



鑫承诺

NEEQ:838912

深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司

Shen zhen GCL Environmental Protection Industry



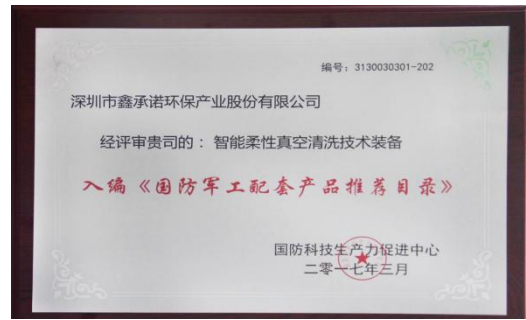
年度报告

2017

公司年度大事记



1、2017年11月公司取得深圳市机械行业协会常务理事企业荣誉称号。



2、2017年3月公司“智能柔性真空清洗技术装备”编入《国防军工配套产品推荐目录》



3、公司参加2017年深圳市机械行业协会开启新时代智造新未来大会。



4、2017年12月广东省真空碳氢清洗工程技术研究中心挂牌。



5、公司家人坚持读书、学习，走进中山大学、广东工业大学、日本FNA、源创新各讲坛、展会，开启智慧大门。



6、公司家人坚持每周晨跑及户外活动，做到身心健康，传递正能量。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	15
第五节	重要事项	30
第六节	股本变动及股东情况	33
第七节	融资及利润分配情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	39
第九节	行业信息	43
第十节	公司治理及内部控制	44
第十一节	财务报告	49

释义

释义项目	指	释义
鑫承诺、鑫承诺股份、公司、本公司、股份公司、母公司、GCL	指	鑫承诺、鑫承诺股份、公司、本公司、股份公司、母公司
鑫承诺有限、有限公司	指	公司前身，深圳市鑫承诺科技有限公司
金承诺投资	指	公司股东之一，深圳市金承诺投资有限公司
鑫承诺投资	指	公司股东之一，深圳市鑫承诺投资发展企业(有限合伙)
金顶投资	指	公司股东之一，深圳市金顶投资发展企业(有限合伙)
鑫富达	指	公司以原参股公司，深圳市鑫富达金属有限公司
苏州金甘来、苏州金承诺	指	公司原关联方，苏州市金甘来环保科技有限公司，原名苏州市金承诺科技有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会和监事会
股东大会	指	深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的《深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
十二五	指	2011年至2015年
报告末	指	2017年12月31日
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人丁玉清、主管会计工作负责人晏红波及会计机构负责人（会计主管人员）晏红波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业技术进步和升级风险	近年来国内的工业清洗配套产品伴随工业发展的需求，不断进行技术提升和创新。但是整体来看，我国工业清洗专用设备制造细分行业因为起步较晚，与发达国家相比还有不小的差距，尤其是早期的工业清洗行业由于科技发展水平的限制、对环境保护的认识程度不高，部分化学清洗剂含有强酸或强腐蚀性的剧毒物质，对周边水文环境、人们的生活环境造成严重破坏。虽然工业清洗市场容量巨大，但从技术角度来看，国内工业清洗行业整体仍处于发展初期：清洗剂配方相对简单、技术操作水平较为落后、从业人员素质普遍较低。面对下游客户不断提升的技术要求和社会公众不断增强的环境保护意识，公司如果不能加大研发并始终保持关键核心技术的领先地位，公司将难以形成良好的销售局面，甚至可能出现衰退。因此，公司面临因技术和产品不能快速适应行业内技术进步和升级所带来的风险。
报告期公司主要客户集中，面临较大的市场开拓压力	因为具备环保节能的技术特点，公司产品较之市场前代传统清洗设备普遍较贵，报告期内，公司环保型工业清洗设备平均单价 100.00-400.00 万元。客户购买后正确使用一般均能提

	<p>高终端产品清洗效果、节约生产成本，但是较高的一次性投入使其会非常谨慎地作出购买决策。2017 年公司销售收入为 91,675,320.91 元，综合毛利率为 46.45%，净利润为 17,770,105.76 元，2017 年公司对前五大客户的销售收入为 62,315,072.36 元，占全部收入比为 67.97%；报告期内，公司客户数量有一定的增长，虽有明显的增长趋势，但总体上仍存在对主要客户的依赖。</p>
<p>实际控制人不当控制风险</p>	<p>截至 2017 年 12 月 31 日，丁玉清直接持有公司 7,055,000 股股份，占公司股份总数的 37.93%；叶明武直接持有公司 4,655,000 股股份，通过公司股东深圳市金承诺投资有限公司及深圳市金顶投资发展企业（有限合伙）间接持有公司 3,250,000 股股份，合计持有公司 7,905,000 股股份，占公司股份总数的 42.50%；张远东直接持有公司 2,490,000 股，占公司股份总数的 13.39%；三人合计持有公司 17,450,000 的股份，占公司股份总数的 93.82%。且丁玉清任公司董事长及总经理，张远东担任公司董事及副总经理，叶明武担任公司董事，三人对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他新进小股东的利益。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。</p>
<p>公司采取“直销和分期收款、经营租赁相结合，直销为主”的销售模式</p>	<p>为减少目标客户的前期投入，迅速扩大公司主要产品环保型工业清洗设备的市场份额，公司采取“直销和分期收款、经营租赁相结合，直销为主”的销售模式，2017 年公司分期收款和经营租赁的销售额占主营业务收入比例为 21.14%，未来随着销售规模的逐渐扩大，分期收款以及租赁收入占比可能会扩大。租赁销售模式下，公司存在以下风险：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、收款情况直接与下游客户的经营情况挂钩，如果下游客户经营不善，直接影响公司的盈利情况； 2、如果工业清洗技术进步过快，短期内市场出现更环保节能

