

江苏康泰环保股份有限公司

2017 半年度报告

证券代码：833948

证券简称：康泰环保

公告编号：2017-037

主办券商：东吴证券



康泰环保

NEEQ :833948

江苏康泰环保股份有限公司

JIANGSU KINTEP ENVIRONMENTAL

PROTECTION CO.,LTD



半年度报告

—2017—

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	康泰环保《2017 年半年报》
	载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在指定网站上披露过的所有公司文件的正本及公告原件

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	江苏康泰环保股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU KINTEP ENVIRONMENTAL PROTECTION CO.,LTD
证券简称	康泰环保
证券代码	833948
法定代表人	花成巍
注册地址	泰州市凤凰西路 168 号标准厂房 8 号
办公地址	泰州市医药高新区鑫泰大厦 16 楼
主办券商	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	庞晓飞
电话	0523-86833948
传真	0523-86848587
电子邮箱	ktzjbpxf@kintep.net
公司网址	www.kintep.com
联系地址及邮政编码	江苏省泰州市医药高新区鑫泰大厦 16 楼 邮政编码 225300

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-11-06
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于制造业（C）—专用设备制造业（C35）
主要产品与服务项目	环保设备的研发、生产、销售，自主研发污泥处理成套技术及相关设备，主要客户包括国内外工业企业。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	21,720,000
控股股东	花成巍、陆勤兰
实际控制人	花成巍、陆勤兰
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	31
公司拥有的“发明专利”数量	8

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	27,329,671.42	16,666,040.57	63.98%
毛利率	37.68%	33.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,702,914.55	-527,915.99	612.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,023,975.94	-1,035,589.06	295.44%
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）	7.80%	-2.01%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	5.84%	-3.94%	-
基本每股收益（元/股）	0.124	-0.049	353.06%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	75,113,649.07	67,998,658.36	10.46%
负债总计	39,051,423.84	34,363,968.55	13.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,982,524.73	33,279,610.18	8.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.66	3.06	-
资产负债率（母公司）	51.55%	50.73%	-
资产负债率（合并）	51.99%	50.54%	-
流动比率	1.44	1.80	-
利息保障倍数	5.25	9.41	-

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	7,297,873.49	5,090,927.72	42.44%
应收账款周转率	1.10	1.08	-
存货周转率	0.79	0.80	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.46%	21.76%	-

营业收入增长率	63.98%	137.39%	-
净利润增长率	612.00%	-227.46%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

江苏康泰环保股份有限公司是一家集污泥处理设备的研发、生产、销售和成套解决方案提供为一体的国家级高新技术企业，从成立至今一直专注于污泥处理这一环保细分市场的深入开发，同时也是国内首个专注于工业污泥减量化、无害化及资源化处理的三版挂牌企业。公司现拥有三大业务模块：1、新型污泥处理设备的研发和生产；2、污泥处理成套解决方案工艺服务的提供；3、承接污泥处理 BOT、PPP 项目。至今已获得 8 项发明专利，20 多项实用新型专利，并已取得环保工程承包三级资质，环保部固废处理乙级资质。公司现有“犀牛”“KINTEP”注册商标，在行业内具有较高的品牌影响力。目前公司自主研发的污泥初步脱水、深度脱水、干化、碳化等系列产品及工艺均处于行业内领导地位，新近推出的污泥移动处理一体化平台，采用“你出处理费，我出设备和服务”的运营模式，完全解决了中、小型企业在环保方面资金占用的问题。公司尤其擅长于工业污泥的处理，特别是油性大，粘度高，颗粒小的含油类污泥和成份复杂的化工污泥，从处理效果到处理成本、处理工艺均具备国内领先水平。目前，公司单品设备市场占有率在同行中排前二，行业经验丰富，拥有完善的研发、生产、销售、售前售后服务、工程工艺设计体系。拥有客户 1000 多家，出口 30 多个国家和地区，在 5 个国家有代理商，基本囊括了各个行业的污泥处理(尤其擅长于工业污泥的处理)，公司主要通过阿里平台、谷歌、百度推广、展会等形式进行产品推广，主要采取直销模式进行产品和服务推广，公司的主要终端客户包括中石化、中海油、箭牌糖果有限公司、五粮液集团等众多知名企业，收入来源有设备及易损件、配件销售、污泥处理成套解决方案及工艺的提供、耗材销售和 PPP/BOT 项目。

(一) 采购模式

公司设有独立的采购部门，负责研发、生产所用的物料采购，主要采购模式为 MRP（物料需求计划）采购。首先公司销售部与客户签订销售合同，生产部根据销售合同向采购部发出采购申请，由采购部统一完成采购。公司采购标准化原材料与合作供应商签订框架合同，时间一般为一年。公司采购非标准化原材料时，采购人员根据需求向各个供应商进行询价，确定供应商后签订采购合同，并发送给供应商，供应商回复并确认。

(二) 生产模式

公司为订单式加常用规格批量化生产模式，一般根据已签订的销售合同来进行生产。产品生产完毕后，质检部门进行试运行检测，合格后入库，待发货。客户也可上门自提。客户根据销售合同约定的型号和规格进行验收，验收完毕后在销售确认单上签字确认，同时，仓库人员开具出库单。财务部根据销售确认单进行收入确认，并入账应收账款。针对常用型号，也会根据平均销售数据，生产备货。

(三) 销售模式

公司主要通过阿里平台、谷歌推广、展会等形式进行产品推广，采取直销模式销售产品。公司为集研发、生产、销售、售后服务为一体的科技型企业，主要从事污泥处理技术的系统性服务。主要分为国内销售和国外销售：

(1) 国内销售

公司与国内客户一般进行当面洽谈，客户根据自身需求来约定购买产品、型号、单价、付款方式等，经过销售经理审批，最后通过邮件或者传真的方式签订正式销售合同

(2) 国外销售

公司与国外客户一般进行电话洽谈或者邮件沟通，客户根据自身需求来约定购买产品、型号、单价、付

款方式等，经过销售经理审批，最后通过邮件方式签订正式销售合同。同时，公司为了有效控制风险，对国外客户的业务采用预付货款的方式进行销售。

（四）盈利模式

公司收入主要来源于产品销售。公司努力打造完善的产品结构、全面整合产品规格，满足客户的各类需求，以达到公司盈利的目标。

报告期内，公司的商业模式较上年度在主营业务上发生了较大变化，由之前完全以单一设备及易损件销售为主渐渐增加了污泥处理运营服务、污泥处理工程总包及污泥处理添加剂销售等业务项目的业务量。报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 27,329,671.42 元，较去年同期增加 10,663,630.85 元，增幅为 63.98%；公司营业成本 17,031,108.75 元，较去年同期增加 5,925,060.68 元，增幅为 53.35%；实现净利润 2,427,535.42 元，较去年同期增加 2,955,451.41 元。实现基本每股收益 0.124 元。

主要原因：报告期内，公司技术提升，产品销售量增长明显，市场份额进一步增长，销售毛利率相比去年同期提升 4.32%。

今年上半年，公司在污泥处理工程和成套系统服务项目上加大了推广力度，故销售收入有大幅增长的同时，销售费用 3,459,086.31 元，较上年同期 2,365,621.75 元，上浮 46.22%。

重视资金管理，加强应收账款催收力度，强化销售预付款制度。今年上半年，销售回笼资金 38,997,879.19 元，较去年同期 12,774,541.05 元增长 205.28%；在销售收入大幅增长的情况下，应收账款较年初下降 16.45%，经营活动现金流入较同期增长 53.88%，但经营活动支出较同期增长 56.68%，经营活动产生现金流增长 42.44%

为公司长期发展，今年上半年购买土地支付 6,464,334.70 元，基建材料及基建工程款支付 7,000,000.00 元；减少贷款 5,000,000.00 元。

三、风险与价值

一、实际控制人控制不当的风险

股东花成巍先生现持有公司股份 1302 万股，占公司股份总额的 59.94%，任公司法定代表人、董事长、总经理；股东陆勤兰现持有公司股份 176 万股，占公司股份总额的 8.1%，任公司董事；花成巍先生与陆勤兰女士系夫妻关系，合计持有公司 1478 万股，占公司总股份 68.04%，因此认定其二人为公司的控股股东，共同实际控制人。公司决策权均由实际控制人掌握，对公司的经营管理活动有着重大的影响。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营、决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：公司所有重大事项需经董事会及股东会同意后方可实施。

二、政策风险

公司主要下游客户为工业企业，工业企业的发展受国家经济环境和政策影响较大，若未来国家的宏观经济和环保政策进行调整，将会对公司下游客户所处行业产生影响，继而影响公司所处行业的产业空间。

