致性，实现产品性能符合客户要求的目标。多年来公司产品品质稳定，行业内



口碑良好，多次获得客户的表扬信和锦旗，为市场开拓提供了良好的品质平台。

3、广泛的终端客户优势。公司凭借良好的产品品质和服务水平，在电力和非电领域都积累了深厚的客户基础。在目前火电环保市场萎缩的严峻形势下，公司凭借前期积累的广泛的客户群体，将在石化、钢铁冶金、建材和焦化等非电行业积极布局，利用自身技术、业务和产品优势，争取多业务领域获得突破。

4、装备制造优势。公司拥有脱硫设备、蜂窝和平板式脱硝催化剂及湿式静电除尘器等多种烟气治理关键产品的自主制造能力。公司的“选择性催化还原法（SCR）低温脱硝催化剂”经过专家评审，入选第一批《国家鼓励发展的重大环保技术装备（2017）依托单位》。随着国家《中国制造2025》等政策的出台及引导，未来公司将充分发挥装备制造优势，进一步提升公司核心竞争力和品牌优势。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018年上半年，世界经济与贸易格局发生深度调整和剧烈变化，虽然国内经济运行保持总体平稳，但环保产业整体市场景气度不高，行业收益下滑，一些行业内的大中型企业也纷纷出现债务违约。

报告期内，公司各项业务运行有序，生产经营情况正常推进。但受火电行业燃煤机组新建规模下降、传统燃煤机组烟气治理和减排市场相对萎缩的持续影响，公司2018年上半年销售下降，盈利状况出现阶段性小额亏损。报告期内，公司实现营业收入2.92亿元，比去年同期减少17.2%；实现归属于上市公司股东的净利润-353.80万元，比去年同期减少130.82%；基本每股收益-0.02元，比去年同期减少133.33%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-500.76万元，比去年同期减少146.49%。

报告期内公司盈利出现阶段性小额亏损，其主要原因是公司烟气治理板块受行业整体市场影响，收入下降约6073.88万元、下降率约为17.2%；新布局的水处理、海外板块，虽已取得部分订单，但因这两个板块成立时间较短，订单经济效益尚未体现，导致本报告期内收入较去年同期减少，利润同比下降。同时，新组建的水处理、海外板块的人员增加，导致报告期内管理费用同比上升，利润同比下降。

公司上半年已在西安设立分公司，引进了新的团队力量，整合公司在西部区域的资源，以扩大公司市场竞争力。公司海外事业部也计划在东南亚及欧美各地区设立分/子公司或办事处。2018年下半年，公司将积极布局，利用自身技术、业务、产品优势，持续开拓电力和非电领域市场，争取多业务领域获得突破。同时，公司将加强已签约合同的实施和管理，严控项目质量、进度和成本，保证各项目的顺利实施。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	292,427,795.51	353,166,581.20	-17.20
营业成本	221,409,572.06	269,652,245.87	-17.89
销售费用	12,779,823.51	13,554,382.13	-5.71
管理费用	49,903,975.49	43,878,788.25	13.73
财务费用	4,034,319.11	3,210,308.79	25.67
经营活动产生的现金流量净额	-109,679,721.59	-27,427,806.90	-299.89
投资活动产生的现金流量净额	-29,998,042.69	-35,077,548.37	14.48
筹资活动产生的现金流量净额	83,887,117.45	72,468,515.28	15.76
研发支出	11,418,285.71	9,486,516.87	20.36

营业收入变动原因说明:主要原因是受火电行业燃煤机组新建规模下降、传统燃煤机组烟气治理和减排市场相对萎缩的影响,报告期完工项目减少所致。

营业成本变动原因说明:主要原因是本期完工项目减少,营业成本同比减少所致。

销售费用变动原因说明:主要原因是本期营业收入减少,销售费用同比减少所致。

管理费用变动原因说明:主要原因是报告期较去年同期增加了水处理、海外团队,管理成本增加所致。

财务费用变动原因说明:主要原因是本期银行贷款增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是报告期内营业收入减少、销售商品取得的现金减少,同时新建尚未完工项目增加、导致购买商品的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是报告期内购买土地支付现金 2823.88 万元,去年同期购买了 3000 万理财产品以及购买固定资产支付现金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是报告期内银行贷款增加 8800 万元,去年同期募集资金及归还银行贷款所致。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

**(2) 其他**

□适用 √不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	133,580,094.59	11.09	186,575,776.81	16.05	-28.40	
应收票据	45,300,205.42	3.76	71,873,336.83	6.18	-36.97	
应收账款	508,483,177.87	42.2	514,615,635.13	44.27	-1.19	
预付款项	16,554,086.62	1.37	7,403,216.56	0.64	123.61	
应收股利	1,824,000.00	0.15	1,824,000.00	0.16	0.00	
其他应收款	46,693,150.80	3.88	33,283,444.67	2.86	40.29	
存货	254,681,379.55	21.14	173,279,567.13	14.91	46.98	
长期股权投资	19,481,554.93	1.62	19,060,501.45	1.64	2.21	
固定资产	120,896,358.42	10.03	127,785,151.19	10.99	-5.39	
在建工程	3,106,229.14	0.26	2,627,424.85	0.23	18.22	
无形资产	13,225,955.03	1.1	13,527,459.59	1.16	-2.23	
长期待摊费用	468,834.62	0.04	127,106.87	0.01	268.85	
递延所得税资产	12,290,299.85	1.02	10,408,262.34	0.90	18.08	
其他流动资产	6,444.94	0	5,183.68	0.00	24.33	
其他非流动资产	28,238,800.00	2.34	0.00	0.00		
资产总计	1,204,830,571.78	100.00	1,162,396,067.10	100.00	3.65	
短期借款	221,500,000.00	18.38	133,500,000.00	11.48	65.92	
应付票据	51,942,825.00	4.31	42,505,974.12	3.66	22.20	
应付账款	359,737,590.71	29.86	372,687,724.10	32.06	-3.47	
预收款项	16,282,248.97	1.35	16,179,209.81	1.39	0.64	
应付职工薪酬	7,348,437.52	0.61	12,387,634.08	1.07	-40.68	
应交税费	10,519,873.46	0.87	42,348,805.21	3.64	-75.16	
应付利息	256,617.01	0.02	176,192.87	0.02	45.65	
应付股利		0.00		0.00	0.00	
其他应付款	1,647,831.85	0.14	3,739,618.65	0.32	-55.94	
一年内到期的非流动负债		0.00		0.00	0.00	
长期借款		0.00		0.00	0.00	
递延收益	610,597.50	0.05	712,952.50	0.06	-14.36	
递延所得税负债	2,559,194.67	0.21	2,194,629.37	0.19	16.61	
负债合计	672,405,216.69	55.81	626,432,740.71	53.89	7.34	

其他说明

1、货币资金较上期期末减少 28.40%，主要原因是报告期内销售商品取得的资金减少，同时购买商品的资金增加所致。

2、应收票据较上期期末减少 36.97%，主要原因是客户在下半年付款较多所致。

3、预付款项较上期期末增加 123.61%，主要原因是公司年初为锁定部分大宗材料成本，预付货款所致。

4、其他应收款较上期期末增加 40.29%，主要原因是报告内投标保证金增加所致。

5、存货较上期期末增加 46.98%，主要原因是报告期内开工项目较多，尚未完工所致。

6、长期股权投资较上期期末增加 2.21%，主要原因是对联营企业计提权益法收益增加所致。

7、固定资产较上期期末减少 5.39%，主要原因是报告期内计提固定资产折旧所致。

8、在建工程较上期期末增加 18.22%，主要原因是报告期内，在建项目增加所致。

9、无形资产较上期期末减少 2.23%，主要原因是报告期内无形资产摊销所致。

10、递延所得税资产较上期期末增加 18.08%，主要原因是应收账款计提坏账准备增加确认递延所得税资产所致。

11、短期借款较上期期末增加 65.92%，主要原因是报告期内银行贷款增加所致。

12、应付票据较上期期末增加 22.20%，主要原因是报告期以票据支付增加所致。

13、应付职工薪酬较上期期末减少 40.68%，主要原因是报告期内已发放上年末计提的年终奖。

14、应交税费较上期期末减少 75.16%，主要原因是报告期已缴纳上期计提税金。

15、应付利息增加 45.65%，主要原因是报告期内银行贷款增加 8800 万元所致。

16、其他应付款较上期期末减少 55.94%，主要原因是退还押金保证金较上期多所致。

17、递延收益较上期期末减少 14.36%，主要原因是与资产相关政府补助本期摊销所致。

18、递延所得税负债较上期期末增加 16.61%，主要原因是固定资产税法上加速折旧，计提递延所得税负债增加。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,686,862.22	未到期保函保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	19,244,031.54	为银行融资提供质押式担保
无形资产	12,783,972.53	为银行融资提供质押式担保
合计	54,714,866.29	