	<p>的产品，公司可能面临客户违约风险；</p> <p>3、公司存在为部分分期收款和经营租赁客户免费提供耗材的情形，根据合同约定，公司需承担租赁期内客户所有的耗材成本。如果人为过度浪费使用或者耗材成本进一步上升，未来可能会对公司的盈利造成较大的影响。</p>
客户回款风险	<p>公司 2017 年末应收账款净值 59,344,258.44 元，长期应收款为 6,406,946.83 元，一年内到期的非流动资产为 3,105,110.90 元。随着公司业务的开展，公司未回款额保持较高的状况，至 2017 年末合计净值占公司资产总额的比例为 51.27%。公司客户数量不多，单个客户金额较大，一般客户都能根据合同约定按期付款，但也存在少量人为影响付款审批手续的情形，个别客户也可能出现拖延逾期付款的现象；同时一旦下游客户经营不善，业务发展受阻，也可能对公司的账款回收带来较大的风险。因此公司面临客户回款的风险。</p>
高新技术企业税收优惠政策变化的风险	<p>公司于 2012 年 11 月首次被认定为国家扶持的高新技术企业（《高新技术企业证书》，编号为：GR201244200550），有效期三年；2015 年 11 月，公司通过国家级高新技术企业复审申请，《高新技术企业证书》编号为：GF201544200165，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，高新技术企业可享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。但是未来税收优惠政策变更存在不确定性，可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。</p>
分期收款模式下，存在客户违约风险	<p>公司分期收款模式下的设备，存在客户逾期或不支付合同进度款的可能，直接影响公司的收入。因此公司存在客户违约风险。</p>
报告期内毛利率波动较大，未来毛利率增长具有不可持续的风险	<p>报告期内，由于公司产品为依据客户要求定制生产的产品，即非标产品。产品价格由双方商谈确定，前期报价时对材料等耗损预计不足，预计的成本数据与实际的结果存在较大的差异，2017 年与 2016 年主营业务毛利率分别为 46.45%、32.95%，毛利率波动较大。2017 年随着公司产品技术不断成熟及市场口碑的提升，公司设备单价提升，另外公司对设备制造过程进行了优化，逐步标准化，损耗降低，单位成本降低，使得 2017 年毛利率整体较高。但是报告期内毛利率快速增加并非常态，未来毛利率增长具有不可持续性。</p>

分期收款模式下，存在客户退货的风险	公司分期收款的销售模式下，收款期限较长，虽然公司在销售合同上设置了押金条款、款项预付条款等，但仍存在客户在付款期违约退货的风险。一旦发生客户退货，定制化的产品可能需要进行升级改造，将额外发生较大成本，对公司经营情况产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

原公司历史上存在五险一金缴纳不规范的风险：本期取消此重大风险。原因说明：2016年以前，公司存在五险一金缴纳不规范的情形，存在一定的法律风险。但自公司计划申请股票在全国中小企业股份转让系统公开挂牌后，逐步在规范五险一金的管理。2017年，公司已为全体员工缴纳了五险一金，不存在五险一金缴纳不规范的情形。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司
英文名称及缩写	Shen zhen GCL Environmental Protection Industry Co.,Ltd
证券简称	鑫承诺
证券代码	838912
法定代表人	丁玉清
办公地址	深圳市宝安区沙井步涌同富裕工业园 A-5 地块 B7 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	沈辉
职务	董事会秘书
电话	0755-81769988
传真	0755-27507856
电子邮箱	13823795900@139.com
公司网址	www.chinagcl.com
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区沙井步涌同富裕工业园 A-5 地块 B7 栋 (518104)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室和财务总监办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005-03-16
挂牌时间	2016-09-08
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	工业企业-制造业-专用设备制造业-其他专用设备制造业（C3599）
主要产品与服务项目	公司主要产品和服务包括各类环保型工业清洗设备、各类耗材及相应的技术服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	18,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	丁玉清、叶明武、张远东
实际控制人	丁玉清、叶明武、张远东

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	9144030077270274XY	否
注册地址	深圳市宝安区沙井步涌同富裕工业园 A-5 地块 B7 栋	否
注册资本	18,600,000	是
2017 年 8 月 9 日，注册资本由 10,000,000 变更为 14,000,000；2017 年 11 月 19 日，注册资本由 14,000,000 变更为 18,600,000。深圳市市场监督管理局统一变更时间为 2018 年 1 月 4 日。		

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	康顺平、康代安、金园
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	91,675,320.91	29,254,548.05	213.37%
毛利率%	46.45%	32.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,770,105.76	-2,630,414.73	775.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,200,307.63	-1,797,827.48	-1,001.10%
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）	59.12%	-16.02%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	53.90%	-10.95%	-
基本每股收益	1.47	-0.26	658.85%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	115,743,300.59	47,251,518.81	144.95%
负债总计	56,946,938.46	32,145,639.81	77.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,796,362.13	15,105,879.00	289.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.16	1.51	109.27%
资产负债率%（母公司）			-
资产负债率%（合并）	49.20%	68.03%	-
流动比率	1.77	0.96	-
利息保障倍数	31.06		-

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	-19,975,214.43	692,779.75	-2983.34%
应收账款周转率	2.87	4.41	-
存货周转率	3.20	1.58	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	144.95%	12.98%	-
营业收入增长率%	213.37%	-10.92%	-
净利润增长率%	775.56%	-227.13%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	18,600,000	10000000	86.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损失	-4,990.54
计入当期损益的政府补助	1,817,897.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	34,795.55
非经常性损益合计	1,847,702.01
所得税影响数	277,903.88
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,569,798.13

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

1. 会计政策的变更

(1) 公司自 2017 年 1 月 1 日执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算 增加其他收益 1,293,000.00 元

(2) 公司自 2017 年 5 月 28 日执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13 号）相关规定，采用未来适用法处理。该项会计政策变更对本公司财务报表无

影响。

(3) 公司自 2017 年 1 月 1 日执行财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	增加上年资产处置收益 3,714.61 元。