应对措施：加强拓展不同行业的客户群，降低对政策的依赖度。

三、市场竞争风险

由于我国的污泥处理处置行业属于近年来迅速发展的新兴行业，行业技术不成熟，且行业不规范，使得进入门槛比较低。并且随着外资及国内民营企业的发展，公司在其细分行业内的优势将渐渐减小，若公司不能持续开发新技术、扩展产品服务类别、推广新产品，以满足客户更高的要求，未来公司将面

临日益激烈的市场竞争。

应对措施：加大研发力度，提高企业核心竞争力，打通并完善污泥处理产业链。

四、供应商依赖风险

公司上游行业主要为传动设备、仪器设备、钢铁原材料等制造业，报告期内公司前五大供应商采购金额仍为 70%以上。所以公司对前五大供应商的依赖集中度仍处于较高水平，公司存在对供应商依赖的风险。

应对措施：完善采购制度，引进供应商招投标政策，采用供应商管理系统。

五、高新企业税收风险

报告期内，公司享受高新企业税收优惠，已取得的高新技术企业认定证书（证书编号：GR201432000982），有效期至 2017 年 9 月 1 日。未来高新认定证书有效期到期，公司若不能满足其认定标准，将无法继续享受高新企业税收的优惠，公司存在一定的高新技术企业税收风险。

应对措施：继续按照高新企业标准做好技术研发，今年 6 月，我司已向相关部门递交高新技术企业认证申请，并已被受理，目前正在审查中。

六、经营场所风险

公司为环保设备生产制造企业，公司无自有土地和房产，生产经营用房均为租赁。公司已于 2015 年 6 月 16 日分别与承租厂房的产权所有人泰州华诚高新技术投资发展有限公司、泰州菲江金属制品有限公司进行协商，并与泰州华诚高新技术投资发展有限公司签署了厂房租赁期限延长的补充协议、与泰州菲江金属制品有限公司重新签署了新的厂房租赁协议。截止该协议签署日，厂房租赁合同之剩余租期不少于三年。但公司存在经营场所变动的风险。

应对措施：自行购置建设永久性经营场所。

七、获取现金能力的风险

报告期内，由于应收账款管理的加强，及销售预付款制度的强化执行，公司经营活动产生的现金流净额为 7,297,873.49 元，经营活动获取现金的相对能力明显增强。由于公司基建投入的需要，公司仍然存在资金需求。

应对措施：进一步加强应收账款管理，制定并执行销售预付款政策；加大筹资力度，新的股权融资在 8 月份已经到位，新增项目贷款融资准备工作已经就绪。

八、人才短缺的风险

随着国家对环保的重视、对环保产业政策上的倾斜和支持，涉足环保领域的企业近年来大幅增加，与环保相关的专业人才需求剧增。公司在未来几年会处于高速发展的扩张阶段，高管和专业技术人员可能会出现岗位空缺和人才不足的风险。

应对措施：规范和优化 HR 工作流程及职能，根据公司战略规划，建立完善的人才需求储备系统。加强公司内部人才培养，采用股权激励等多种方式减少人才流失。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	不适用
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	见“第四节重要事项”之“二重要事项详情”之“(一)利润分配与公积金转增股本的情况
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	见“第四节重要事项”之“二重要事项详细情”之“(二)承诺事项的履行情况”
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	见“第四节重要事项”之“二重要事项详细情”之“(三)报告期内公司资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况”
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017.1.17	-	-	10.00

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司于 2016 年 12 月 28 日召开了 2016 年第六次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司资本公积金转增股本的预案》，公司 2016 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 10,860,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股（全部以公司股东溢价增资所形成的资本公积金转增），转增完成后公司注册资本增至 2,172 万元，总股本增至 2,172 万股。2017 年 1 月 9 日发布了《2016 年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-001），本次权益分派已经实施完毕，其中权益登记日为 2017 年 1 月 16 日，除权除息日为 2017 年 1 月 17 日。

（二）承诺事项的履行情况**经营租赁承诺**

本公司与泰州菲江金属制品有限公司签订了《工业厂房租赁合同》，租赁标的物是位于姜堰市兴泰镇闲置车间 2 间，简称 5 号跟 6 号车间，前办公室 3 间，租赁面积 2,400.00 平方米，租金为 6 万元/年，约定租赁期限为 2015 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

公司股东为避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员于 2015 年 6 月出具了《避免同业竞争承诺函》，表示截止至当时未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺如下：为避免与公司产生同业竞争，本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的利益；或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其它任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

目前，该承诺履行正常，有效避免了同业竞争。

公司规范和减少关联交易的承诺函

为避免潜在关联交易风险，股份公司持股 5%以上股东出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体内容如下：（一）本人在具有股份公司控股股东或实际控制人身份期间，将尽可能减少与股份公司之间的关联交易。（二）对于无法避免的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，本人及本人控制的或具有重要影响的企业将按照有关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》规定的程序及市场交易进行，不损害股份公司及其他股东的利益。（三）本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司及其他股东造成的全部经济损失。股份公司已积极采取措施完善公司治理结构，规范关联交易的制度建设，有效避免了关联交易可能对公司和公司股东造成的不利影响。

（三）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
数控折弯机	抵押	326,837.61	0.44%	短期借款
激光切割机	抵押	2,256,710.76	3.01%	短期借款
累计值	-	2,583,548.37	3.45%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	3,500,000	32.23%	3,880,000	7,380,000	34.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,200,000	20.26%	-1,060,000	1,580,000	5.00%
	董事、监事、高管	2,200,000	20.26%	-240,000	1,960,000	9.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,360,000	67.77%	6,980,000	14,340,000	66.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,600,000	60.77%	6,600,000	13,200,000	61.00%
	董事、监事、高管	7,360,000	67.77%	6,980,000	14,340,000	63.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,860,000	-	10,860,000	21,720,000	-
普通股股东人数		8				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	花成巍	7,920,000	5,100,000	13,020,000	59.94%	11,880,000	1,140,000
2	湖州瀚诚股权投资合伙企业（有限合伙）	0	2,172,000	2,172,000	10.00%	0	2,172,000
3	陆勤兰	880,000	880,000	1,760,000	8.10%	1,320,000	440,000
4	泰州康镒企业管理合伙企业（有限合伙）	0	1,722,200	1,722,200	7.93%	0	1,722,200
5	鲁永祥	760,000	760,000	1,520,000	7.00%	1,140,000	380,000
6	吕爱玲	0	1,340,000	1,340,000	6.17%	0	1,340,000
7	丁建宁	0	120,000	120,000	0.55%	0	120,000
8	侯铁成	92,900	-27,100	65,800	0.30%	0	65,800
合计		9,652,900		21,720,000	100.00%	14,340,000	7,380,000

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东中，花成巍与陆勤兰是夫妻关系，泰州康镒企业管理合伙企业（有限合伙）为花成巍与陆勤兰夫妻二人共同成立的合伙企业（二人持股 100%）。其它股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

至报告期末，江苏康泰环保股份有限公司发起人花成巍持有公司股份 1,302 万股，持股比例占 59.94%；股东陆勤兰持有公司股份 176 万股，持股比例占 8.10%，二人为夫妻关系，均为公司控股股东。

花成巍，男，1977 年 12 月出生，现任公司董事长兼总经理，中国国籍，40 周岁，无境外居留权。

陆勤兰，女，1976 年 09 月出生，现任公司董事，中国国籍，41 周岁，无境外居留权。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

（二）实际控制人情况

花成巍，男，1977 年 12 月出生，现任公司董事长兼总经理，中国国籍，40 周岁，无境外居留权。2005 年 1 月至 2014 年 2 月任泰州菲江金属制品有限公司总经理；2011 年 10 月，任江苏康泰环保设备有限公司执行董事兼总经理；2015 年 6 月 6 日起，担任江苏康泰环保股份有限公司董事长兼总经理。