## 3. 其他说明

适用  不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司拥有四家全资子公司及一家联营企业。详见本小节（六）主要控股参股公司分析。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
绍兴越信环保科技有限公司	咨询、设计、总承包：大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物（除危险、放射性性等固体废物）处理处置工程、污染修复工程、建筑安装工程；环保设备的技术研发、销售、安装；货物进出口	500.00	1154.78	498.35	0.00	-0.09
绍兴华弘环保科技有限公司	咨询、设计、总承包：大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物（除危险、放射性性等固体废物）处理处置工程、污染修复工程、建筑安装工程；环保设备的技术研发、销售、安装；货物进出口	200.00	1,547.40	206.71	0.00	-0.22

浙江天创环境科技有限公司	环境污染防治设备、节能装置的制造、销售、设计、安装、调试，环保工程设计、施工，电厂辅机设备、备品备件生产技术的研发、转让及技术服务，电厂辅机设备、备品备件销售；特种设备的设计、制造、销售	3,800.00	9,602.22	4,933.26	3,099.51	105.26
浙江德拓智控装备有限公司	智控装备、锂电池材料、锂电池设备系统集成、烟气净化环保设备的研发、设计、生产、销售；大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物（除危险、放射性等固体废物）处理处置工程及污染修复工程的咨询、设计、及总承包服务；货物进出口	1,000.00	2,830.92	999.92	0.00	-0.08
浙江德创新能源科技有限公司 [注]	新能源设备、环保设备的研发、设计、生产和销售	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

[注]：截止 2018 年 06 月 30 日，浙江德创新能源科技有限公司尚未实缴出资和经营。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

受国内传统煤电行业烟气处理项目新建、改造市场萎缩的持续影响，公司 2018 年上半年销售下降，盈利状况出现阶段性小额亏损。虽然公司 2018 年上半年度新增订单为 60,307.02 万元，相比去年同期 38,352.22 万元，增加 21,954.80 万元，增长率为 57.25%，但受项目工程进度等影响，公司预测年初至三季度末，累计净利润相比去年同期可能存在较大幅度下降。

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、火电行业景气度不高的风险。根据7月30日国家能源局新闻发布会公布的情况，上半年，我国火电企业因煤价上涨，发电成本上升，经营形势仍较严峻，亏损面接近一半。针对火电环保行业目前面临的不景气情况，公司将通过开拓非电领域、水处理领域及海外市场，以应对国内传统火电烟气治理行业目前不景气带来的不利影响。

2、原材料价格波动的风险。公司原料价格受环保宏观政策、期货行情等因素影响，价格波动难以预测。若出现原材料价格快速上涨的情况，将会导致公司产品成本较快速上升，而公司产品受行业特征影响价格上涨具有一定的滞后性，可能对公司保持生产成本稳定带来不利影响。公司将继续加大成本管控力度，积极采取新技术、新工艺，降低采购成本和单耗水平，努力控制成本增长。

3、应收账款回收的风险。受煤价上涨，电价下调，电力行业整体效益不好等行业环境因素所致，应收账款回收期 and 变现周期长。公司应收账款余额较大，应收账款回收时间长，可能给公司造成坏账损失的风险。为应对此风险，公司将应收账款及时回款与事业部经营班子绩效考核挂钩，强化目标责任意识，以降低该等风险。此外，公司与外部法律机构合作，通过各种司法手段催收较长账龄的应收账款。

4、海外市场开拓的风险。公司目前正在拓展海外市场业务，已对东南亚及欧美等地进行了市场调研，相关项目投标工作正稳步推进。公司将不断加强本土化的营销和服务能力建设，同时积极学习和研究全球各国政策和贸易的法律法规及重大变化，提前制定应对措施，减少可能出现的各类贸易合规风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 30 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 5 月 31 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0

每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。	



## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	德能防火、德创投资	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司于本次发行前直接或间接持有的发行人股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外），也不由发行人回购该部分股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。若发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本公司持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月（发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。	2017 年 2 月 7 日 -2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	香港融智	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。若发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本公司持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月（发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。	2017 年 2 月 7 日 -2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	金猛、黄浙燕、赵博	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外），也不由发行人回购该部分股份（本次公开发行股票中公开发售	2017 年 2 月 7 日 -2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用

			的股份除外)。除前述锁定期外,在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间,本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的25%;如本人辞去上述职务,则自离职之日起6个月内,本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。					
股份限售	李兵成、马太余、王磊、徐明、刘飞		在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间,本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的25%;如本人辞去上述职务,则自离职之日起6个月内,本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。	担任董监高期间及自离职之日起6个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	陆越刚、高美瑾		在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间,本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的25%;如本人辞去上述职务,则自离职之日起6个月内,本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。	担任董监高期间及自离职之日起6个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	黄小根		自发行人股票上市之日起36个月内,本人不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。除前述锁定期外,在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间,本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的25%;如本人辞去上述职务,则自离职之日起6个月内,本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。	2017年2月7日-2020年2月6日	是	是	不适用	不适用
股份限售	李浙飞、李浙峰、黄浙军、丁秋琴		自发行人股票上市之日起36个月内,本人不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。	2017年2月7日-2020年2月6日	是	是	不适用	不适用
其他	德能防火、香港融智、德创投资、环科投资		持股意向及减持意向的承诺见公司招股说明书之“重大事项提示/三、持股5%以上股东的持股意向及减持意向”。	2017年2月7日-2022年2月6日	是	是	不适用	不适用
其他	德创环保、控股股东及实		关于未履行承诺相关事宜的承诺函详见公司招股说明书之“重大事项提示/五、未能履行承诺时的约束措施”。	2017年2月7日	是	是	不适用	不适用

		际控制人、其他股东、董事、监事和高级管理人员		-2022 年 2 月 6 日				
其他	实际控制人	关于承担社保、公积金补缴责任的承诺详见公司招股说明书之“第五节发行人基本情况/十/（五）发行人执行社会保障制度、住房制度情况”。		2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人	关于外资股东投资事宜的承诺详见公司招股说明书之“第五节发行人基本情况/三/（二）股本形成及变化情况”。		2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人	关于发行人业务经营许可的承诺详见本招股说明书之“第六节业务与技术/五/（五）业务经营许可”。		2016 年 11 月 18 日	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东及实际控制人	关于避免同业竞争的承诺详见公司招股说明书之“第七节同业竞争与关联交易/二/（二）公司控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争承诺”。		2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	控股股东、主要股东、实际控制人及公司的董事、监事、高级管理人员	关于减少和避免关联交易的承诺详见公司招股说明书之“第七节同业竞争与关联交易/三/（六）公司规范和减少关联交易的措施”。		2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人	关于减少和避免关联交易的承诺详见公司招股说明书之“第七节同业竞争与关联交易/三/（六）公司规范和减少关联交易的措施”。		2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
其他	公司董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及受实际控制人实际控制的公司	关于公司填补回报措施能够切实履行的承诺详见公司招股说明书之“第十一节 管理层讨论与分析/七/（五）相关责任主体关于公司填补回报措施能够切实履行的承诺”。		2017 年 2 月 7 日—2019 年 12 月 31 日	是	是	不适用	不适用

其他承诺	其他	公司董事、监事及高级管理人员	详见上海证券交易所《董事/监事/高级管理人员声明及承诺书》	履职期间	是	是	不适用	不适用
------	----	----------------	-------------------------------	------	---	---	-----	-----

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司2017年年度股东大会审议通过，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

报告期内公司及其控股子公司未发生环境污染事故，无环境纠纷，未受到任何形式的环境保护行政处罚和环境信访案件。

**A、排污口设立**

编号	类型（废水/废气）	产污生产线	污染物名称	排放去向	排放方式
1	FS-001	催化剂生产装置	COD、氨氮	纳管	连续
2	FQ-1-1	一车间打磨房废气处理装置出口	颗粒物	大气	阶段性
3	FQ-3-1	催化剂车间废气处理装置（1#）出口	氨、颗粒物	大气	阶段性
4	FQ-3-2	催化剂车间废气处理装置（2#）出口	氨、颗粒物	大气	阶段性
5	FQ-3-3	催化剂边角料粉末间废气处理装置出口	颗粒物	大气	阶段性