2. 会计估计的变更

公司本期无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
一年内到期的非流动资产	1,909,294.54	3,811,588.00	1,536,934.89	3,986,653.59
流动资产合计	28,430,285.09	30,332,578.55	24,029,352.11	26,479,070.81
长期应收款	26,136,827.22	2,046,477.83	11,501,845.47	5,550,342.19
固定资产	9,743,930.21	13,957,384.16	6,654,104.05	6,654,104.05
递延所得税资产	1,161,314.96	611,923.61	814,243.87	280,434.21
非流动资产合计	37,345,227.05	16,918,940.26	21,828,693.33	15,343,380.39
资产总计	65,775,512.14	47,251,518.81	45,858,045.44	41,822,451.20
预计负债	7,349,342.44		3,893,908.72	
递延收益		268,606.78		335,177.65
递延所得税负债	2,113,983.64	312,718.95	905,436.34	612,363.93
非流动负债合计	9,463,326.08	581,325.73	4,799,345.06	947,541.58
负债合计	41,027,640.16	32,145,639.81	27,937,960.95	24,086,157.47
盈余公积	929,338.39	228,275.05	246,559.64	228,275.05
未分配利润	8,744,222.53	-196,707.11	2,599,213.79	2,433,707.62
所有者权益合计	24,747,871.98	15,105,879.00	17,920,084.49	17,736,293.73
负债及所有者权益合计	65,775,512.14	47,251,518.81	45,858,045.44	41,822,451.20
营业收入	43,479,075.18	29,254,548.05	28,670,243.95	32,839,914.01
营业成本	21,742,274.03	19,616,295.70	17,027,118.60	20,548,159.73
销售费用	9,315,222.75	2,764,313.41	5,691,011.01	1,503,116.79
财务费用	-5,044,620.84	-220,090.23	-6,034,611.59	-500,885.99
营业利润	7,973,370.25	-2,395,085.21	2,262,284.12	1,565,081.67
营业外收入			930,075.18	870,075.18
营业外支出	292,376.54	871,019.28		
利润总额	7,689,263.70	-3,261,549.11	3,192,359.30	2,435,156.85
所得税费用	861,476.21	-631,134.38	157,807.67	366,148.50

净利润	6,827,787.49	-2,630,414.73	3,034,551.63	2,069,008.35
-----	--------------	---------------	--------------	--------------

调整原因说明：

1、公司部分合同涉及多项履约义务，包括环保设备销售、在一段时间内配套提供环保清洗剂、设备保修维护服务等，公司以前年度在环保设备经客户验收后确认收入，并将需提供的环保清洗剂和设备维护支出确认为预计负债。公司本期对前期涉及多项履约义务合同的营业收入确认、营业成本结转进行了追溯调整，具体处理方式为：将合同总收入在环保设备销售、在一段时间内配套提供环保清洗剂、设备保修维护服务三项履约义务间进行分摊，环保设备销售收入在设备经客户验收合格后确认收入；环保清洗剂在后续期间经客户签收后确认收入；维修服务在收款期内分期确认收入。

2、公司与个别客户的多个以租代售业务合同明确约定合同到期后环保设备所有权不转移给客户，由于最低租赁收款额的现值几乎相当于设备的公允价值，公司以前年度在设备验收合格时确认设备销售收入。根据谨慎性原则，公司本期对该合同营业收入确认进行追溯调整，具体处理方式为：作为经营性出租设备业务处理，在合同约定期限内分期确认租赁业务收入并结转账赁成本。

3、公司部分合同约定在一定期间内配套提供环保清洗剂，公司以前年度将需提供的环保清洗剂和设备维护支出在收入确认期间确认为预计负债。由于公司本期对营业收入确认进行了追溯调整，相应对以前年度计提的预计负债进行追溯调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要的商业模式是在工业清洗专用设备制造细分行业内，依托节能零排清洗技术、智能柔性真空清洗技术等多项技术优势、专业团队优势等，以自主研发为主的研发模式，采取“直销和分期收款、经营租赁相结合，直销为主”的销售模式，以向国内外工业制造企业提供定制环保型工业清洗设备、相应耗材及技术服务等，以获取收入、利润及现金流。

近年来国内的工业清洗配套产品伴随工业发展的需求，不断进行提升和创新。早期的工业清洗行业由于科技发展水平的限制、对环境保护的认识程度不高，部分化学清洗剂含有强酸或强腐蚀性的剧毒物质，对周边水文环境、人们的生活环境造成严重破坏。公司产品具备环保、节能的明显优势，但基于产品单价昂贵，客户购买决策较为谨慎，因此公司面临技术进步和市场开拓的双重压力。2017 年和 2016 年的主营业务毛利率分别为 46.45%和 32.95%，呈大幅上升趋势，主要原因是公司产品市场品牌地位提升导致产品单价提高、原材料等成本下降所致。

报告期内，公司商业模式未有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司领导层紧紧围绕年初制定的经营目标，强化服务意识，提高操作水平，扩大销售渠道，合理配置资源，注重风险控制，不断提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。随着资本市场对全国中小企业股份转让系统挂牌企业关注度显著提升，公司主营业务发展前景良好，品牌知名度进一步扩大。

1、财务业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 91,675,320.91 元，同比增长了 213.37%；实现净利润 17,770,105.76 元，

主要原因是随着公司各项制度的健全、网络布局的逐步完善，产品应用区域一步步扩大，在产品定价以及客户数量上均呈现良好及上升趋势；同时，营业成本控制较好，营业成本为 49,090,574.51 元，同比增长 150.25%。本报告期末，公司总资产 115,743,300.59 元，同比增长 144.95%；公司净资产 58,796,362.13 元，同比增长 289.23%。

2、报告期内，在全部现金流入中，经营活动产生的现金流入 46,497,470.99 元，占现金流入 50.67%；筹资活动产生的现金流入额为 45,260,000.00 元，占现金流入的 49.33%，公司现金流入的主要来源是经营性经营活动和筹资活动现金流入，主要是由于公司单位产品定价较高，客户回款速度整体不高，且本年随着公司业务的极速扩张，新增大额订单，为了满足正常运营，在经营性现金流入之外新增股东资本投入和银行贷款融资所致。