陆勤兰，女，1976 年 09 月出生，现任公司董事，中国国籍，41 周岁，无境外居留权。1995 年 9 月至 1999 年 12 月，就职于泰州亚南不锈钢有限公司，担任仓库主管；2000 年 8 月至 2005 年 6 月，就职于东方通讯器材网络有限公司，担任行政文员；2005 年 9 月 2007 年 7 月，在台湾健峰管理学院学习工商管理，2007 年 9 月 2014 年 8 月，就职于泰州菲江金属制品有限公司，任职行政文员、副董事长。2014 年 9 月，任职于江苏康泰环保设备有限公司，任职行政文员。2015 年 6 月 6 日起，担任江苏康泰环保股份有限公司董事。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
花成巍	董事长兼总经理	男	41	本科	2015.06.06— 2018.06.05	是
陆勤兰	董事	女	42	高中	2015.06.06— 2018.06.05	是
徐凡钦	董事	女	39	大专	2015.06.06— 2018.06.05	是
陈娟	董事	女	31	本科	2015.06.06— 2018.06.05	是
曹海燕	董事	女	35	本科	2015.06.06— 2018.06.05	是
鲁永祥	董事	男	67	本科	2016.04.26— 2018.06.05	否
李国华	董事	男	40	硕士	2017.05.18-2018.0 6.05	否
高莹莹	监事	女	35	大专	2015.06.06— 2018.06.05	是
黄华	监事	男	36	本科	2015.06.06— 2018.06.05	是
刘建军	监事会主席	男	49	高中	2015.06.06— 2018.06.05	是
庞飞晓	董事会秘书	男	36	大专	2017.04.14-2018.0 6.05	是
黄卫梅	财务总监	女	40	本科	2017.04.14-2018.0 6.05	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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
花成巍	董事长兼总经理	7,920,000	2,820,000	13,020,000	59.94%	0
陆勤兰	董事	880,000	880,000	1,760,000	8.10%	0
徐凡钦	董事	0	0	0	0.00%	0

陈娟	董事	0	0	0	0.00%	0
曹海燕	董事	0	0	0	0.00%	0
鲁永祥	董事	760,000	760,000	1,520,000	6.99%	0
李国华	董事	0	0	0	0.00%	0
高莹莹	监事	0	0	0	0.00%	0
黄华	监事	0	0	0	0.00%	0
刘建军	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
庞晓飞	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
黄卫梅	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	9,560,000	-	16,300,000	75.03%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
庞晓飞	-	新任	董事会秘书	聘任
徐凡钦	董事会秘书	离任	证券事务代表	个人原因
黄卫梅	-	新任	财务总监	聘任
王霞	财务总监	离任	子公司财务负责人	个人原因
李国华	-	新任	董事	聘任
谭晓伟	董事	离任	-	个人原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	101	111

核心员工变动情况：

无

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

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)	1,345,450.83	11,728,781.62
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	五(二)	266,847.00	305,000.00
应收账款	五(三)	22,693,839.82	27,160,981.37
预付款项	五(四)	4,989,018.17	1,126,666.36
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	-	-	-
其他应收款	五(五)	2,459,589.15	2,468,000.76
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五(六)	24,204,910.12	19,043,135.82
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五(七)	143,392.25	22,154.89
流动资产合计	-	56,103,047.34	61,854,720.82
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	-	-	-

江苏康泰环保股份有限公司

2017 半年度报告

公告编号： 2017-037

固定资产	五(八)	4,585,322.25	4,999,105.18
在建工程	五(九)	358,372.82	252,663.11
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	五(十)	6,508,174.31	159,348.14
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五(十一)	16,551.23	20,097.89
递延所得税资产	五(十二)	542,181.12	383,602.52
其他非流动资产	五(十三)	7,000,000.00-	329,120.70
非流动资产合计	-	19,010,601.73	6,143,937.54
资产总计	-	75,113,649.07	67,998,658.36
流动负债：	-		
短期借款	五(十五)	13,000,000.00	18,000,000.00
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	-	-	-
应付账款	五(十六)	6,302,469.83	3,125,244.95
预收款项	五(十七)	2,914,254.30	1,393,561.77
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五(十八)	929,409.22	568,136.70
应交税费	五(十九)	1,485,586.83	1,313,196.80
应付利息	五(二十)	28,572.82-	25,175.81
应付股利	-	-	-
其他应付款	五(二十一)	14,391,130.84	9,938,652.52
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	39,051,423.84	34,363,968.55
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	39,051,423.84	34,363,968.55
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五(二十二)	21,720,000.00	10,860,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五(二十三)	742,058.24	11,602,058.24
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五(二十四)	1,088,391.11	1,088,391.11
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五(二十五)	12,432,075.38	9,729,160.83
归属于母公司所有者权益合计	-	35,982,524.73	33,279,610.18
少数股东权益	-	79,700.50	355,079.63
所有者权益合计	-	36,062,225.23	33,634,689.81
负债和所有者权益总计	-	75,113,649.07	67,998,658.36

法定代表人：花成巍 主管会计工作负责人：黄卫梅 会计机构负责人：黄卫梅

（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	-	1,277,012.68	11,302,453.13
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	-	266,847.00	305,000.00
应收账款	十二（一）	22,693,839.82	27,160,981.37
预付款项	-	4,879,850.57	817,745.36
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-

江苏康泰环保股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号： 2017-037

其他应收款	十二（二）	3,685,552.85	2,464,200.76
存货	-	24,155,805.82	18,915,875.57
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	64,725.66	-
流动资产合计	-	57,023,634.40	60,966,256.19
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	十二（三）	5,900,000.00	600,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	4,572,720.10	4,999,105.18
在建工程	-	358,372.82	252,663.11
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	-	117,341.31	159,348.14
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	16,551.23	20,097.89
递延所得税资产	-	274,316.64	347,157.99
其他非流动资产	-	7,000,000.00-	329,120.70
非流动资产合计	-	18,239,302.10	6,707,493.01
资产总计	-	75,262,936.50	67,673,749.20
流动负债：	-		
短期借款	-	13,000,000.00	18,000,000.00
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	-	-	-
应付账款	-	6,290,611.83	3,118,644.95
预收款项	-	2,914,254.30	1,393,561.77
应付职工薪酬	-	887,440.35	541,048.08
应交税费	-	1,485,586.83	1,312,696.80
应付利息	-	28,572.82-	25,175.81
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	14,190,348.45	9,936,652.52
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	38,796,814.58	34,327,779.93

江苏康泰环保股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号： 2017-037

非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	38,796,814.58	34,327,779.93
所有者权益：	-		
股本	-	21,720,000.00	10,860,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	742,058.24	11,602,058.24
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,088,391.11	1,088,391.11
未分配利润	-	12,915,672.57	9,795,519.92
所有者权益合计	-	36,466,121.92	33,345,969.27
负债和所有者权益合计	-	75,262,936.50	67,673,749.20

法定代表人：花成巍主管会计工作负责人：黄卫梅会计机构负责人：黄卫梅

(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	-	-	-
其中：营业收入	五(二十六)	27,329,671.42	16,666,040.57
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	五(二十六)	17,031,108.75	11,106,048.07
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(二十七)	329,474.84	17,331.41
销售费用	五(二十八)	3,459,086.31	2,365,621.75
管理费用	五(二十九)	4471545.90	3,629,701.11
财务费用	五(三十)	656,146.42	491,131.05
资产减值损失	五(三十一)	-483,791.33	507,023.71
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,866,100.53	-1,450,816.53
加：营业外收入	五(三十二)	798,751.31	751,996.07
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	4,733.64
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,664,851.84	-703,554.10
减：所得税费用	五(三十三)	237,316.42	-175,638.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,427,535.42	-527,915.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	2,702,914.55	-527,915.99
少数股东损益	-	-275,379.13	-
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）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	-	2,427,535.42	-527,915.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,702,914.55	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-275,379.13	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.124	-0.049
(二) 稀释每股收益	-	0.124	-0.049

法定代表人：花成巍 主管会计工作负责人：黄卫梅 会计机构负责人：黄卫梅

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	27,329,671.42	16,666,040.57
减：营业成本	十二（四）	17,031,108.75	11,106,048.07
税金及附加	-	329,474.84	17,331.41
销售费用	-	3,456,186.31	2,365,621.75
管理费用	-	3,550,100.44	3,629,701.11
财务费用	-	655,647.37	491,131.05
资产减值损失	-	-483,209.03	507,023.71
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	2,790,362.74	-1,450,816.53
加：营业外收入	-	798,751.31	751,996.07
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	4,733.64
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	3,589,114.05	-703,554.10
减：所得税费用	-	468,961.40	-175,638.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	3,120,152.65	-527,915.99

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	-	3,120,152.65	-527,915.99
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-		
（二）稀释每股收益	-		