**B、主要污染物排放量**

年度	污染物	许可排放浓度	实际排放浓度	是否满足排污许可证要求
2018 年上 半年	PH 值	6~9 无量纲	7.14 无量纲	是
	化学需氧量	500mg/l	223mg/l	是
	氨氮	35mg/l	32mg/l	是
	悬浮物	400mg/l	400mg/l	是
	五日生化需氧量	300mg/l	79.8mg/l	是
	石油类	20mg/l	1.54mg/l	是
	动植物油	100mg/l	2.01mg/l	是

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司现有废水为生产废水和职工生活污水。其中生产废水为挤出模具清洗废水和车间地面冲洗水，经隔油池、沉淀池处理后排入市政污水管网，生活废水经化粪池处理后排入市政污水管网。

公司原料混合过程中使用氨水，混合过程产生的粉尘和氨气，经氨吸收塔水喷淋（湿式电除尘器）吸收后经15米高排气筒排放，吸收液回收用于混料工序。

公司原料切割、粉碎、半成品打磨过程中均有粉尘产生，其中切割、粉碎设备均自身配有布袋除尘设施，粉尘经布袋除尘器处理后经15米高排气筒达标排放；打磨产生的粉尘经布袋除尘器处理后经15米高排气筒达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司各建设项目均开展了环境影响评价，取得项目环境影响评价批复。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及控股子公司均建立有应急管理机制，对环境突发事件，实行分级响应。公司及控股子公司结合自身实际制定有突发环境事件应急预案，并定期组织培训、学习、演练。为确保预案的适用性，定期组织评审、修订。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

2018年上半年，公司委托有相关资质的第三方监测机构浙江锦钰检测技术有限公司对公司的废水进行了检测，检测结果显示均达到国家及地方标准。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用



## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

## (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

## (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

## (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

□适用 √不适用

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

## (三) 其他

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	151,500,000	75				-11,250,000	-11,250,000	140,250,000	69.43
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内	110,250,000	54.58				-11,250,000	-11,250,000	99,000,000	49.01

资持股									
其中：境内非国有法人持股	110,250,000	54.58				-11,250,000	-11,250,000	99,000,000	49.01
境内自然人持股									
4、外资持股	41,250,000	20.42						41,250,000	20.42
其中：境外法人持股	41,250,000	20.42						41,250,000	20.42
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	50,500,000	25				11,250,000	11,250,000	61,750,000	30.57
1、人民币普通股	50,500,000	25				11,250,000	11,250,000	61,750,000	30.57
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	202,000,000	100						202,000,000	100

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司于2018年2月2日发布了《首次公开发行部分限售股上市流通的公告》(公告编号:2018-002),本次上市流通的首发限售股份涉及2名法人股东,解除限售并上市流通股份数量为11,250,000股,上述股份已于2018年2月7日上市流通。

**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杭州环科投资管理有限公司	8,250,000	8,250,000	0	0	IPO限售	2018-2-7
宁波和融投资管理有限公司	3,000,000	3,000,000	0	0	IPO限售	2018-2-7
合计	11,250,000	11,250,000	0	0	/	/

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,692
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表**

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
绍兴德能防火材料有限公司	0	89,650,000	44.38	89,650,000	冻结	520,000	境内非 国有法 人
香港融智集团有限公司	0	41,250,000	20.42	41,250,000	无	0	境外法 人
绍兴德创投资管理有限公司	0	9,350,000	4.63	9,350,000	质押	7,100,000	境内非 国有法 人

杭州环科投资管理有限公司	0	8,250,000	4.08	0	无	0	境内非国有法人
宁波和融投资管理有限公司	0	3,000,000	1.49	0	无	0	境内非国有法人
石良仕	/	339,700	0.17	0	无	0	境内自然人
郭俊强	/	284,400	0.14	0	无	0	境内自然人
莫阿六	/	250,000	0.12	0	无	0	境内自然人
叶克民	/	208,800	0.10	0	无	0	境内自然人
庄克有	/	176,100	0.09	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
杭州环科投资管理有限公司	8,250,000	人民币普通股	8,250,000				
宁波和融投资管理有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
石良仕	339,700	人民币普通股	339,700				
郭俊强	284,400	人民币普通股	284,400				
莫阿六	250,000	人民币普通股	250,000				
叶克民	208,800	人民币普通股	208,800				
庄克有	176,100	人民币普通股	176,100				
胡希方	154,300	人民币普通股	154,300				
秦浩	152,400	人民币普通股	152,400				
钮怡清	138,100	人民币普通股	138,100				
上述股东关联关系或一致行动的说明	德能防火、香港融智、德创投资受同一实际控制人控制						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	绍兴德能防火材料有限公司	89,650,000	2020-2-7	0	首发限售
2	香港融智集团有限公司	41,250,000	2020-2-7	0	首发限售
3	绍兴德创投资管理有限公司	9,350,000	2020-2-7	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		德能防火、香港融智、德创投资受同一实际控制人控制			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李兵成	董事	解任
祝兴祥	独立董事	解任
高美瑾	监事	解任
邬海华	董事	选举
李俊华	独立董事	选举
言莉莉	职工代表监事	选举

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**适用 不适用

公司第二届董事会及监事会任期于2018年3月19日届满，公司于2018年4月18日召开职工代表大会，推选言莉莉女士为职工监事（详见公司2018-006号公告）；于2018年4月26日召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十次会议、2018年5月30日召开2017年年度股东大会决议，选举金猛先生、赵博先生、马太余先生和邬海华先生为公司第三届董事会董事，选举杨长勇先生、杨忠智先生和李俊华先生为公司第三届董事会独立董事，选举黄小根先生和陆越刚先生为公司第三届监事会非职工代表监事（详见公司2018-013号、2018-021号公告）。

**三、其他说明**适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：浙江德创环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		133,580,094.59	186,575,776.81
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		45,300,205.42	71,873,336.83
应收账款		508,483,177.87	514,615,635.13
预付款项		16,554,086.62	7,403,216.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		1,824,000.00	1,824,000.00
其他应收款		46,693,150.80	33,283,444.67
买入返售金融资产			
存货		254,681,379.55	173,279,567.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,444.94	5,183.68
流动资产合计		1,007,122,539.79	988,860,160.81
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		19,481,554.93	19,060,501.45
投资性房地产			
固定资产		120,896,358.42	127,785,151.19
在建工程		3,106,229.14	2,627,424.85
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,225,955.03	13,527,459.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		468,834.62	127,106.87
递延所得税资产		12,290,299.85	10,408,262.34
其他非流动资产		28,238,800.00	
非流动资产合计		197,708,031.99	173,535,906.29
资产总计		1,204,830,571.78	1,162,396,067.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		221,500,000.00	133,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		51,942,825.00	42,505,974.12
应付账款		359,737,590.71	372,687,724.10
预收款项		16,282,248.97	16,179,209.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,348,437.52	12,387,634.08
应交税费		10,519,873.46	42,348,805.21
应付利息		256,617.01	176,192.87
应付股利			
其他应付款		1,647,831.85	3,739,618.65
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		669,235,424.52	623,525,158.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		610,597.50	712,952.50
递延所得税负债		2,559,194.67	2,194,629.37

其他非流动负债			
非流动负债合计		3,169,792.17	2,907,581.87
负债合计		672,405,216.69	626,432,740.71
<b>所有者权益</b>			
股本		202,000,000.00	202,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		115,989,995.88	115,989,995.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,563,380.52	38,563,380.52
一般风险准备			
未分配利润		175,871,978.69	179,409,949.99
归属于母公司所有者权益合计		532,425,355.09	535,963,326.39
少数股东权益			
所有者权益合计		532,425,355.09	535,963,326.39
负债和所有者权益总计		1,204,830,571.78	1,162,396,067.10

法定代表人：金猛 主管会计工作负责人：邬海华 会计机构负责人：金珊如

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：浙江德创环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		133,430,166.94	186,497,409.64
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		44,000,205.42	70,573,336.83
应收账款		509,678,177.87	515,810,635.13
预付款项		16,554,086.62	7,403,216.56
应收利息			
应收股利		1,824,000.00	1,824,000.00
其他应收款		71,567,208.64	33,283,444.67
存货		254,681,379.55	173,279,567.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,031,735,225.04	988,671,609.96
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			