报告期内公司净利润为 17,770,105.76 元，经营活动现金流量净额为-19,975,214.43 元，公司净利润远高于经营活动现金净额，主要原因系公司经营性应收项目本期增加 59,630,872.76 元，经营性应付项目增加 19,043,804.63 元，报告期内公司业务量大幅增加，尤其是销售给客户鸿富准精密工业（深圳）有限公司的设备销售款尚未结算所致。

报告期内投资活动现金流量净额较上期增加了 3,154,877.35 元，主要原因是公司本年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少 4,859,449.99 元，上年处置参股公司深圳市鑫富达金属有限公司收回投资收到的现金减少 1,700,000.00 元所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 23,465,361.07 元，主要原因系本期公司发行股票定向增发吸收投资收到的现金较上期增加 26,260,000.00 元，取得借款收到的现金较上期增加 11,000,000.00 元，因收到研发项目政府补助资金收到其他与筹资活动有关的现金增加 1,000,000.00 元，支付银行贷款偿还债务支付的现金较上期增加 13,800,000.00 元所致。

3、提升品质、构建体系

公司一直将产品品质提升视为企业发展的重要战略，不断完善品质管控体系，大力引进工程技术人员，不断从设计、机械配置上优化完善，将产品品质不断提升。

4、持续创新、提升服务品质

公司一直重视创新，在产品技术方面，公司不断尝试更优的工艺及工程技术，并长期优化完善；在管理方式上，以员工自主性为主，更多地释放员工的自发意识；在公司文化上，重点打造“家”的文化，让员工体会家的关怀与温暖，以保持人员的长期稳定。

5、多渠道扩大产品销售

公司多次参加国内专业展会，展示公司整体实力及扩大品牌影响力，搜集客户需求信息，积累客户资源；同时走向国门，参加行业展会，积极开拓国际市场；公司积极参加机械行业协会、新能源动力电池行业协会等各种专业协会，以扩大公司的影响力和获取客户资源信息；同时跟上下游资源伙伴建立更为紧密的合作关系，以获取更多客户资源；其次公司密切关注新兴行业，持续投入及培植新兴行业市场的发展。公司重点关注国家环保政策，努力配合企业做好工业清洗领域的节能减排升级服务。

报告期内，公司主营业务范围未发生变化。

(二) 行业情况

1、工业清洗概况：公司所处行业为工业清洗设备行业的细分领域：精密清洗。精密清洗是工业生产中资源消耗和污染物排放的主要环节之一。随着中国政府倡导清洁生产的力度逐渐加强，企业能源价格和排污成本逐渐提高，下游行业对精密设备的环保节能提出更高的要求：

- (1)、产业规模不断扩大；
- (2)、技术要求越来越高；
- (3)、对清洗技术的综合运用能力更加显现。

根据中国清洗协会统计的数据显示，目前中国工业清洗行业市场规模约为 1500 亿，2017 年我国国民生产总值高达 827122 亿元，工业清洗行业只占国民生产总值的 0.18%；

2、行业竞争格局：据中国设备管理协会清洗行业发展中心统计，目前国内精密清洗设备企业数量已经超过 1000 家，约 80%企业为小型企业。行业内大多数企业是从事低端的普通清洗设备的制造，企业规模较小、技术水平较低，缺乏自主创新能力，产品主要应用在传统工业领域，产品附加值低，市场竞争激烈。在平板显示、光伏、家电、半导体、汽车等中高端精密清洗设备市场，则被具有品牌知名度、产品技术领先的日本、韩国、德国、美国厂商所占据。

3、我公司在行业中现状：公司自 2005 年 3 月 16 日成立，专注服务于工业清洗领域，将环保视为己任。经过十多年的积蓄、沉淀，如今在工业清洗工程开发及工艺运用领域，已经处于国内领先水平。在碳氢清洗工艺运用的前瞻性探索领域走在国际同行的前面。公司将清洗工艺作为前置项，全方位彻底解决工业清洗难题，正逐步成为行业引领者。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	14,362,580.76	12.41%	5,295,761.47	11.21%	171.21%
应收账款	59,344,258.44	51.27%	4,505,988.07	9.54%	1217.01%
存货	17,089,749.75	14.77%	13,556,421.84	28.69%	26.06%
长期股权投资	0	0%	0	0	0%
长期应收款	6,406,946.83	5.54%	2,046,477.83	4.33%	213.07%
固定资产	13,296,431.20	11.49%	13,957,384.16	29.54%	-4.74%
在建工程	0	0	0	0	0%
短期借款	11,200,000.00	9.68%	7,000,000.00	14.81%	60.00%
长期借款	0	0	0	0	0%
预收帐款	3,430,462.40	2.96%	2,034,329.94	4.31%	68.63%
应付帐款	29,886,275.67	25.82%	12,311,626.40	26.06%	142.75%
应交税费	2,179,569.22	1.88%	278,073.00	0.59%	683.81%

其他应付款	4,650,708.06	4.02%	8,027,142.86	16.99%	-42.06%
递延收益	2,340,167.51	2.02%	268,606.78	0.57%	771.22%
股本	18,600,000	16.07%	10,000,000	21.16%	86.00%
资本公积	22,394,688.43	19.35%	5,074,311.06	10.74%	341.33%
未分配利润	15,816,058.78	13.66%	-196,707.11	-0.42%	8,140.41%
资产总计	115,743,300.59	-	47,251,518.81	-	144.95%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：2017 年期末，货币资金余额为 14,362,580.76 元，较上年同期 5,295,761.47 元增加 171.21%，主要是因为经营活动产生的现金流量净额减少 20,667,994.18 元，因收到与资产相关的政府补助款以及减少购置固定资产投资活动产生的现金流量净额增加 4,154,877.35 元，因定向发行股票增资以及银行贷款融资增加筹资活动产生的现金流量净额 22,465,361.07 元所致。

2、应收账款：2017 年期末，应收账款原值为 62,572,203.10 元，期初 4,743,145.34 元，同比增加 57,829,057.76 元；坏账准备 2017 年期末为 3,227,944.66 元，期初为 237,157.27 元，同比增加 2,990,787.39 元；2017 年期末应收账款净额为 59,344,258.44 元，同比 2016 年期末 4,505,988.07 万元增加 54,838,270.37 元，主要原因为报告期内公司业务量大幅增加，尤其是销售给客户鸿富准精密工业（深圳）有限公司的设备销售款尚未结算所致。