法定代表人：花成巍主管会计工作负责人：黄卫梅会计机构负责人：黄卫梅

(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	-	38,997,879.19	12,774,541.05
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	-	-	605,539.22
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	800,790.25	12,484,079.56
经营活动现金流入小计	-	39,798,669.44	25,864,159.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	22,858,509.14	10,632,752.02
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,250,668.85	3,255,222.83
支付的各项税费	-	2,312,039.19	1,055,397.75
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	3,079,578.77	5,829,859.51
经营活动现金流出小计	-	32,500,795.95	20,773,232.11
经营活动产生的现金流量净额	-	7,297,873.49	5,090,927.72
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,464,334.70	796,942.38
投资支付的现金	-	-	10,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	13,464,334.70	10,796,942.38
投资活动产生的现金流量净额	-	-13,464,334.70	-796,942.38
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,400,500.00	-
筹资活动现金流入小计	-	9,400,500.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	13,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	588,603.17	376,125.00
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	-	13,588,603.17	13,376,125.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-4,188,103.17	-2,376,125.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-18,766.41	-1,862.96
五、现金及现金等价物净增加额	-	-10,373,330.79	1,915,997.38
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,718,781.62	7,510,114.84
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,345,450.83	9,426,112.22

法定代表人：花成巍 主管会计工作负责人：黄卫梅 会计机构负责人：黄卫梅

（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	-	38,997,879.19	12,774,541.05
收到的税费返还	-	-	605,539.22
收到其他与经营活动有关的现金	-	800,790.25	12,484,079.56
经营活动现金流入小计	-	39,798,669.44	25,864,159.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	22,857,334.88	10,632,752.02
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,942,806.02	3,255,222.83
支付的各项税费	-	2,310,201.90	1,055,397.75
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,722,895.81	5,829,859.51
经营活动现金流出小计	-	31,833,238.61	20,773,232.11
经营活动产生的现金流量净额	-	7,965,430.83	5,090,927.72
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流入小计	-	-	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,073,501.70	796,942.38
投资支付的现金	-	5,300,000.00	10,000,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	12,373,501.70	10,796,942.38
投资活动产生的现金流量净额	-	-12,373,501.70	-796,942.38
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	8,000,000.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	13,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	588,603.17	376,125.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	13,588,603.17	13,376,125.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,588,603.17	-2,376,125.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-18,766.41	-1,862.96
五、现金及现金等价物净增加额	-	-10,015,440.45	1,915,997.38
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,292,453.13	7,510,114.84
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,277,012.68	9,426,112.22

法定代表人：花成巍 主管会计工作负责人：黄卫梅 会计机构负责人：黄卫梅

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

根据财会（2017）15号《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》，自2017年1月1日起新增的政府补助按新准则的规定核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，根据具体情形冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将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，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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）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；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

江苏康泰环保股份有限公司

2017 半年度财务报表附注

一、公司基本情况

（一）历史沿革

江苏康泰环保股份有限公司前身为江苏康泰环保设备有限公司，成立于2011年10月17日，系由江苏康泰环保科技有限公司与王惊涛共同出资设立的有限责任公司，取得泰州工商行政管理局经济开发区分局核发的企业法人营业执照，注册号为321200000025072。公司注册资本为600万元，其中江苏康泰环保科技有限公司出资380万元，王惊涛出资220万元；首次出资150万元，均为江苏康泰环保科技有限公司出资，已经江苏经纬会计师事务所审验，并出具经纬验（2011）第2033号《验资报告》。

2013年10月8日，经康泰环保股东会决议：增加自然人花成巍、自然人陆勤兰为新股东。变更后注册资本仍为人民币600万元，其中由原股东自然人王惊涛将其在康泰环保认缴31.67%的股份（认缴出资额计人民币190万元，尚未出资190万元）变更为新股东自然人花成巍；原股东江苏中环环保科技有限公司（原名称为江苏康泰环保科技有限公司）将其在康泰环保持有的10%的股权（出资额计人民币60万元，已出资到位）转让给新股东陆勤兰，双方商定的转让金额为人民币60万元；原股东江苏中环环保科技有限公司将其在康泰环保认缴的53.33%的股权（出资额计人民币320万元，已出资到位90万元，未出资到位230万元）转让给新股东花成巍，双方商定的转让金额为人民币90万元。

2013年10月10日，江苏康泰环保设备有限公司收到股东第二期缴纳的注册资本（实收资本）人民币450万元。其中股东花成巍第二期缴纳的出资额人民币420万元，股东王惊涛第二期缴纳的出资额人民币30万元。上述缴纳的注册资本已经江苏中兴会计师事务所审验，并出具苏中兴分验字[2013]064号《验资报告》。

2014年2月25日，经康泰环保股东会决议，股东王惊涛将其持有的30万元股权全部转让给股东花成巍。

2015 年 6 月，根据公司股东会关于公司改制变更的决议以及改制后公司章程的规定，江苏康泰环保设备有限公司整体改制变更为江苏康泰环保股份有限公司（以下简称“本公司”），注册资本（股本）为人民币 8,800,000.00 元，由公司原股东作为发起人，以公司截至 2015 年 3 月 31 日经审计的净资产 9,182,058.24 元折合为本公司的股本。折股的净资产中，净资产 8,800,000.00 元按照 1:1 的比例折成股份总额 8,800,000 股，每股面值人民币 1 元，其余净资产 382,058.24 元转作资本公积。

2015 年 7 月，经本公司股东会决定和修改后章程的规定，本公司新增注册资本为人民币 206 万元，其中：上海爱建资本管理有限公司认缴人民币 108.6 万元，占新增注册资本的 52.72%；自然人鲁永祥认缴人民币 76 万元，占新增注册资本的 36.89%；自然人庞春花认缴人民币 4.64 万元，占新增注册资本的 2.25%；自然人侯铁成认缴人民币 9.29 万元，占新增注册资本的 4.51%；自然人蓝峰认缴人民币 7.47 万元，占新增注册资本的 3.63%。全部股东以货币出资人民币 206 万元。

2016 年 12 月 28 日，经公司股东会决议，通过了《关于公司资本公积金转增股本的预案》，公司 2016 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 10,860,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股（全部以公司股东溢价增资所形成的资本公积金转增），转增完成后公司注册资本增至 2,172 万元，总股本增至 2,172 万股。2017 年 1 月 9 日发布了《2016 年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-001），本次权益分派已经实施完毕，其中权益登记日为 2017 年 1 月 16 日，除权除息日为 2017 年 1 月 17 日。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司股本结构如下：

股东名称	股本金额（元）	持股数量（股）	持股比例
花成巍	13,020,000.00	13,020,000.00	59.9447%
湖州瀚诚股权投资合伙企业 （有限合伙）	2,172,000.00	2,172,000.00	10.00%
陆勤兰	1,760,000.00	1,760,000.00	8.1031%
泰州康镒企业管理合伙企业 （有限合伙）	1,722,200.00	1,722,200.00	7.9291%
鲁永祥	1,520,000.00	1,520,000.00	6.9981%
吕爱玲	1,340,000.00	1,340,000.00	6.1694%
丁建宁	120,000.00	120,000.00	0.5525%

股东名称	股本金额（元）	持股数量（股）	持股比例
侯铁成	65,800.00	65,800.00	0.3029%
合计	21,720,000.00	21,720,000	100.00%

（二）注册地及经营场地

本公司法定住所与实际经营场所都位于泰州市凤凰西路 168 号标准厂房 8 号。

（三）法定代表人及公司类型

本公司法定代表人：花成巍。本公司类型为股份有限公司（非上市）。

（四）行业性质和经营范围

本公司所属行业：专用设备制造业。经营范围：污水、污泥处理；市政工程、环保工程、水处理工程咨询、设计、施工；土壤修复；环保设备的研发、生产、销售、安装；金属制品、塑料制品、配电柜、工业自动控制系统装置、化工产品（除危险化学品）销售；自营及代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止出口的商品及技术除外）。（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）

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则（2006）《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

本公司自本报告期末起至未来 12 个月内，持续经营能力正常，不存在重大不确定性。

三、公司主要会计政策和会计估计

（一）编制基础

本公司财务报表以公司持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起至未来 12 个月内，持续经营能力正常，不存在重大不确定性。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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

本公司会计期间分为年度和中期，会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以此作为资产和负债流动性划分的标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

(1)本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2)当被合并方采用的会计政策与本公司不一致时，合并日按照本公司会计政策对被合并方财务报表的相关项目进行调整，并以调整后的账面价值计量。

2. 非同一控制下企业合并

(1)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。

(2)本公司在合并日对合并成本进行分配，按照以下规定确认所取得的被购买方可辨认的各项资产、负债及或有负债。

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。

企业合并中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，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(3)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，对取得被购买方各项可辨认的资产、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。

3. 本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券或其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十二）“长期股权投资”或本附注三、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对

其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、（十二）、2、（3））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

（八）外币业务折算

本公司外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、

战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融工具划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收

回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

(3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入其他综合收益。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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分。本公司若与债权人签订协议，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合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分