长期股权投资		36,481,554.93	26,060,501.45
投资性房地产			
固定资产		120,896,358.42	127,785,151.19
在建工程		3,106,229.14	2,627,424.85
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,225,955.03	13,527,459.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		468,834.62	127,106.87
递延所得税资产		12,290,299.85	10,408,262.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		186,469,231.99	180,535,906.29
资产总计		1,218,204,457.03	1,169,207,516.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		221,500,000.00	133,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		51,942,825.00	42,505,974.12
应付账款		359,737,590.71	372,687,724.10
预收款项		16,282,248.97	16,179,209.81
应付职工薪酬		7,348,437.52	12,387,634.08
应交税费		10,519,434.34	42,348,595.21
应付利息		256,617.01	176,192.87
应付股利		0	
其他应付款		15,075,389.69	10,603,118.65
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		682,662,543.24	630,388,448.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		610,597.50	712,952.50
递延所得税负债		2,559,194.67	2,194,629.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,169,792.17	2,907,581.87
负债合计		685,832,335.41	633,296,030.71
<b>所有者权益：</b>			

股本		202,000,000.00	202,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		115,989,995.88	115,989,995.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,563,380.52	38,563,380.52
未分配利润		175,818,745.22	179,358,109.14
所有者权益合计		532,372,121.62	535,911,485.54
负债和所有者权益总计		1,218,204,457.03	1,169,207,516.25

法定代表人：金猛 主管会计工作负责人：邬海华 会计机构负责人：金珊如

### 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		292,427,795.51	353,166,581.20
其中：营业收入		292,427,795.51	353,166,581.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		299,517,734.84	342,357,714.58
其中：营业成本		221,409,572.06	269,652,245.87
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		2,735,538.81	1,856,438.29
销售费用		12,779,823.51	13,554,382.13
管理费用		49,903,975.49	43,878,788.25
财务费用		4,034,319.11	3,210,308.79
资产减值损失		8,654,505.86	10,205,551.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		848,450.74	417,821.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		421,053.48	417,821.30
资产处置收益（损失以“－”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		1,007,788.15	834,588.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,233,700.44	12,061,276.07
加：营业外收入		307,478.00	490,537.25
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		42,814.58	501,461.95
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,969,037.02	12,050,351.37
减：所得税费用		-1,431,065.72	571,836.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,537,971.30	11,478,514.88
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,537,971.30	11,478,514.88
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. 归属于母公司所有者的净利润		-3,537,971.30	11,478,514.88
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,537,971.30	11,478,514.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,537,971.30	11,478,514.88
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.02	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.02	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：金猛 主管会计工作负责人：邬海华 会计机构负责人：金珊如

### 母公司利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		292,427,795.51	353,166,581.20
减：营业成本		221,409,572.06	269,652,245.87
税金及附加		2,735,538.81	1,856,438.29
销售费用		12,779,823.51	13,554,382.13
管理费用		49,903,157.05	43,878,788.25
财务费用		4,036,969.29	3,210,332.45
资产减值损失		8,654,505.86	10,205,551.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		848,450.74	417,821.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		421,053.48	417,821.30
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		1,007,788.15	834,588.15
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,235,532.18	12,061,252.41
加：营业外收入		307,478.00	490,537.25
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		42,814.58	501,461.95
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,970,868.76	12,050,327.71
减：所得税费用		-1,431,504.84	571,836.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,539,363.92	11,478,491.22
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,539,363.92	11,478,491.22
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-3,539,363.92	11,478,491.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：金猛 主管会计工作负责人：邬海华 会计机构负责人：金珊如

### 合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		329,826,197.14	355,673,973.18
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		495,433.15	500,433.15
收到其他与经营活动有关的现金		24,337,324.07	71,609,971.78
经营活动现金流入小计		354,658,954.36	427,784,378.11
购买商品、接受劳务支付的现金		293,206,959.21	235,451,651.11
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		54,268,649.69	56,826,444.26
支付的各项税费		38,597,816.27	29,848,696.77
支付其他与经营活动有关的现金		78,265,250.78	133,085,392.87
经营活动现金流出小计		464,338,675.95	455,212,185.01
经营活动产生的现金流量净额		-109,679,721.59	-27,427,806.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长			

期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		89,259,068.49	
投资活动现金流入小计		89,259,068.49	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,257,111.18	5,077,548.37
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		89,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		119,257,111.18	35,077,548.37
投资活动产生的现金流量净额		-29,998,042.69	-35,077,548.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			145,890,000.00
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		131,500,000.00	133,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		131,500,000.00	279,390,000.00
偿还债务支付的现金		43,500,000.00	203,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,112,882.55	3,421,484.72
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			
筹资活动现金流出小计		47,612,882.55	206,921,484.72
筹资活动产生的现金流量净额		83,887,117.45	72,468,515.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-55,790,646.83	9,963,160.01
加：期初现金及现金等价物余额		166,683,879.20	135,747,082.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		110,893,232.37	145,710,242.39

法定代表人：金猛 主管会计工作负责人：邬海华 会计机构负责人：金珊如

### 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		329,826,197.14	355,673,973.18
收到的税费返还		495,433.15	500,433.15
收到其他与经营活动有关的现金		24,331,804.42	71,609,948.12
经营活动现金流入小计		354,653,434.71	427,784,354.45

购买商品、接受劳务支付的现金		293,206,959.21	235,451,651.11
支付给职工以及为职工支付的现金		54,268,649.69	56,826,444.26
支付的各项税费		38,596,345.01	29,848,696.77
支付其他与经营活动有关的现金		78,250,562.87	133,085,392.87
经营活动现金流出小计		464,322,516.78	455,212,185.01
经营活动产生的现金流量净额		-109,669,082.07	-27,427,830.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		89,259,068.49	
投资活动现金流入小计		89,259,068.49	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,029,311.18	5,077,548.37
投资支付的现金		10,000,000	
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		107,310,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		119,339,311.18	35,077,548.37
投资活动产生的现金流量净额		-30,080,242.69	-35,077,548.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	145,890,000.00
取得借款收到的现金		131,500,000.00	133,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流入小计		131,500,000.00	279,390,000.00
偿还债务支付的现金		43,500,000.00	203,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,112,882.55	3,421,484.72
支付其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流出小计		47,612,882.55	206,921,484.72
筹资活动产生的现金流量净额		83,887,117.45	72,468,515.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-55,862,207.31	9,963,136.35
加：期初现金及现金等价物余额		166,605,512.03	135,740,983.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		110,743,304.72	145,704,119.96

法定代表人：金猛 主管会计工作负责人：邬海华 会计机构负责人：金珊如

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	202,000,000.00				115,989,995.88				38,563,380.52		179,409,949.99		535,963,326.39
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	202,000,000.00				115,989,995.88				38,563,380.52		179,409,949.99		535,963,326.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-3,537,971.30		-3,537,971.30
(一) 综合收益总额											-3,537,971.30		-3,537,971.30
(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													
1. 提取盈余公积													
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	202,000,000.00				115,989,995.88				38,563,380.52		175,871,978.69		532,425,355.09

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	151,500,000.00				14,701,324.42				34,746,135.45		165,172,502.33		366,119,962.20
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	151,500,000.00				14,701,324.42				34,746,135.45		165,172,502.33	366,119,962.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,500,000.00				96,294,852.52						-8,721,485.12	138,073,367.40
(一) 综合收益总额											11,478,514.88	11,478,514.88
(二) 所有者投入和减少资本	50,500,000.00				96,294,852.52							146,794,852.52
1. 股东投入的普通股	50,500,000.00				96,294,852.52							146,794,852.52
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											-20,200,000.00	-20,200,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-20,200,000.00	-20,200,000.00
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	202,000,000.00				110,996,176.94				34,746,135.45		156,451,017.21		504,193,329.60

法定代表人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	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	202,000,000.00				115,989,995.88				38,563,380.52	179,358,109.14	535,911,485.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,000,000.00				115,989,995.88				38,563,380.52	179,358,109.14	535,911,485.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-3,539,363.92	-3,539,363.92

(一) 综合收益总额										-3, 539, 363. 92	-3, 539, 363. 92
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	202, 000, 000. 00				115, 989, 995. 88				38, 563, 380. 52	175, 818, 745. 22	532, 372, 121. 62