3、存货：2017 年期末，存货余额 17,089,749.75 元，同比 2016 年期末余额 13,556,421.84 元，增长 3,533,327.91 元，增长 26.06%，主要系报告期公司业务大幅增长，订单数量也大幅增加，一方面在原材料及半成品方面作一些安全库存，使存货有些增加，另一方面采用以销定产的模式提前为部分订单采购材料备货所致。

4、长期应收款：2017 年期末，长期应收款账面金额 6,406,946.83 元，同比上期期末 2,046,477.83 元，增长 4,360,469.00 元，增长比例 213.07%，主要系本年分期收款销售模式下业务增长较上期大幅增长所致。

5、短期借款：2017 年期末，短期借款余额 11,200,000.00 元，较上年同期 7,000,000.00 元增加 4,200,000.00 元，同期增长 60.00%，主要是报告期内公司向兴业银行深圳沙井支行新增贷款所致。

6、预收账款：2017 年期末，预收账款余额 3,430,462.40 元，较上年同期 2,034,329.94 元，增加 1,396,132.46 元，同期增长 68.63%，主要系本年公司业务大幅增长，客户数量增加，订单数量、金额较上年同期大幅增加，相应预收的设备货款也大幅增加所致。

7、应付账款：2017 年期末，应付账款余额 29,886,275.67 元，较上年同期 12,311,626.40 元，增加 17,574,649.27 元，同期增长 142.75%，主要系本年公司业务大幅增长，一方面采购量以及采购金额相应大幅增加，另一方面部分客户回款较慢，公司资金紧张，因而经与部分主要供应商协商延长了支付给供应商货款的账期。

8、应交税费：2017 年期末，应交税费余额 2,179,569.22 元，较上年同期 278,073.00 元，增加 1,901,496.22 元，同期增长 683.81%，主要系报告期公司业务大幅增长，本期营业收入较上期同比增长 62,420,772.86 元，增长比例 213.37%，相应期末应缴纳的税金大幅增长所致。

9、其他应付款：2017 年期末，其他应付款余额 4,650,708.06 元，较上年同期 8,027,142.86 元，减少 3,376,434.80 元，同期减少 42.06%，主要系本年归还股东关联方借款所致。

10、递延收益：2017 年期末，递延收益余额 2,340,167.51 元，较上年同期 268,606.78 元，增加 2,071,560.73 元，同期增长 771.22%，主要系公司对设备销售订单中有后期保修义务的收入确认予以递延，计入递延收益，本年设备销售占比及金额较上年同期大幅增长，计提的递延收益相应大幅增加所致。

11、股本：2017 年期末股本为 1860 万，同比 2016 年年末增长 86.00%，主要原因为本年股东新增资本投入所致。

12、资本公积：2017 年期末为 22,394,688.43 元，同比 2016 年年末增长 341.33%，主要系本年股东新增资本投入产生股本溢价所致。

13、未分配利润：2017 年期末为 15,816,058.78 元，同比 2016 年年末增长 8140.41%，主要系本年收入及利润大幅增长所致。

14、资产总额：2017 年总资产为 115,743,300.59 元，同比 2016 年 47,251,518.81 元，增长 68,491,781.78 元，增长 144.95%。主要为货币资金增加 9,066,819.29 元，应收账款净额增加 54,838,270.37 元，长期应收款净值增加 4,360,469.00 元所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成分析

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	91,675,320.91	-	29,254,548.05	-	213.37%
营业成本	49,090,574.51	53.55%	19,616,295.70	67.05%	150.25%
毛利率%	46.45%	-	32.95%	-	-
管理费用	13,438,424.64	14.66%	10,465,978.98	35.78%	28.40%
销售费用	6,097,263.99	6.65%	2,764,313.41	9.45%	120.57%
财务费用	368,898.88	0.40%	-220,090.23	-0.75%	267.61%
营业利润	19,738,962.06	21.53%	-2,395,085.21	-8.19%	924.14%
营业外收入	559,692.55	0.61%	4,555.38	0.02%	12186.41%
营业外支出	4,990.54	0.01%	871,019.28	2.98%	-99.43%
净利润	17,770,105.76	19.38%	-2,630,414.73	-8.99%	775.56%

项目重大变动原因：

本报告期内销售额、毛利率、净利润呈现上升趋势，其主要原因如下：

1、2017 年度公司营业收入 91,675,320.91 元，较上年同期增长 213.37%，主要原因是随着公司新三板挂牌且产品技术不断成熟，使得市场口碑有所提升，公司客户数量较上年有所增加，同时产品定价上存在一定优势，尤其是本年与鸿富准精密工业（深圳）有限公司签订 11 台清洗设备大额订单所致。

2、2017 年度公司营业成本为 49,090,574.51 元，较上年同期增长 150.25%，主要原因是公司收入增

长，营业成本同向增长，因从改善工艺，提高设备智能化，提高效率，改良材质，综合管控材料等多方面着手，营业成本增长幅度低于收入增长幅度。

3、2017 年度公司毛利率为 46.45%，2016 年度为 32.95%，毛利率大幅上升，主要原因是(1)公司产品均为根据客户需求定制生产的清洗设备，产品价格由双方商谈确定，从而导致毛利率存在一定的波动性，尤其是本年公司与鸿富准精密工业（深圳）有限公司签订 11 台清洗设备大额订单，该订单整体毛利率较高，因而拉高了本年度整体毛利率；(2)公司在 2015 年前采购的物料会根据客户定制需求有所不同，自 2015 年后，公司开始批量采购，主要部件标准化、模块化。同时公司加大研究开发力度，改善工艺，改良材质，综合管控材料成本，致使毛利率有所上升。