的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备

本公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则对该金融资产进行减值测试，并根据测试结果计提金融资产减值准备。

(1)持有至到期投资减值

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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。

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

（十）应收款项坏账准备

1. 坏账准备的确认标准

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

2. 坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或确认标准	应收账款金额在 500 万元以上（包括 500 万元），其他应收款金额在 100 万元以上（包括 100 万元）。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，确认减值损失；经单独测试后未减值的，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

信用风险特征组合的确定依据	除单项金额重大且已单独计提坏账准备的应收款项外，本公司根据以往经验并结合实际情况判断，以账龄作为信用风险特征组合的划分依据。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
不同信用风险特征组合，根据以往实际情况分析，预计相应的减值比例，按比例计提减值损失。	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

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	30	30
3—4 年	50	50
4 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

单项金额虽不重大，但当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备并计入当期损益。

（十一）存货

1. 存货的分类

本公司存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

2. 取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

本公司因债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

本公司在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

本公司以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

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

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常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，则合并计提存货跌价准备。

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

本公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品采用一次摊销法摊销。

（十二）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的其他投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、（九）“金融工具”。

1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

本公司对同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。

本公司对非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在购买日为取得

对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

(2)其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。如果本公司无法取得被投资单位会计政策的详细资料，则本公司与被投资单位之间的关系不认定为重大影响、共同控制，对该项权益性投资将重新进行分类并确定其核算方法。

(1)成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际

支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(2)权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的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股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3)处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权

的，按本附注三、（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制，是指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。

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

期末，本公司对长期股权投资进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量按类似金融资产当时市场收益率折现的现值孰高确定。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

本公司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，并且

使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的分类

本公司固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。

3. 固定资产的初始计量

本公司固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

本公司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。

本公司债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

本公司以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

4. 固定资产折旧计提方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	4 年	5%	23.75%
办公及其他设备	3-5 年	5%	19%-31.67%

5. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，本公司对固定资产进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

可收回金额根据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较高者确定。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照本公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

6. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司租赁资产符合下列条件之一的，将确认其为融资租入资产：

(1)租赁期满后租赁资产所有权归属本于公司；

(2)本公司具有购买资产的选择权，购买价款远远低于行使选择权时该资产的公允价值，在资产租赁开始日就可合理确定本公司将会行使该选择权；

(3)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4)租赁开始日的最低租赁付款额的现值，与该资产的公允价值不存在较大差异；

(5)租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有本公司才能使用。

本公司融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2)借款费用已经发生；

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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，借款费用暂停资本化。

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

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

2. 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十五）预计负债

1. 预计负债的确认标准：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则本公司将其确认为预计负债：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公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法：

预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一

个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

期末，本公司对预计负债账面价值进行复核，如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，按当前最佳估计数对其账面价值进行调整。

（十六）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利-设定提存计划的会计处理方法

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

3. 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益。

（十七）收入

1. 销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认营业收入实现。具体方法如下：

（1）国内销售

采取赊销方式销售：1、要求安装的商品：在产品安装调试完毕后，客户在销售确认单上签字确认的当月开票确认销售收入。2、不要求安装的商品：在客户提走商品或者客户收到商品后，在销售确认单上签字确认的当月开票确认销售收入。

采取现销方式销售：商品发出或者客户领取商品当天开具发票并确认收入。

（2）境外销售

合同签订后，公司及时安排生产，收到发货款或全额信用证后按客户要求的交货日期发货，货物出关后，在电子口岸中查询到出关信息的当月开具发票确认收入。

2. 提供劳务

在下列条件均能满足时予以确认：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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十八）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助，根据具体情形冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助，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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2)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；(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十九）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

递延税项是由于财务报表中资产及负债的账面金额与其用于计算应税利润的相应税基之间的差额所产生的预期应付或可收回税款。递延税项采用资产负债表负债法核算。

资产负债表日，本公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。一般情况下，所有应税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，而递延所得税资产则只能在未来应纳税利润足以用作抵销暂时性差异的限度内，才予以确认。如果暂时性差异是由商誉，或在某一既不影响纳税利润、也不影响会计利润的交易（除了实际合并）中的其它资产和负债的初始确认下产生的，则该递延所得税资产及负债则不予确认。

对合营公司及联营公司投资，以及在合营公司的权益产生的应税暂时性差异会确认为递延所得税负债，但本公司能够控制这些暂时性差异的转回，而且暂时性差异在可预见的将来很可能不会转回的情况则属例外。

本公司在每一资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行核查，并且在未来不再很可能有足够纳税所得以转回部份或全部递延所得税资产时，按不能转回的部份扣减递延所得税资产。

递延所得税是以预期于相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。递延所得税通常会会计入损益，除非其与直接计入权益的项目有关，在这种情况下，递延所得税也会作为权益项目处理。

递延所得税资产及负债只有在与它们相关的所得税是由同一个税务机构征收，并且本公司打算以净额结算其当期所得税资产及负债时才互相抵销。

（二十）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

根据财会（2017）15号《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》，自2017年1月1日起新增的政府补助按新准则的规定核算。

2. 会计估计变更

本公司本报告期内未发生应披露的会计估计变更事项。

四、税项

（一）本公司主要税种和税率

税费项目	报告期执行的法定税率	计税依据
增值税	17%、6%	销项税抵扣进项税后缴纳
城建税	7%	增值税的应纳税额
企业所得税	25%	应纳税所得额
教育费附加	3%	增值税、营业税的应纳税额
地方教育费附加	2%	增值税、营业税的应纳税额

（二）税收优惠

本公司于 2014 年 9 月 30 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认定为高新技术企业(证书编号:GR201432000982,有效期三年),自 2014 至 2017 年 9 月 1 日企业所得税执行 15%的优惠税率。

本公司出口业务的增值税享受免、抵、退的税收优惠。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

（一）货币资金

1. 货币资金分类

项目	期末余额	年初余额
现金	12,841.80	24,881.72
银行存款	1,332,609.03	11,693,899.90
其他货币资金		10,000.00
合计	1,345,450.83	11,728,781.62

2. 期末,不存在有潜在回收风险的境外存款。

（二）应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	266,847.00	305,000.00
合计	266,847.00	305,000.00

2. 截至 2017 年 6 月 30 日,本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额合计 1,763,653.90 元。其中金额前五名的票据情况如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
寿光市泰丰模具有限公司	2017.02.06.	2018.02.06	1,000,000.00
湖北兴润置业有限责任公司	2017.01.16	2017.07.16	200,000.00
成都华维印刷器材有限公司	2017.03.21	2017.09.21	200,000.00
济宁三联木业有限公司	2017.06.05	2017.12.05	200,000.00
远大医药（中国）有限公司	2017.03.27	2017.09.27	163,653.90
合计	/	/	1,763,653.90

3. 期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方单位的票据。

（三）应收账款

1. 应收账款分类

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	24,392,725.16	100.00	1,698,885.34	6.96	29,340,820.59	100.00	2,179,839.22	7.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	24,392,725.16	100.00	1,698,885.34	6.96	29,340,820.59	100.00	2,179,839.22	7.43

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	20,533,738.89	84.18%	1,026,686.94	24,293,689.90	82.80%	1,214,684.50
1-2 年	3,249,985.19	13.32%	324,998.52	4,422,617.19	15.07%	442,261.72
2-3 年	262,691.00	1.08%	78,807.30	118,515.00	0.40%	35,554.50
3-4 年	155,835.00	0.64%	77,917.50	37,320.00	0.13%	18,660.00
4-5 年	190,475.08	0.78%	190,475.08	393,678.50	1.34%	393,678.50
5 年以上				75,000.00	0.26%	75,000.00
合计	24,392,725.16	100.00%	1,698,885.34	29,340,820.59	100.00%	2,179,839.22

3. 本报告期末，无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方单位的款项。

4. 期末余额中金额前五名单位情况

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
山东智博格瑞环保科技有限公司	非关联方	2,846,600.00	1 年以内	11.67%
		400,156.00	1-2 年	1.64%
江苏清达环保科技有限公司	非关联方	1,916,000.00	1 年以内	7.85%
苏州昶远环保科技有限公司	非关联方	1,911,128.00	1 年以内	7.83%
江苏三棱智慧物联发展股份有限公司	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	7.38%
山东美泉环保科技有限公司	非关联方	1,586,021.90	1 年以内	6.50%
合计	/	10,459,905.90	/	42.87%

（四）预付款项

1. 预付款项分类

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	4,966,309.87	99.54%	1,096,183.86	97.29%
1-2 年	22,708.30	0.46%	30,482.50	2.71%
合计	4,989,018.17	100.00%	1,126,666.36	100.00%