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	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	151,500,000.00				14,701,324.42				34,746,135.45	165,202,903.56	366,150,363.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	151,500,000.00				14,701,324.42				34,746,135.45	165,202,903.56	366,150,363.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,500,000.00				96,294,852.52					-8,721,508.78	138,073,343.74
（一）综合收益总额										11,478,491.22	11,478,491.22
（二）所有者投入和减少资本	50,500,000.00				96,294,852.52						146,794,852.52
1. 股东投入的普通股	50,500,000.00				96,294,852.52						146,794,852.52
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										-20,200,000.00	-20,200,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,200,000.00	-20,200,000.00
3. 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. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	202,000, 000.00				110,996 ,176.94				34,746, 135.45	156,481 ,394.78	504,223 ,707.17

法定代表人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江德创环保科技股份有限公司前身系浙江德创环保科技有限公司(以下简称德创环保公司),德创环保公司系由绍兴德能防火材料有限公司、贵州星云环保有限公司及绍兴华能电力设备器材有限公司共同出资设立,于2005年9月6日在绍兴市工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330600779389434M的营业执照,注册资本20,200万元,股份总数20,200万股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份A股14,025万股,无限售条件的流通股份A股6,175万股。公司股票已于2017年2月7日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属生态保护和环境治理行业。主要经营活动为烟气脱硫喷淋管、烟气脱硫除雾器、真空皮带脱水机、烟气挡板门、球磨机等脱硫环保设备、脱硝催化剂(除化学危险品)、除尘器、烟气余热综合利用设备、电力产品、高低压电气成套柜及电子能源控制设备的研发、生产;销售自产产品;废脱硝催化剂循环利用(需凭有效危险废物经营许可证经营);建筑安装(二级及以下资质);电力环保技术的研发、应用和咨询;大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物(除危险、放射性等固体废物)处理处置工程及污染修复工程咨询、设计及总承包服务;货物进出口。产品或提供的劳务主要有:脱硫设备、脱硝催化剂、湿式电除尘装置及烟气治理工程业务。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将绍兴越信环保科技有限公司、绍兴华弘环保科技有限公司、浙江德拓智控装备有限公司和浙江德创新能源科技有限公司共4家子公司纳入本期合并财务报表范围。纳入合并财务报表范围的子公司情况如下:

公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	持股比例	经营范围
绍兴越信环保科技有限公司	全资子公司	绍兴市	500万元	100%	咨询、设计、总承包:大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物(除危险、放射性等固体废物)处理处置工程、污染修复工程、建筑安装工程;环保设备的技术研发、销售、安装;货物进出口
绍兴华弘环保科技有限公司	全资子公司	绍兴市	200万元	100%	咨询、设计、总承包:大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物(除危险、放射性等固体废物)处理处置工程、污染修复工程、建筑安装工程;环保设

					备的技术研发、销售、安装；货物进出口
浙江德拓智控装备有限公司	全资子公司	绍兴市	1000 万元	100%	智控装备、锂电池材料、锂电池设备系统集成、烟气净化环保设备的研发、设计、生产、销售；大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物（除危险、放射性等固体废物）处理处置工程及污染修复工程的咨询、设计、及总承包服务；货物进出口
浙江德创新能源科技有限公司 [注]	全资子公司	绍兴市	1000 万元	100%	新能源设备、环保设备的研发、设计、生产和销售

[注]：截止 2018 年 6 月 30 日，浙江德创新能源科技有限公司尚未实缴出资和经营。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础编制财务报表，按照财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计准则——应用指南》及《企业会计准则解释》的有关规定进行确认和计量，符合企业会计准则的要求，真实、完整的反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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，以人民币为记账本位币，并按照《企业会计准则》编制财务报告。公司的主要会计政策和会计估计如下：

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成

本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	50	50
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------------

**12. 存货**√适用  不适用

## 1. 存货的分类

存货包括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。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**13. 持有待售资产**√适用  不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

**14. 长期股权投资**√适用  不适用

## 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

## (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

## 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**15. 投资性房地产**

不适用

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	10	4.5
通用设备	平均年限法	3-5	10	30.00-18.00
专用设备	平均年限法	10	10	9
运输工具	平均年限法	4-5	10	22.50-18.00



**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**17. 在建工程**

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**18. 借款费用**

适用 不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用  不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用  不适用

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，能证明其有用性；(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。

**22. 长期资产减值**√适用  不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

**23. 长期待摊费用**√适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息

净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价

值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售脱硫设备、脱硝催化剂、湿式静电除尘器等产品及烟气治理工程业务。产品收入确认需满足以下条件:

1) 脱硫设备、脱硝催化剂、湿式静电除尘器:根据公司与客户签订的销售合同或订单需求,完成相关产品生产或备货,根据约定发往客户指定的地点,将货物交付给客户,若合同规定需要安装调试,则按合同要求完成安装调试,客户开具安装调试验收单;若不需要安装或由客户自行安装,客户开具签收单。至此公司完成合同约定的产品交付义务,款项已收讫或预计可以收回,相关产品收入和成本金额已能够可靠地计量,公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,同时公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制,且相关的经济利益很可能流入企业,满足产品收入确认条件。

2) 烟气治理工程业务:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量的,按照完工百分比方法确认收入。确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，转回减记的金额。

4. 公司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，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未

担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、10%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
除本公司以外的其他纳税主体	25

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### 1. 本公司所得税税负减免相关依据及说明



根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2017）201 号），本公司被认定为高新技术企业，有效期三年，自 2017-2019 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

## 2. 本公司其他税费减免相关依据及说明

### (1) 土地使用税

根据中华人民共和国国务院《国务院关于修改〈中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例〉的决定》（中华人民共和国国务院令 第 483 号 第七条），经绍兴市地方税务局第二税务分局（绍地税通〔2018〕25064 号）批复，城镇土地使用税减免幅度为 60%，公司于 2018 年度实际收到土地使用税返还款 495,433.15 元。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,408.96	45,359.89
银行存款	110,872,823.41	166,638,519.31
其他货币资金	22,686,862.22	19,891,897.61
合计	133,580,094.59	186,575,776.81
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金包括保函保证金 7,981,561.22 元，银行承兑汇票保证金 10,913,301.00 元，信用证保证金 3,792,000.00 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,985,374.81	68,309,486.83
商业承兑票据	6,314,830.61	3,563,850.00
合计	45,300,205.42	71,873,336.83

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	123,477,447.89	
商业承兑票据		
合计	123,477,447.89	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,商业承兑汇票的出票人是上市公司,由于商业银行和上市公司具有较高的信用,承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	580,134,408.90	100	71,651,231.03	12.35	508,483,177.87	584,039,050.73	100	69,423,415.60	11.89	514,615,635.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	580,134,408.90	/	71,651,231.03	/	508,483,177.87	584,039,050.73	/	69,423,415.60	/	514,615,635.13

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	372,127,783.39	18,606,389.17	5%
1 年以内小计	372,127,783.39	18,606,389.17	5%
1 至 2 年	100,722,626.22	10,072,262.62	10%
2 至 3 年	57,700,893.28	11,540,178.66	20%
3 年以上			
3 至 4 年	19,910,459.53	9,955,229.77	50%
4 至 5 年	16,390,951.33	8,195,475.66	50%
5 年以上	13,281,695.15	13,281,695.15	100%
合计	580,134,408.90	71,651,231.03	12.35%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,393,479.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,165,663.80

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	1,161,744.00	经催收，剩余长账龄尾款已无法收回	双方协议	否
单位二	货款	1,000,000.00	经催收，剩余长账龄尾款已无法收回	双方协议	否

合计	/	2,161,744.00	/	/	/
----	---	--------------	---	---	---

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位一	49,300,148.91	8.50	12,721,428.19
单位二	34,471,904.71	5.94	2,813,638.29
单位三	31,028,231.93	5.35	1,682,694.51
单位四	21,701,414.40	3.74	1,085,070.72
单位五	21,186,004.15	3.65	1,059,300.21
小计	157,687,704.10	27.18	19,362,131.92

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,981,522.46	87.48	5,028,447.01	67.92
1 至 2 年	2,042,397.93	9.94	656,246.83	8.86
2 至 3 年	235,815.83	1.15	1,718,522.72	23.22
3 年以上	294,350.40	1.43		
合计	16,554,086.62	100	7,403,216.56	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付账款余额的