4、2017 年度管理费用为 13,438,424.64 元，较上年同期增长 28.40%，主要原因是一方面随着公司业务量及规模的扩大，公司加大研发力度，管理人员与研发人员相应增加，员工工资有所上涨，职工薪酬和研发费用增加所致，另一方面公司本年度支付给券商、会计师事务所等中介机构费用较上年大幅增加所致。

5、2017 年度销售费用为 6,097,263.99 元，较上年同期增长 120.57%，主要原因是随着公司规模扩大及业务的大幅扩张，销售人员薪酬、差旅费等大幅增加所致。

6、2017 年度财务费用 368,898.88 元，较上年同期增长 267.61%，主要原因是本年公司因资金压力较大向银行贷款融资，本年度新增支付银行利息支出 675,171.30 所致。

7、2017 年度资产减值损失为 3,421,836.42 元，较上年同期-1,141,626.45 元增长 4,563,462.87 元，同比增长 399.73%。主要原因公司业务扩张，与部分客户的结算期较长，货款回款较慢，本年相应计提了坏账损失。

8、2017 年度营业外收入 559,692.55 元，主要为收到的政府补助 524,897.00 元。

9、2017 年度营业外支出 4,990.54 元，系公司设备因所用时间较长老化后作报废处理所致。

10、2017 年度公司营业利润为 19,738,962.06 元，较上年同期增加 22,134,047.27 元，同期增长 924.14%，净利润为 17,770,105.76 元，较上年同期增加 20,400,520.49 元，同期增长 775.56%，主要原因是公司销售额大幅增长，毛利率上升，故营业利润及净利润均大幅增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	91,675,320.91	29,254,548.05	213.37%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	49,090,574.51	19,616,295.70	150.25%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
工业清洗设备	77,608,454.49	84.66%	14,115,446.01	48.25%

设备租赁	7,705,709.47	8.41%	4,989,974.42	17.06%
耗材及其他	6,361,156.95	6.94%	10,149,127.62	34.69%
合计	91,675,320.91	100.00%	29,254,548.05	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2017 年度工业清洗设备中设备销售收入为 77,608,454.49 元，占总收入的 84.66%，设备租赁 7,705,709.47 元，占总收入的 8.41%。以上设备租赁与销售占全年销售收入的 93.07%，仍为公司收入的主要来源，2017 年度耗材及其他收入为 6,361,156.95 元，低于 2016 年 10,149,127.62 元，主要系公司部分合同涉及多项履约义务，包括环保设备销售、在一段时间内配套提供环保清洗剂、设备保修维护服务等，公司将合同总收入在环保设备销售、在一段时间内配套提供环保清洗剂、设备保修维护服务三项履约义务间进行分摊，环保设备销售收入在设备经客户验收合格后确认收入，环保清洗剂在后续期间经客户签收后确认收入，维修服务在收款期内分期确认收入，上年部分订单中设备所需耗材消耗较大，因而对应确认收入金额较大，本年公司加大了研发力度与出厂前设备的质量测试、检测等，设备所需耗材较上年有所减少，因而绝对金额及占比均较上年同期下降，2017 年度工业清洗设备业务收入保持大幅增长的趋势，系因公司三板上市后，为公司与部分大客户的投标在一定程度上加强了竞争力度，公司开发的新产品技术不断成熟，使得市场口碑有所提升，尤其是报告期内与鸿富准精密工业（深圳）有限公司签订 11 台清洗设备大额订单。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	鸿富准精密工业（深圳）有限公司	46,800,000.00	51.05%	否
2	东莞信浓马达有限公司	4,383,299.20	4.78%	否
3	维达力实业（深圳）有限公司	4,153,418.05	4.53%	否
4	东莞泽能五金电子有限公司	3,712,964.86	4.05%	否
5	欧朋达科技（深圳）有限公司	3,265,390.25	3.56%	否
合计		62,315,072.36	67.97%	-

应收帐款联动分析：2017 年公司营业收入 91,675,320.91 元，同比 2016 年 29,254,548.05 元，增长 213.37%，报告期内前五大客户销售金额 62,315,072.36 元，占总销售 67.97%，报告期末应收账款账面价值为 59,344,258.44 元，期末应收账款前五大客户中应收鸿富准精密工业（深圳）有限公司金额为 51,772,500.00 元，该客户既是应收账款前五大客户之一，也是收入前五大客户之一，主要原因是该客户付款申请较慢，付款过程较长所致。公司前五大客户与公司业务均属正常，公司的前五大客户均与公司无关联关系。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
----	-----	------	--------	----------

1	深圳恒才机电设备有限公司	6,435,458.14	13.67%	否
2	深圳市森泰升机械工程有限公司	4,689,807.21	9.96%	否
3	天津普罗米新材料有限公司	3,979,829.09	8.45%	否
4	深圳市鑫科力环境技术工程有限公司	2,625,565.82	5.58%	否
5	广东博思杜尔实业有限公司	2,564,102.60	5.45%	否
合计		20,294,762.86	43.11%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-19,975,214.43	692,779.75	-2983.34%
投资活动产生的现金流量净额	-1,423,327.35	-4,578,204.70	68.91%
筹资活动产生的现金流量净额	30,465,361.07	7,000,000.00	335.22%

现金流量分析：

报告期内，在全部现金流入中，经营活动产生的现金流入 46,497,470.99 元，占现金流入 50.67%；筹资活动产生的现金流入额为 45,260,000.00 元，占现金流入的 49.33%，公司现金流入的主要来源是经营性经营活动和筹资活动现金流入，主要是由于公司单位产品定价较高，客户回款速度整体不高，且本年随着公司业务的极速扩张，新增大额订单，为了满足正常运营，在经营性现金流入之外新增股东资本投入和银行贷款融资所致。

报告期内公司净利润为 17,770,105.76 元，经营活动现金流量净额为-19,975,214.43 元，公司净利润远高于经营活动现金净额，主要原因系公司经营性应收项目本期增加 59,630,872.76 元，经营性应付项目增加 19,043,804.63 元，报告期内公司业务量大幅增加，尤其是销售给客户鸿富准精密工业（深圳）有限公司的设备销售款尚未结算所致。