2. 期末中金额前五名单位情况

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占预付款项总额的比例
泰州市欧杰物资有限公司	非关联方	1,077,682.00	1 年以内	21.60%
泰州国银合金材料厂	非关联方	948,190.00	1 年以内	19.01%
泰州市坚美幕墙购件厂	非关联方	942,100.50	1 年以内	18.88%
无锡徽钢金属制品有限公司	非关联方	361,086.81	1 年以内	7.24%
江苏金荣达环保科技有限公司	非关联方	281,400.00	1 年以内	5.64%
合计	/	3,610,459.31	/	72.37%

3. 本报告期末，无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方单位的款项。

（五）其他应收款

1. 其他应收款的分类

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,591,499.11	100.00	131,909.96	5.09	2,602,748.17	100.00	134,747.41	5.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,591,499.11	100.00	131,909.96	5.09	2,602,748.17	100.00	134,747.41	5.18

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	2,533,499.11	97.76%	126,109.96	2,510,548.17	96.46%	125,527.41
1-2 年	58,000.00	2.24%	5,800.00	92,200.00	3.54%	9,220.00
合计	2,591,499.11	100.00%	131,909.96	2,602,748.17	100.00%	134,747.41

3. 本报告期末，无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方单位的款项。

4. 期末其他应收款中金额前五名单位情况

欠款人名称	欠款金额	与本公司关系	占其他应收款总额比例
泰州市华泰融投资有限公司	500,000.00	非关联方	19.29%
王飞	350,000.00	非关联方	13.51%
刘志鹏	300,000.00	非关联方	11.58%
杨玉云	201,959.10	非关联方	7.79%
董茂青	120,000.00	非关联方	4.63%
合计	1,471,959.10	/	56.80%

因公司暂试行销售费用包干制，很多业务员向公司借款作为业务拓展费用。回款工作已经列入工作计划。

(六) 存货及存货跌价准备

1. 存货分类

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	1,561,815.66		1,827,421.18	
库存商品	4,539,462.74		6,480,799.90	
半成品	13,114,937.47		9,909,322.13	
工程施工	4,988,694.25		825,592.61	
合计	24,204,910.12		19,043,135.82	

2. 本报告期末，本公司对存货进行逐项检查，未发现减值情形，故未计提存货跌价准备。

3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额	年初余额
累计已发生成本	6,603,896.03	2,440,794.39
累计已确认毛利	1,470,235.13	1,470,235.13
减：预计损失		
已办理结算的金额	3,085,436.91	3,085,436.91
建造合同形成的已完工未结算资产	4,988,694.25	825,592.61

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	78,518.77	22,154.89
待摊费用	64,873.48	
合计	143,392.25	22,154.89

(八) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	6,813,377.02	83,322.22		6,896,699.24
其中：运输设备	1,667,710.30			1,667,710.30
机器设备	4,410,151.99	65,970.94		4,476,122.93
办公及其他设备	735,514.73	17,351.28		752,866.01
二、累计折旧合计	1,814,271.84	497,105.15		2,311,376.99
其中：运输设备	397,803.18	192,184.86		589,988.04
机器设备	1,074,357.66	221,346.61		1,295,704.27

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公及其他设备	342,111.00	83,573.68		425,684.68
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	4,999,105.18	/	/	4,585,322.25
其中：运输设备	1,269,907.12	/	/	1,077,722.26
机器设备	3,335,794.33	/	/	3,180,418.66
办公及其他设备	393,403.73	/	/	327,181.33

2. 2017 年度折旧费 497,105.15 元。

3. 报告期末，本公司对固定资产进行逐项检查，未发生减值情形，故未提取减值准备。

（九）在建工程

工程项目	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	其他减少	期末余额	其中借款费用资本化金额
新厂房装修	252,663.11	105,709.71			358,372.82	
合计	252,663.11	105,709.71			358,372.82	

（十）无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	178,853.19	6,394,251.80		6,573,104.99
其中：ERP 软件	178,853.19	3,418.80		182,271.99
土地使用权		6,390,833.00		6,390,833.00
二、累计摊销合计	19,505.05	45,425.63		64,930.68
其中：ERP 软件	19,505.05	45,425.63		64,930.68
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	159,348.14	/	/	6,508,174.31
其中：ERP 软件	159,348.14	/	/	117,341.31
土地使用权				6,390,833.00

2. 2017 年半年度摊销费 45,425.63 元。

3. 报告期末，本公司对无形资产进行逐项检查，未发现减值情形，故未提取减值准备。

（十一）长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额		期末余额
			本期摊销	其他减少	
宜兴办装修费	20,097.89		3,546.66		16,551.23
合计	20,097.89		3,546.66		16,551.23

(十二) 递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	274,821.07	347,308.02
待弥补亏损	267,360.05	36,294.50
合计	542,181.12	383,602.52

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款		329,120.70
基建材料预付款	4,000,000.00	
基建工程预付款	3,000,000.00	
合计	7,000,000.00	329,120.70

(十四) 资产减值准备

项目	年初余额	本年计提额	本年减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	2,314,586.63		483,491.33		1,830,795.30
合计	2,314,586.63		483,491.33		1,830,795.30

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	3,000,000.00	13,000,000.00
抵押、保证借款	10,000,000.00	5,000,000.00
合计	13,000,000.00	18,000,000.00

2. 期末余额中，保证借款明细

保证人	贷款银行	借款金额
花成巍、泰州市腾飞贸易有限公司	江苏泰州农村商业银行野徐支行	5,000,000.00
花成巍、陆勤兰	泰州市禾裕科技小额贷款有限公司	3,000,000.00
泰州医药城鸿泰担保有限公司	苏州银行股份有限公司泰州分行	5,000,000.00
合计		13,000,000.00

(十六) 应付账款**1. 应付账款分类**

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	6,302,469.83	3,119,961.95
2-3 年		5,283.00
合计	6,302,469.83	3,125,244.95

2. 本报告期末，无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方单位的款项。

(十七) 预收款项**1. 预收款项分类**

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	2,914,254.30	1,343,661.77
1-2 年		33,100.00
2-3 年		16,800.00
合计	2,914,254.30	1,393,561.77

2. 本报告期末，无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方单位的款项。

(十八) 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬分类**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	568,136.70	4,266,974.27	3,905,701.75	929,409.22
离职后福利-设定提存计划		315,041.99	315,041.99	
辞退福利		29,925.11	29,925.11	
一年内到期的其他福利				
合计	568,136.70	4,611,941.37	4,250,668.85	929,409.22

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	567,548.08	4,052,164.53	3,690,303.39	929,409.22

二、职工福利费		1,557.39	1,557.39	
三、社会保险费		173,269.35	173,269.35	
其中：医疗保险费		145,165.00	145,165.00	
工伤保险费		19,397.35	19,397.35	
生育保险费		8,707.00	8,707.00	
四、住房公积金		39,983.00	39,983.00	
五、工会经费和职工教育经费	588.62		588.62	
合计	568,136.70	4,266,974.27	3,905,701.75	929,409.22

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险		301,588.20	301,588.20	
失业保险		13,453.79	13,453.79	
合计		315,041.99	315,041.99	

(十九) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	1,071,416.25	641,056.91
企业所得税	393,556.31	577,492.61
个人所得税	1,012.72	4,186.42
城建税	11,434.23	52,548.91
教育费附加	4,900.39	22,447.17
地方教育费附加	3,266.93	14,964.78
印花税		500.00
合计	1,485,586.83	1,313,196.80

(二十) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	28,572.82	25,175.81
合计	28,572.82	25,175.81

(二十一) 其他应付款

1. 其他应付款分类

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	14,391,130.84	9,938,652.52

合计	14,391,130.84	9,938,652.52
----	---------------	--------------

2. 期末余额中，应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及应付其他关联方的款项见附注八（四）3. 关联方应收应付款项。

（二十二）股本

股东名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
花成巍	7,920,000.00	7,920,000.00	2,820,000.00	13,020,000.00
上海爱建资本管理有限公司	1,086,000.00	1,086,000.00	2,172,000.00	0
湖州瀚诚股权投资合伙企业（有限合伙）	0	2,172,000.00	0	2,172,000.00
陆勤兰	880,000.00	880,000.00	0	1,760,000.00
泰州康镒企业管理合伙企业（有限合伙）	0	1,722,200.00	0	1,722,200.00
鲁永祥	760,000.00	760,000.00	0	1,520,000.00
吕爱玲	0	1,340,000.00	0	1,340,000.00
丁建宁	0	120,000.00	0	120,000.00
庞春花	46,400.00	46,400.00	92,800.00	0
侯铁成	92,900.00	92,900.00	120,000.00	65,800.00
蓝峰	74,700.00	74,700.00	149,400.00	0
合计	10,860,000.00	16,214,200.00	5,354,200.00	21,720,000.00