		比例(%)
江苏天目建设集团有限公司	4,105,959.33	24.80
新疆弘飞商贸有限公司	2,004,668.24	12.11
陕西建工安装集团有限公司	1,629,626.70	9.84
江苏仪建建设集团有限公司	1,391,135.83	8.40
浙江诸安建设集团有限公司	1,225,480.60	7.40
合计	10,356,870.70	62.56

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江天创环境科技有限公司	1,824,000.00	1,824,000.00
合计	1,824,000.00	1,824,000.00

### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	52,752,059.04	100	6,058,908.24	11.49	46,693,150.80	37,081,326.28	100	3,797,881.61	10.24	33,283,444.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	52,752,059.04	/	6,058,908.24	/	46,693,150.80	37,081,326.28	/	3,797,881.61	/	33,283,444.67

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	36,686,477.49	1,834,323.87	5
1 年以内小计	36,686,477.49	1,834,323.87	5
1 至 2 年	9,588,703.58	958,870.36	10
2 至 3 年	2,738,346.43	547,669.29	20
3 年以上			
3 至 4 年	1,689,826.64	844,913.32	50
4 至 5 年	351,147.00	175,573.5	50
5 年以上	1,697,557.90	1,697,557.9	100
合计	52,752,059.04	6,058,908.24	11.49

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,261,026.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	33,179,138.84	24,799,717.50
备用金	14,710,994.65	8,169,969.84
其他	4,861,925.55	4,111,638.94
合计	52,752,059.04	37,081,326.28

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国电诚信招标有限公司	押金保证金	3,429,557.89	[注 1]	6.50	518,539.89
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	3,239,207.00	[注 2]	6.14	222,265.60
新疆宜化化工有限公司	押金保证金	3,084,000.00	1-2 年	5.85	384,000.00
中国电能成套设备有限公司	押金保证金	2,804,500.00	1 年内	5.32	144,750.00
安徽合肥公共资源交易中心	押金保证金	1,600,000.00	1 年内	3.03	80,000.00
合计	/	14,157,264.89	/	26.84	1,349,555.49

[注 1]: 账龄 1-2 年为 1,664,897.96 元, 2-3 年为 1,764,659.93 元。

[注 2]: 账龄 1 年以内为 2,670,422 元, 1-2 年为 275,850 元, 2 年以上为 292,935 元。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,511,822.34		27,511,822.34	14,634,404.60		14,634,404.60
在产品	67,859,810.63		67,859,810.63	44,467,911.71		44,467,911.71

库存商品	14,888,578.64		14,888,578.64	6,493,051.57		6,493,051.57
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	144,421,167.94		144,421,167.94	107,684,199.25		107,684,199.25
合计	254,681,379.55		254,681,379.55	173,279,567.13		173,279,567.13

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	6,444.94	5,183.68
合计	6,444.94	5,183.68

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

□适用 √不适用

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用



其他说明

适用 不适用**15、持有至到期投资**

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**16、长期应收款**

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江天创环境科技有限公司	19,060,501.45			421,053.48						19,481,554.93	
小计	19,060,501			421,053.48						19,481,554	

	.45									.93	
合计	19,060,501.45			421,053.48						19,481,554.93	

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	62,603,610.64	5,691,523.38	134,649,948.57	13,708,550.53	216,653,633.12
2. 本期增加金额	0.00	303,899.48	1,331,307.68	82,473.50	1,717,680.66
(1) 购置		303,899.48	1,331,307.68	82,473.50	1,717,680.66
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	62,603,610.64	5,995,422.86	135,981,256.25	13,791,024.03	218,371,313.78
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,844,129.88	3,234,307.69	56,439,528.91	8,350,515.45	88,868,481.93
2. 本期增加金额	1,485,421.86	372,988.34	5,862,887.55	885,175.68	8,606,473.43
(1) 计提	1,485,421.86	372,988.34	5,862,887.55	885,175.68	8,606,473.43
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	22,329,551.74	3,607,296.03	62,302,416.46	9,235,691.13	97,474,955.36
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	40,274,058.90	2,388,126.83	73,678,839.79	4,555,332.90	120,896,358.42
2. 期初账面价值	41,759,480.76	2,457,215.69	78,210,419.66	5,358,035.08	127,785,151.19

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新厂房3号车间	12,680,392.76	正在办理中
研发中心	2,964,269.92	正在办理中
小计	15,644,662.68	

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
除尘项目工程	2,135,266.28	0	2,135,266.28	1,967,982.38		1,967,982.38
催化剂循环再生生产线	359,114.02	0	359,114.02	359,114.02		359,114.02
零星工程	448,204.63	0	448,204.63	136,684.24		136,684.24
待安装设备	163,644.21	0	163,644.21	163,644.21		163,644.21
合计	3,106,229.14		3,106,229.14	2,627,424.85		2,627,424.85

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
除尘项目工程	90,000,000.00	1,967,982.38	167,283.90			2,135,266.28	0.02	0.02				自筹
合计	90,000,000.00	1,967,982.38	167,283.90			2,135,266.28	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	16,763,664.00	1,386,553.29	18,150,217.29
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	16,763,664.00	1,386,553.29	18,150,217.29
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,811,292.29	811,465.41	4,622,757.70
2. 本期增加金额	167,636.64	133,867.92	301,504.56
(1) 计提	167,636.64	133,867.92	301,504.56
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,978,928.93	945,333.33	4,924,262.26
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	12,784,735.07	441,219.96	13,225,955.03
2. 期初账面价值	12,952,371.71	575,087.88	13,527,459.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	127,106.87	495,708.92	153,981.17		468,834.62
合计	127,106.87	495,708.92	153,981.17		468,834.62

**29、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	71,616,231.03	10,742,434.65	69,388,415.60	10,408,262.34
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	10,319,101.30	1,547,865.20		
合计	81,935,332.33	12,290,299.85	69,388,415.60	10,408,262.34

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧税法上加速折旧与会计折旧形成的应纳税暂时性差异	17,061,297.80	2,559,194.67	14,630,862.40	2,194,629.37
合计	17,061,297.80	2,559,194.67	14,630,862.40	2,194,629.37

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,058,908.24	3,832,881.61
可抵扣亏损		
合计	6,058,908.24	3,832,881.61

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
支付的土地出让金款项	28,238,800.00	0.00
合计	28,238,800.00	0.00

其他说明：

截止 2018 年 6 月 30 日尚未取得土地使用权证，因此暂计入其他非流动资产。

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	45,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	79,200,000.00	21,200,000.00
信用借款		
抵押及保证借款	97,300,000.00	67,300,000.00
合计	221,500,000.00	133,500,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	51,942,825.00	42,505,974.12
合计	51,942,825.00	42,505,974.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	283,028,437.03	281,928,987.76
运费及咨询费等	9,185,972.27	14,099,207.62
工程及设备款	67,523,181.41	76,659,528.72
合计	359,737,590.71	372,687,724.10

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	16,282,248.97	16,179,209.81
合计	16,282,248.97	16,179,209.81

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,028,130.87	46,237,511.11	51,451,445.16	6,814,196.82



二、离职后福利-设定提存计划	359,503.21	4,800,834.24	4,626,096.75	534,240.70
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,387,634.08	51,038,345.35	56,077,541.91	7,348,437.52

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,477,188.28	41,456,981.51	46,491,059.58	6,443,110.21
二、职工福利费		1,570,239.24	1,570,239.22	0.02
三、社会保险费	293,685.77	1,892,723.24	1,844,426.93	341,982.08
其中:医疗保险费	208,561.28	1,455,944.47	1,437,703.03	226,802.72
工伤保险费	64,450.26	262,069.11	238,675.55	87,843.82
生育保险费	20,674.23	174,709.66	168,048.35	27,335.54
四、住房公积金	257,256.82	1,202,844.00	1,460,100.82	
五、工会经费和职工教育经费		114,723.12	85,618.61	29,104.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,028,130.87	46,237,511.11	51,451,445.16	6,814,196.82

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	337,196.96	4,655,244.25	4,482,335.57	510,105.64
2、失业保险费	22,306.25	145,589.99	143,761.18	24,135.06
3、企业年金缴费				
合计	359,503.21	4,800,834.24	4,626,096.75	534,240.70

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,012,601.38	36,116,868.90
消费税		
营业税		
企业所得税	439.12	4,050,088.53
个人所得税	326,384.05	467,824.61
城市维护建设税	35,475.20	679,786.63
土地使用税	0.00	412,860.96

教育费附加	15,203.66	291,337.13
地方教育附加	15,933.53	200,022.52
印花税	4,576.35	20,755.73
地方水利建设基金	101.93	101.93
残保金	109,158.24	109,158.27
合计	10,519,873.46	42,348,805.21