在经营活动产生的现金流量中对净利润影响较大的经营性应收项目的增加 2017 年度为 59,630,872.76 元，同比 2016 年度-9,725,573.50 元增加 69,356,446.26 元。主要系本年公司业务量大幅增加，经营性应收项目同比大幅增加，且与部分客户结算期间较长所致。经营性应付项目的增加 2017 年度为 19,043,804.63 元，同比 2016 年度-5,694,879.88 元，增加 24,738,684.51 元，主要原因为本年公司业务大幅增长，一方面采购量以及采购金额相应大幅增加，另一方面部分客户回款较慢，公司资金紧张，因而经与部分主要供应商协商延长了支付给供应商贷款的账期。资产减值准备 2017 年度为 3,421,836.42 元，同比 2016 年度-1,141,626.45 元，增加 4,563,462.87 元。主要原因为公司业务扩张，与部分客户的结算期较长，货款回款较慢，本年相应计提了坏账损失。存货的增加 2017 年度为 3,533,327.91 元，同比 2016 年度 2,317,230.80 元，增加 1,216,097.11 元，主要原因为随着公司业务量增加，公司需增加设备样机和材料的安全库存量而增加现金流。

报告期内投资活动现金流量净额较上期增加了 3,154,877.35 元，主要原因是公司本年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少 4,859,449.99 元，因上年处置参股公司深圳市鑫富达金属有限公司本年收回投资收到的现金减少 1,700,000.00 元所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 23,465,361.07 元，主要原因系本期公司发行股票定向增发吸收投资收到的现金较上期增加 26,260,000.00 元，取得借款收到的现金较上期增加 11,000,000.00 元，因收到研发项目政府补助资金收到其他与筹资活动有关的现金增加 1,000,000.00 元，支付银行贷款偿还债务支付的现金较上期增加 13,800,000.00 元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

否

2、委托理财及衍生品投资情况

否

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1.会计政策的变更

(1) 公司自 2017 年 1 月 1 日执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号) 相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	增加其他收益 1,293,000.00 元

(2) 公司自 2017 年 5 月 28 日执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号) 相关规定，采用未来适用法处理。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2017 年 1 月 1 日执行财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	增加上年资产处置收益 3,714.61 元。

2.会计估计的变更

公司本期无会计估计变更事项。

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
一年内到期的非流动资产	1,909,294.54	3,811,588.00	1,536,934.89	3,986,653.59
流动资产合计	28,430,285.09	30,332,578.55	24,029,352.11	26,479,070.81
长期应收款	26,136,827.22	2,046,477.83	11,501,845.47	5,550,342.19
固定资产	9,743,930.21	13,957,384.16	6,654,104.05	6,654,104.05
递延所得税资产	1,161,314.96	611,923.61	814,243.87	280,434.21
非流动资产合计	37,345,227.05	16,918,940.26	21,828,693.33	15,343,380.39
资产总计	65,775,512.14	47,251,518.81	45,858,045.44	41,822,451.20
预计负债	7,349,342.44		3,893,908.72	-
递延收益		268,606.78	-	335,177.65
递延所得税负债	2,113,983.64	312,718.95	905,436.34	612,363.93
非流动负债合计	9,463,326.08	581,325.73	4,799,345.06	947,541.58
负债合计	41,027,640.16	32,145,639.81	27,937,960.95	24,086,157.47
盈余公积	929,338.39	228,275.05	246,559.64	228,275.05
未分配利润	8,744,222.53	-196,707.11	2,599,213.79	2,433,707.62
所有者权益合计	24,747,871.98	15,105,879.00	17,920,084.49	17,736,293.73
负债及所有者权益合计	65,775,512.14	47,251,518.81	45,858,045.44	41,822,451.20
营业收入	43,479,075.18	29,254,548.05	28,670,243.95	32,839,914.01
营业成本	21,742,274.03	19,616,295.70	17,027,118.60	20,548,159.73
销售费用	9,315,222.75	2,764,313.41	5,691,011.01	1,503,116.79
财务费用	-5,044,620.84	-220,090.23	-6,034,611.59	-500,885.99
营业利润	7,973,370.25	-2,395,085.21	2,262,284.12	1,565,081.67
营业外收入			930,075.18	870,075.18
营业外支出	292,376.54	871,019.28		
利润总额	7,689,263.70	-3,261,549.11	3,192,359.30	2,435,156.85
所得税费用	861,476.21	-631,134.38	157,807.67	366,148.50
净利润	6,827,787.49	-2,630,414.73	3,034,551.63	2,069,008.35

调整原因说明：

1、公司部分合同涉及多项履约义务，包括环保设备销售、在一段时间内配套提供环保清洗剂、设备保修维护服务等，公司以前年度在环保设备经客户验收后确认收入，并将需提供的环保清洗剂和设备维护支出确认为预计负债。公司本期对前期涉及多项履约义务合同的营业收入确认、营业成本结转进行了追溯调整，具体处理方式为：将合同总收入在环保设备销售、在一段时间内配套提供环保清洗剂、设备保修维护服务三项履约义务间进行分摊，环保设备销售收入在设备经客户验收合格后确认收入；环保清洗剂在后续期间经客户签收后确认收入；维修服务在收款期内分期确认收入。

2、公司与个别客户的多个以租代售业务合同明确约定合同到期后环保设备所有权不转移给客户，由于最低租赁收款额的现值几乎相当于设备的公允价值，公司以前年度在设备验收合格时确认设备销售收入。

根据谨慎性原则，公司本期对该合同营业收入确认进行追溯调整，具体处理方式为：作为经营性出租设备业务处理，在合同约定期限内分期确认租赁业务收入并结转租赁成本。

3、公司部分合同约定在一定期间内配套提供环保清洗剂，公司以前年度将需提供的环保清洗剂和设备维护支出在收入确认期间确认为预计负债。由于公司本期对营业收入确认进行了追溯调整，相应对以前年度计提的预计负债进行追溯调整。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司内部从2014年起成立爱心基金（非正式基金运作方式），资金主要来源为公司内部人员自愿捐助，公司多次组织相关人员给附近敬老院送温暖活动，同时公司针对内部家庭有困难的员工，多次进行资助。