本期股本减少为股东通过全国股转系统协议转让。

（二十三）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	11,602,058.24		10,860,000.00	742,058.24
合计	11,602,058.24		10,860,000.00	742,058.24

（二十四）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,088,391.11			1,088,391.11
合计	1,088,391.11			1,088,391.11

（二十五）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	9,729,160.83	3,705,398.05
加：本期净利润	2,702,914.55	6,700,442.99
减：提取法定盈余公积		676,680.21

提取任意盈余公积		
未分配利润转注册资本		
未分配利润转资本公积（股本溢价）		
期末未分配利润	12,432,075.38	9,729,160.83

（二十六）营业收入及营业成本

1. 营业收入及营业成本分类

项目	本期金额			上期金额		
	主营业务	其他业务	合计	主营业务	其他业务	合计
营业收入	24,396,035.46	2,933,635.96	27,329,671.42	16,666,040.57		16,666,040.57
营业成本	14,390,123.84	2,640,984.91	17,031,108.75	11,106,048.07		11,106,048.07
营业毛利	10,005,911.62	292,651.05	10,298,562.67	5,559,992.50		5,559,992.50

2. 按产品或业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
污泥脱水机	21,314,314.23	14,341,235.45	11,672,858.54	9,803,299.51
污泥脱水机配件	868,231.02	1,707,454.70	781,407.90	708,774.78
其他设备	1,838,264.97	537,350.42	1,654,438.47	565,973.77
工程收入	375,225.24	80,000.00	281,418.93	28,000.00
合计	24,396,035.46	16,666,040.57	14,390,123.84	11,106,048.07

3. 按地区列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
境内	23,287,554.93	13,104,864.95	13,783,784.99	9,455,306.56
境外	1,108,480.53	3,561,175.62	606,338.85	1,650,741.51
合计	24,396,035.46	16,666,040.57	14,390,123.84	11,106,048.07

4. 对外销售前五名的客户金额及占比情况

客户名称	销售金额	与本公司关系	占主营业务收入的 比例
东阳中持水务有限公司	1,281,196.58	非关联方	5.25%
兴化市热电有限责任公司	1,278,119.66	非关联方	5.24%
上海上电电力工程有限公司	1,085,264.96	非关联方	4.45%
江苏一达通企业服务有限公司	641,141.29	非关联方	2.63%
江苏八巨药业有限公司	589,743.59	非关联方	2.42%
合计	4,875,466.08	/	19.99%

(二十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	188,354.51	7,484.99
教育费附加	80,655.32	3,207.85
地方教育附加	53,770.21	2,138.57
营业税		4,500.00
印花税	6,694.80	
合计	329,474.84	17,331.41

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输装卸费	539,067.73	644,983.74
职工薪酬	1,838,011.55	1,002,521.87
业务宣传费	134,484.51	246,586.46
展览费	421,175.21	220,720.53
办公费	0	1,050.00
折旧	30,211.77	11,913.00
差旅费	218,034.69	
服务费	137,047.53	81,659.24
推广费	87,233.75	86,766.50
印刷制作费	53,819.57	69,420.41
合计	3,459,086.31	2,365,621.75

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资费用	1,079,094.51	751,567.15
差旅费	118,908.92	552,023.17
办公费	368,486.48	85,262.78
服务费	183,265.65	287,190.20
招待费	308,231.62	176,374.21
通讯费	20,492.68	47,700.86
折旧费	175,972.37	118,389.75
税金		5,340.90
租金	143,216.29	199,436.48
研发费用	1,364,030.42	1,120,821.22

项目	本期金额	上期金额
车辆费	107,477.60	94,460.93
聘请中介机构费	425,402.63	109,716.98
推销费	17,869.50	81,416.48
其他	159,097.23	
合计	4,471,545.90	3,629,701.11

(三十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	627,475.10	516,953.64
减：利息收入	2,038.94	46,272.75
汇兑损益	18,766.41	1,862.96
其他支出	11,943.85	18,587.20
合计	656,146.42	491,131.05

(三十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	-483,491.33	507,023.71
合计	-483,491.33	507,023.71

(三十二) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助	798,746.00	751,996.00
其他	5.31	0.07
合计	798,751.31	751,996.07

其中计入当期损益的政府补助

项目	本期金额	上期金额
收泰州华诚 2015 年优惠政策补贴		39,896.00
收到政府补助 2017 年新授权发明专利奖补		10,000.00
泰州市实施开发创新双轮驱动战略推进经 济技术转型升级的若干政策实施细则		100,000.00
高新区企业挂牌上市扶持奖励资金补贴	600,000.00	600,000.00
收昆山进出口展会泰州商务局补贴运费		2,100.00
工业经济转型升级扶持	185,000.00	
高新区财政补贴	13,746.00	
合计	798,746.00	751,996.00

(三十三) 所得税费用**1. 所得税费用明细表**

项目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	-158,578.60	-175,638.11
当期所得税费用	395,895.02	
合计	237,316.42	-175,638.11

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	2,664,851.84
按法定税率计算的所得税费用	399,727.78
子公司适用不同税率的影响	-92,426.22
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣成本、费用和损失的影响	31425.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-101,410.80
所得税费用	237,316.42

(三十四) 现金流量表项目注释**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
利息收入	2,038.94	46,272.75
补贴收入	798,751.31	751,996.00
资金往来收入		11,685,810.74
其他		0.07
合计	800,790.25	12,484,079.56

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	2,598,624.18	1,625,391.63
资金往来支出	480,954.59	4,204,467.88
合计	3,079,578.77	5,829,859.51

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：	本期金额	上期金额
净利润	2,427,535.42	-527,915.99
加：资产减值准备	-483,491.33	507,023.71
固定资产折旧	497,105.15	382,787.97
无形资产摊销	45,425.63	
长期待摊费用摊销	3,546.66	
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	656,146.42	518,816.60
投资损失		
递延所得税资产减少	-158,578.6	-175,638.11
递延所得税负债增加		
存货的减少	-5,161,774.30	-5,059,417.97
经营性应收项目的减少	1,013,608.32	-2,901,826.00
经营性应付项目的增加	8,458,350.12	12,347,097.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,297,873.49	5,090,927.72

2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,345,450.83	11,718,781.62
其中：库存现金	12,841.80	24,881.72
银行存款	1,332,609.03	11,693,899.90
其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,345,450.83	11,718,781.62

六、合并范围的变更

子公司全称	成立时间	取得方式	注册资本	出资	持股比例	是否纳入 2017 年财务报表合并范围
无锡康灿环保科技有限公司	2016 年 8 月	新设	500 万元整	60 万元	60%	是
泰州康龙环保科技有限公司	2016 年 8 月	新设	100 万元整		100%	是

江苏泰博环保科技有限公司	2016年9月	新设	1000万元整		55%	是
江苏康泰环保装备有限公司	2016年11月	新设	5000万元整	530万元	100%	是

七、在其他主体中的权益

1. 关于在子公司中权益的披露：

通过设立或投资等方式取得的子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额
无锡康灿环保科技有限公司	有限责任公司	宜兴市新街街道南岳村	500万元整	污泥处理与设备的研发、制造、销售等	60万元
泰州康龙环保科技有限公司	有限责任公司（法人独资）	泰州市寺巷街道办事处振兴路北侧、吴陵南路西侧中小企业创业产业园标准厂房1号205室	100万元整	从事环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务等	
江苏泰博环保科技有限公司	有限责任公司	泰州市寺巷街道办事处振兴路北侧、吴陵南路西侧中小企业创业产业园标准厂房1号206室	1000万元整	从事环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务等	
江苏康泰环保装备有限公司	有限责任公司（法人独资）	泰州市寺巷街道办事处振兴路北侧、吴陵南路西侧中小企业创业产业园标准厂房1号302室	5000万元整	环保设备的研发、生产销售、安装等	530万元

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡康灿环保科技有限公司	40%	40%	-275379.13		79700.50

3. 重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡康灿环保科技有限公司	215,305.13	279,076.83	494,381.96	291,713.30		291,713.30

续表：

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡康灿环保科技有限公司		-688,447.84	-688,447.84	-580,751.07

八、关联方及关联交易

（一）本公司的控股股东情况

本公司控股股东为自然人花成巍、自然人陆勤兰夫妇。截止期末，自然人花成巍、自然人陆勤兰累计出资额合计为人民币 1478 万元，出资比例为 68.04%，享有的表决权比例为 68.04%。