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	256,617.01	176,192.87
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	256,617.01	176,192.87

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,165,306.30	2,261,780.00
应付暂收款		1,200,000.00
其他	482,525.55	277,838.65
合计	1,647,831.85	3,739,618.65

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	712,952.50		102,355.00	610,597.50	收到政府补助
合计	712,952.50		102,355.00	610,597.50	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013年度省产业集聚区建设专项资金	480,000.00		60,000.00		420,000.00	与资产相关
循环经济项目	150,452.50		27,355.00		123,097.50	与资产相关
烟气治理专用脉冲式布袋除尘器开发与产业化	82,500.00		15,000.00		67,500.00	与资产相关
合计	712,952.50		102,355.00		610,597.50	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	202,000,000.00						202,000,000.00

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 54、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	111,065,141.65			111,065,141.65
其他资本公积	4,924,854.23			4,924,854.23
合计	115,989,995.88			115,989,995.88

## 55、库存股

□适用 √不适用

## 56、其他综合收益

□适用 √不适用

## 57、专项储备

□适用 √不适用

## 58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,563,380.52			38,563,380.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,563,380.52			38,563,380.52

## 59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
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	179,409,949.99	165,172,502.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,537,971.30	11,478,514.88
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		20,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	175,871,978.69	156,451,017.21

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 60、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	292,427,795.51	221,409,572.06	353,166,581.20	269,652,245.87
其他业务				
合计	292,427,795.51	221,409,572.06	353,166,581.20	269,652,245.87

## 61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,259,736.50	813,622.86
教育费附加	541,385.98	349,521.39
资源税		
房产税	311,229.03	148,221.39
土地使用税	165,144.38	206,430.48
车船使用税		
印花税	97,204.52	105,627.93
地方教育附加	360,838.40	233,014.24
合计	2,735,538.81	1,856,438.29

## 62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	3,822,447.81	4,401,111.72
职工薪酬	3,617,602.31	4,500,001.21
办公差旅费	1,249,803.18	1,861,538.88
业务招待费	1,282,375.10	1,795,854.57
广告展览费	203,381.76	43,808.61
检测咨询及服务费	2,134,228.43	116,787.73
其他	469,984.92	835,279.41
合计	12,779,823.51	13,554,382.13

**63、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	11,418,285.71	9,486,516.87
职工薪酬	26,217,873.82	21,514,208.37
办公差旅费	5,687,014.34	3,580,066.06
业务招待费	1,315,622.32	2,030,883.20
折旧、摊销	1,776,088.30	1,643,594.32
咨询服务费	1,111,783.82	1,008,873.38
税费[注]	218,316.50	140,844.27
其他	2,158,990.68	4,473,801.78
合计	49,903,975.49	43,878,788.25

其他说明：

[注]：本期税费 218,316.50 为残疾人保障金。

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,787,964.67	3,134,408.72
利息收入	-386,312.45	-299,390.59
承兑汇票贴息	403,782.72	
手续费及其他	228,884.17	375,290.66
合计	4,034,319.11	3,210,308.79

**65、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,654,505.86	10,205,551.25
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,654,505.86	10,205,551.25

**66、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**67、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	421,053.48	417,821.30
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	427,397.26	
合计	848,450.74	417,821.30

**68、资产处置收益**

□适用 √不适用

**69、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,007,788.15	834,588.15
合计	1,007,788.15	834,588.15

其他说明：

□适用 √不适用



**70、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	19,700.00	5,000.00	
无法支付款项	287,778.00	485,537.25	
合计	307,478.00	490,537.25	

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	31,721.95	15,309.37	
地方水利建设基金	11,092.63	2,682.58	
诉讼预计损失		483,470.00	
合计	42,814.58	501,461.95	

**72、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	86,406.49	1,828,232.51
递延所得税费用	-1,517,472.21	-1,256,396.02
合计	-1,431,065.72	571,836.49

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-4,969,037.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	-745,355.56
子公司适用不同税率的影响	-34.18
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-93,864.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	781,578.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	339,352.54
技术开发费加计扣除的影响	-1,712,742.85
所得税费用	-1,431,065.71

其他说明：

□适用 √不适用

**73、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**74、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的财政专项拨款	410,000.00	231,800.00
收回的银行承兑汇票保证金、保函保证金及信用证保证金	2,273,881.73	10,595,692.21
收回投标保证金	20,873,917.00	59,244,824.89
收到保险赔款		
其他	779,525.34	1,537,654.68
合计	24,337,324.07	71,609,971.78

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投标保证金	37,226,356.97	67,384,666.14
支付的银行承兑汇票保证金、保函保证金及信用证保证金	6,619,738.61	29,417,932.28
运费	6,819,858.20	5,763,469.95
业务招待费	2,090,962.87	3,313,708.95
办公差旅费、标书服务费	6,797,723.67	6,111,469.06
其他	18,710,610.46	21,094,146.49
合计	78,265,250.78	133,085,392.87

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品本金加利息	89,259,068.49	
合计	89,259,068.49	

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	89,000,000.00	30,000,000.00
合计	89,000,000.00	30,000,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 75、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-3,537,971.30	11,478,514.88
加：资产减值准备	8,654,505.86	10,205,551.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,606,473.43	8,416,476.26
无形资产摊销	301,504.56	278,972.76
长期待摊费用摊销	153,981.17	31,546.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号		

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,966,349.13	3,134,385.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-848,450.74	-417,821.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,882,037.51	-1,256,396.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	364,565.30	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-81,401,812.42	10,232,052.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,218,467.50	-68,512,658.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-35,838,361.57	-1,018,429.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-109,679,721.59	-27,427,806.90
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	110,893,232.37	145,710,242.39
减: 现金的期初余额	166,683,879.20	135,747,082.38
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-55,790,646.83	9,963,160.01

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	110,893,232.37	166,683,879.20
其中: 库存现金	20,408.96	45,359.89
可随时用于支付的银行存款	110,872,823.41	166,638,519.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	110,893,232.37	166,683,879.20
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		

其他说明：

适用 不适用

#### 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 77、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,686,862.22	未到期保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	19,244,031.54	为银行融资提供质押式担保
无形资产	12,783,972.53	为银行融资提供质押式担保
合计	54,714,866.29	/

#### 78、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

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			5179.97
其中：美元			
欧元	207.56	7.6515	1,588.15
港币			
卢布	34,078.00	0.1054	3,591.82
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 79、套期

适用 不适用

**80、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2013 年度省产业集聚区建设专项资金		递延收益	60,000.00
循环经济项目财政安排扶持资金		递延收益	27,355.00
烟气治理专用脉冲式布袋除尘器开发及产业化项目经费		递延收益	15,000.00
土地使用税返还	495,433.15	其他收益	495,433.15
袍江开发区财政局纳税优胜奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
袍江开发区财政局创新型优胜奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
2018 年第二批省级科技型中小企业补助	370,000.00	其他收益	370,000.00
合计	905,433.15		1,007,788.15

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**81、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
绍兴越信环保科技有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	100		设立
绍兴华弘环保科技有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	100		设立
浙江德创新能源科技有限公司	绍兴市	绍兴市	科学研究和技术服务业	100		设立
浙江德拓智控装备有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	100		设立

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、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**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联
--------	-------	-----	------	---------	---------

营企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
浙江天创环境科技有限公司	湖州市	湖州市	制造业	40		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	浙江天创环境科技有限公司	浙江天创环境科技有限公司
流动资产	60,335,082.55	54,965,306.57
非流动资产	35,687,108.55	36,320,897.94
资产合计	96,022,191.10	91,286,204.51
流动负债	46,689,549.34	43,634,950.88
非流动负债		
负债合计	46,689,549.34	43,634,950.88
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	19,481,554.93	19,060,501.45
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	19,481,554.93	19,060,501.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	30,995,050.80	65,033,286.97
净利润	1,052,633.70	1,542,790.72
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,052,633.70	1,542,790.72
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用



**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4. 重要的共同经营**

适用 不适用

**5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6. 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 27.18%(2017 年 12 月 31 日：29.61%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

**(二) 流动风险**

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司均不存在以浮动利率计息的借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况请见本节七、77、外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
绍兴德能防火材料有限公司	绍兴	制造业	5,000.00	44.38	44.38

本企业最终控制方是金猛、黄浙燕夫妇

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

详见本节九、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见本节九、3在合营企业或联营企业中的权益

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江天创环境科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
金猛	其他

黄浙燕	其他
赵博	其他
金虹蕾	其他
浙江天创环境科技有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江天创环境科技有限公司	采购商品	36,219.20	1,369,575.45
浙江天创环境科技有限公司	接受劳务	3,462,050.40	/

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江天创环境科技有限公司	出售商品	618,218.48	61,706.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
绍兴德能防火材料有限公司	房屋及建筑物	356,645.67	/

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用  
 本公司作为被担保方  
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金猛、黄浙燕、赵博、金虹蕾、绍兴德能防火材料有限公司	77,222,130.87	2016-7-19	2019-11-20	否
金猛、黄浙燕	87,068,067.17	2016-9-21	2019-3-5	否
金猛、黄浙燕、赵博、绍兴德能防火材料有限公司、绍兴越信环保科技有限公司、绍兴华弘环保科技有限公司	9,979,904.46	2016-9-26	2018-6-13	否

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	197.24	186

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6. 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	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	浙江天创环境科技有限公司	618,218.48	30,910.92	614,655.18	34,357.68
小计		618,218.48	30,910.92	614,655.18	34,357.68
预付款项	绍兴德能防火材料有限公司			356,645.67	
预付款项	浙江天创环境科技有限公司	36,219.20			
小计		36,219.20		356,645.67	

其他应收款	刘飞			3,336.00	166.8
小计				3,336.00	166.8

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江天创环境科技有限公司	3,462,050.40	5,051,623.96
小计		3,462,050.40	5,051,623.96

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

期间	原告	被告	案由	诉讼金额 (元)	案件简要 情况
2018	聚光科技(杭州)股份有限公司	浙江德创环保科技股份有限公司	买卖合同纠纷	1,319,096.00	要求被告向原告支付货款 1,056,500 元; 要求被告向原告支付逾期利息损失 262,596 元; 本案诉讼费用由被告承担。被告针对本案的诉讼时效已过提出抗辩。

2018	浙江德创环保科技股份有限公司	中节能六合天融	买卖合同纠纷	1,948,917.90	被告尚有 1,948,917.9 元货款未支付, 遂起诉。已立案, 待办理财产保全。
2018	浙江德创环保科技股份有限公司	义马环保电力有限公司	建设工程合同纠纷	1,240,000.00	原告不服义马法院做出的(2016)豫1281民初479号判决, 上诉要求依法撤销该判决改判驳回被告全部诉讼请求, 依法判令被告承担一审二审全部诉讼费用。已开庭待判决。
2018	浙江德创环保科技股份有限公司	义马环保电力有限公司	建设工程合同纠纷	1,182,076.44	原告不服义马法院做出的(2016)豫1281民初569号判决, 上诉要求依法撤销该判决改判驳回被告全部诉讼请求, 依法判令被告承担一审二审全部诉讼费用及鉴定费。已开庭待判决。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

## 4、年金计划

□适用 √不适用

## 5、终止经营

□适用 √不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。公司的管理层定期评价这些产品分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	烟气治理工程	脱硝催化剂	脱硫设备	除尘设备	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	136,092,201.75	75,655,406.50	42,392,199.99	35,896,966.89	2,391,020.37		292,427,795.50
主营业务成本	110,402,410.32	54,108,257.26	26,611,001.32	28,453,154.96	1,834,748.19		221,409,572.05

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

## (4). 其他说明:

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保单位	抵押物	抵押权人	质押/抵押物		担保借款金额	借款期间	备注
			账面原值	账面净值			
本公司	房产土地	中国银行绍兴高新技术开发区支行	40,554,864.36	24,066,735.24	120,000,000.00	2017.11.1-2019.05.31	
本公司	房产土地	中国工商银行股份有限公司绍兴分行	13,193,238.97	7,961,268.83	101,500,000.00	2018.02.07-2019.04.16	



合 计			53,748,103 .33	32,028, 004.07	221,500, 000.00		
-----	--	--	-------------------	-------------------	--------------------	--	--

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	579,434,408.90	99.68	71,616,231.03	12.35	507,818,177.87	583,339,050.73	99.68	69,388,415.60	11.89	513,950,635.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,860,000.00	0.32			1,860,000.00	1,860,000.00	0.32			1,860,000.00
合计	581,294,408.90	/	71,616,231.03	/	509,678,177.87	585,199,050.73	/	69,388,415.60	/	515,810,635.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	373,287,783.39	18,571,389.17	5%
1 至 2 年	100,722,626.22	10,072,262.62	10%
2 至 3 年	57,700,893.28	11,540,178.66	20%
3 年以上			
3 至 4 年	19,910,459.53	9,955,229.77	50%
4 至 5 年	16,390,951.33	8,195,475.66	50%
5 年以上	13,281,695.15	13,281,695.15	100%
合计	581,294,408.90	71,616,231.03	12.35%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 6,393,479.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,165,663.80

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	1,161,744.00	经催收，剩余长账龄尾款已无法收回	双方协议	否
单位二	货款	1,000,000.00	经催收，剩余长账龄尾款已无法收回	双方协议	否
合计	/	2,161,744.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
单位一	49,300,148.91	8.48	12,721,428.19
单位二	34,471,904.71	5.93	2,813,638.29
单位三	31,028,231.93	5.34	1,682,694.51

单位四	21,701,414.40	3.73	1,085,070.72
单位五	21,186,004.15	3.64	1,059,300.21
小计	157,687,704.10	27.13	19,362,131.92

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	52,752,059.04	67.96	6,058,908.24	11.49	46,693,150.80	37,081,326.28	100	3,797,881.61	10.24	33,283,444.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	24,874,057.84	32.04			24,874,057.84					
合计	77,626,116.88	/	6,058,908.24	/	71,567,208.64	37,081,326.28	/	3,797,881.61	/	33,283,444.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内小计	61,560,535.33	1,834,323.87	5%
1至2年	9,588,703.58	958,870.36	10%

2至3年	2,738,346.43	547,669.29	20%
3年以上			
3至4年	1,689,826.64	844,913.32	50%
4至5年	351,147.00	175,573.5	50%
5年以上	1,697,557.90	1,697,557.9	100%
合计	77,626,116.88	6,058,908.24	11.49%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,261,026.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	33,179,138.84	24,799,717.50
备用金	14,710,994.65	8,169,969.84
其他	29,735,983.39	4,111,638.94
合计	77,626,116.88	37,081,326.28

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国电诚信招标有限公司	押金保证金	3,429,557.89	[注 1]	4.42	518,539.89
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	3,239,207.00	[注 2]	4.17	222,265.60
新疆宜化化工有限公司	押金保证金	3,084,000.00	1-2 年	3.97	384,000.00
中国电能成套设备有限公司	押金保证金	2,804,500.00	1 年内	3.62	144,750.00

安徽合肥公共资源交易中心	押金保证金	1,600,000.00	1年内	2.06	80,000.00
合计	/	14,157,264.89	/	18.24	1,349,555.49

[注1]: 账龄1-2年为1,664,897.96元, 2-3年为1,764,659.93元。

[注2]: 账龄1年以内为2,670,422元, 1-2年为275,850元, 2年以上为292,935元。

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

#### (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,000,000.00		17,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
对联营、合营企业投资	19,481,554.93		19,481,554.93	19,060,501.45		19,060,501.45
合计	36,481,554.93		36,481,554.93	26,060,501.45		26,060,501.45

#### (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
绍兴越信环保科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
绍兴华弘环保科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
浙江德拓智控装备有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	7,000,000.00	10,000,000.00		17,000,000.00		

#### (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江天创环境科技有限公司	19,060,501.45			421,053.48						19,481,554.93	
小计	19,060,501.45			421,053.48						19,481,554.93	
合计	19,060,501.45			421,053.48						19,481,554.93	

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	292,427,795.51	221,409,572.06	353,166,581.20	269,652,245.87
其他业务				
合计	292,427,795.51	221,409,572.06	353,166,581.20	269,652,245.87

**5、投资收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	421,053.48	417,821.30
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新		

计量产生的利得		
理财产品收益	427,397.26	
合计	848,450.74	417,821.30

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	495,433.15	
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）	512,355.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	427,397.26	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	275,756.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-241,287.97	
少数股东权益影响额		
合计	1,469,653.49	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
地方水利建设基金	11,092.63	与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.67	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.95	-0.02	-0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：金猛

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 29 日

修订信息