（二）本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本报告附注七之“（一）在子公司中的权益”。

（三）本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
上海爱建资本管理有限公司	前 12 个月曾持股比例超过 5% 的股东
鲁永祥	持股比例超过 5% 的股东，董事
陈娟	董事
曹海燕	董事
高莹莹	监事
黄华	监事

（四）关联交易情况

1. 关联担保情况

自然人控股股东花成巍、陆勤兰共同为本公司向泰州市禾裕科技小额贷款有限公司保证借款人民币 300 万元提供连带责任保证，自然人控股股东花成巍为本公司向江苏泰州农村商业银行野徐支行保证借款人民币 500 万元提供连带责任保证，详见本附注五（十一）注释。

2. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	本期金额	上期金额
-------	-------	------	------

		本金	收取/支付利息	本金	收取/支付利息
鲁永祥	拆入			2,550,000.00	
上海爱建资本 管理有限公司	拆入				46,400.00

3. 关联方应收应付款项

关联方名称	款项余额性质	期末余额	年初余额
鲁永祥	其他应付款	2,550,000.00	2,550,000.00
高莹莹	其他应付款	3,720.00	3,720.00
陈娟	其他应付款	15,400.00	15,400.00
曹海燕	其他应付款	37,788.00	37,788.00
黄华	其他应付款	1,896.50	1,896.50

九、或有事项

本公司为反担保权人泰州医药城鸿泰担保有限公司向苏州银行泰州分行 500 万元人民币借款提供反担保，担保期限自 2016 年 9 月 29 日起至 2017 年 3 月 28 日止。

十、承诺事项

截至期末，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

十一、其他重要事项

1、2016 年 12 月 28 日，经股东大会审议通过本公司 2016 年度半年度权益分派方案，分派方案为：以公司现有总股本 1086 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。本次权益分派权益登记日为 2017 年 1 月 16 日，除权除息日为 2017 年 1 月 17 日。本次分派对象为：截止 2017 年 1 月 16 日下午全国中小企业股份系统收市后，在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记在册的本公司全体股东。

十二、母公司财务报表的重要项目附注

(一) 应收账款

1. 应收账款分类

种类	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	24,392,725.16	100.00	1,698,885.34	6.96	29,340,820.59	100.00	2,179,839.22	7.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	24,392,725.16	100.00	1,698,885.34	6.96	29,340,820.59	100.00	2,179,839.22	7.43

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	20,533,738.89	84.18%	1,019,318.52	24,293,689.90	82.80%	1,214,684.50
1-2 年	3,249,985.19	13.32%	334,998.52	4,422,617.19	15.07%	442,261.72
2-3 年	262,691.00	1.08%	78,807.30	118,515.00	0.40%	35,554.50
3-4 年	155,835.00	0.64%	127,917.50	37,320.00	0.13%	18,660.00
4-5 年	190,475.08	0.78%	137,843.50	393,678.50	1.34%	393,678.50
5 年以上				75,000.00	0.26%	75,000.00
合计	24,392,725.16	100.00%	1,698,885.34	29,340,820.59	100.00%	2,179,839.22

3. 本报告期末，无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方单位的款项

4. 期末余额中金额前五名单位情况

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
山东智博格瑞环保科技有限公司	非关联方	2,846,600.00	1 年以内	11.67%
		400,156.00	1-2 年	1.64%
江苏清达环保科技有限公司	非关联方	1,916,000.00	1 年以内	7.85%
苏州昶远环保科技有限公司	非关联方	1,911,128.00	1 年以内	7.83%
江苏三棱智慧物联发展股份有限公司	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	7.38%
山东美泉环保科技有限公司	非关联方	1,586,021.90	1 年以内	6.50%
合计	/	10,459,905.90	/	42.87%

(二) 其他应收款

1. 其他应收款的分类

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,817,845.11	100	132,292.26	3.47	2,598,748.17	100	134,547.41	5.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,817,845.11	100	132,292.26	3.47	2,598,748.17	100	134,547.41	5.18

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	3,817,847.11	100.00%	132,292.26	2,506,548.17	96.45%	125,327.41
1-2年				92,200.00	3.55%	9,220.00
合计	3,817,847.11	100.00%	132,292.26	2,598,748.17	100.00%	134,547.41

3. 本报告期末，无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方单位的款项。

4. 期末其他应收款中金额前五名单位情况

欠款人名称	欠款金额	与本公司关系	占其他应收款总额比例	性质或内容
泰州市华泰融投资有限公司	500,000.00	非关联方	13.10%	贷款担保
王飞	350,000.00	非关联方	9.17%	业务经理业务借款
刘志鹏	300,000.00	非关联方	7.86%	业务经理业务借款
杨玉云	201,959.10	非关联方	5.29%	业务经理业务借款
董茂青	120,000.00	非关联方	3.14%	业务经理业务借款
合计	1,471,959.10	非关联方	38.56%	

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的投资	5,900,000.00			600,000.00
合计	5,900,000.00			600,000.00

2. 报告期末，长期股权投资明细

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备
无锡康灿环保科技有限公司	600,000.00			600,000.00	
江苏康泰环保装备有限公司		5,300,000.00		5,300,000.00	
合计	600,000.00	5,300,000.00		5,900,000.00	

(四) 营业收入及营业成本

1. 营业收入及营业成本分类

项目	本期金额			上期金额		
	主营业务	其他业务	合计	主营业务	其他业务	合计
营业收入	24,396,035.46	2,933,635.96	27,329,671.42	16,666,040.57		16,666,040.57
营业成本	14,390,123.84	2,640,984.91	17,031,108.75	11,106,048.07		11,106,048.07
营业毛利	10,005,911.62	292,651.05	10,298,562.67	5,559,992.50		5,559,992.50

2. 按产品或业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
污泥脱水机	21,314,314.23	14,341,235.45	11,672,858.54	9,803,299.51
污泥脱水机配件	868,231.02	1,707,454.70	781,407.90	708,774.78
其他设备	1,838,264.97	537,350.42	1,654,438.47	565,973.77
工程收入	375,225.24	80,000.00	281,418.93	28,000.00
合计	24,396,035.46	16,666,040.57	14,390,123.84	11,106,048.07

3. 按地区列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
境内	23,287,554.93	13,104,864.95	13,783,784.99	9,455,306.56
境外	1,108,480.53	3,561,175.62	606,338.85	1,650,741.51

合计	24,396,035.46	16,666,040.57	14,390,123.84	11,106,048.07
----	---------------	---------------	---------------	---------------

4. 对外销售前五名的客户金额及占比情况

客户名称	销售金额	与本公司关系	占主营业务收入的 比例
东阳中持水务有限公司	1,281,196.58	非关联方	4.69%
兴化市热电有限责任公司	1,278,119.66	非关联方	4.68%
上海上电电力工程有限公司	1,085,264.96	非关联方	3.97%
江苏一达通企业服务有限公司	641,141.29	非关联方	2.35%
江苏八巨药业有限公司	589,743.59	非关联方	2.16%
合计	4,875,466.08	/	17.85%

(五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：	本期金额	上期金额
净利润	3,120,152.65	-527,915.99
加：资产减值准备	-483,209.03	507,023.71
固定资产折旧	496,467.98	382,787.97
无形资产摊销	45,425.63	
长期待摊费用摊销	3,546.66	
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	655,647.37	518,816.60
投资损失		
递延所得税资产减少	-72,841.35	-175,638.11
递延所得税负债增加		
存货的减少	-5,239,930.25	-5,059,417.97
经营性应收项目的减少	-357,079.38	-2,901,826.00
经营性应付项目的增加	9,797,250.55	12,347,097.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,965,430.83	5,090,927.72

2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,277,012.68	9,426,112.22
其中：库存现金	7,700.27	18,784.51
银行存款	1,269,312.41	9,407,327.71
其他货币资金		

二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,277,012.68	9,426,112.22

十四、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
(一) 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		
(二) 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	798,746.00	751,996.00
(三) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-150,000.00
(四) 委托他人投资或管理资产的损益		
(五) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5.31	-4,733.57
(六) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
(七) 少数股东权益影响额		
(八) 所得税影响数	-119,812.70	-89,589.36
合计	678,938.61	507,673.07

2. 净资产收益率与每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于本公司普通股股东的净利润	7.80%	0.124	0.124
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	5.84%	0.093	0.093

十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 15 日批准报出。

江苏康泰环保股份有限公司

单位负责人：花成巍

主管会计工作的负责人：黄卫梅

会计机构负责人：黄卫梅

二〇一七年八月十五日