三、 持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立性和自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内容控制体系运行良好。主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、业务骨干队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，我们认为公司持续经营情况良好。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业技术进步和升级风险

近年来国内的工业清洗配套产品伴随工业发展的需求，不断进行技术提升和创新。但是整体来看，我国工业清洗专用设备制造细分行业因为起步较晚，与发达国家相比还有不小的差距，尤其是早期的工业清洗行业由于科技发展水平的限制、对环境保护的认识程度不高，部分化学清洗剂含有强酸或强腐蚀性的剧毒物质，对周边水文环境、人们的生活环境造成严重破坏。虽然工业清洗市场容量巨大，但从技术角度来看，国内工业清洗行业整体仍处于发展初期：清洗剂配方相对简单、技术操作水平较为落后、从业人员素质普遍较低。面对下游客户不断提升的技术要求和社会公众不断增强的环境保护意识，公司如果不能加大研发并始终保持关键核心技术的领先地位，公司将难以形成良好的销售局面，甚至可能出

现衰退。因此，公司面临因技术和产品不能快速适应行业内技术进步和升级所带来的风险。

对策：针对行业内技术变化较快的风险，公司在战略实施时已进行了布局，现阶段公司使用的是国内领先但在国外相对成熟的技术，不会过于超前，比较稳定；公司制定了近两年内较为详细的技术研究开发计划，以加强新技术和新产品的研发；制定了技术人才引进计划，计划每年引进一定数量的专业人才，以稳步提高公司整体的技术水平；公司还将加强与外部科研机构的合作、加强与相关行业协会的研讨交流，持续追踪行业内技术发展动态，积极推动企业内部的技术创新，将技术升级的风险转化为公司发展的动力。

2、报告期公司主要客户集中，面临较大的市场开拓压力

因为具备环保节能的技术特点，公司产品较之市场前代传统清洗设备普遍较贵。报告期内，公司环保型工业清洗设备平均单价 100-400 万元。客户购买后正确使用一般均能提高终端产品清洗效果、节约生产成本，但是较高的一次性投入使其会非常谨慎地作出购买决策。2017 年公司销售收入为 91,675,320.91 元，综合毛利率为 46.45%，净利润为 17,770,105.76 元，2017 年公司对前五大客户的销售收入为 62,315,072.36 元，占全部收入比为 67.97%；报告期内，公司客户数量有一定的增长，虽有明显的增长趋势，但总体上仍存在对主要客户的依赖。

对策：（1）公司自成立以后，就坚持工业清洗设备制造向高科技含量、节能环保的方向发展的理念，长期来看，环保型工业清洗设备市场前景巨大，公司技术在国内处于领先地位，提前熟悉市场游戏规则，可以为接下来可能的业绩爆发奠定基础；

（2）经过多年的市场摸索，针对公司设备价格高、客户决策难的特点，公司采取“直销和分期收款”相结合的销售模式，减少目标客户的前期投入，报告期内开发了多家生产型企业客户，市场业绩逐渐好转；

（3）截至报告期末，公司已经建立了一支较高综合素质的销售队伍，未来还将加大资深销售人员的培养和招聘；

3、实际控制人不当控制风险

截至 2017 年 12 月 31 日，丁玉清直接持有公司 7,055,000 股股份，占公司股份总数的 37.93%；叶明武直接持有公司 4,655,000 股股份，通过公司股东深圳市金承诺投资有限公司及深圳市金顶投资发展企业（有限合伙）间接持有公司 3,250,000 股股份，合计持有公司 7,905,000 股股份，占公司股份总数的 42.50%；张远东直接持有公司 2,490,000 股，占公司股份总数的 13.39%；三人合计持有公司 17,450,000 的股份，占公司股份数的 93.82%。且丁玉清任公司董事长及总经理，张远东担任公司董事及副总经理，叶明武担任公司董事，三人对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他新进小股东的利益。

对策：公司将进一步完善法人治理机制，制定适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，避免实际控制人不当控制风险。

4、公司治理风险

股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。

对策：公司不断健全法人治理结构，完善各项内部控制体系，强化公司核心价值观：感恩、负责、创新、回报。不断打造一批极致的匠工、卓越的服务人员为模范带头人。同时监事会不断强化监督公司规范经营。

5、公司采取“直销和分期收款、经营租赁相结合，直销为主”的销售模式

为减少目标客户的前期投入，迅速扩大公司主要产品环保型工业清洗设备的市场份额，公司采取“直销和分期收款、经营租赁相结合，直销为主”的销售模式，2017年公司分期收款和经营租赁的销售额占主营业务收入比例为21.14%，未来随着销售规模的逐渐扩大，分期收款销售以及租赁收入占比可能会扩大。分期收款与租赁的销售模式下，公司存在以下风险：

- 5.1、收款情况直接与下游客户的经营情况挂钩，如果下游客户经营不善，直接影响公司的盈利情况；
- 5.2、如果工业清洗技术进步过快，短期内市场出现更环保节能的产品，公司可能面临客户违约风险；
- 5.3、公司存在为分期收款和经营租赁客户免费提供耗材的情形，根据合同约定，公司需承担收款期以及租赁期内客户所有的耗材成本。如果人为过度浪费使用或者耗材成本进一步上升，未来可能会对公司的盈利造成较大的影响。

对策：

(1) 公司首先会在客户规模、商业信誉等方面筛选优质客户，对于初次合作、经判断信用等级一般、经营能力一般的客户，公司会适当提高首期款以及租赁押金的比例，以降低可能发生的信用风险；

(2) 在合约中，公司明确规定了免费提供清洗耗材的种类，也约定因使用方人为及重大失误导致的耗材损耗、或不按技术规范操作导致的损失由使用方承担；为提升公司服务质量及避免可能发生的操作失误，公司一般会派驻工程师提供一段时期的驻厂服务。

6、客户回款风险

公司2017年末应收账款净值59,344,258.44元，长期应收款为6,406,946.83元，一年内到期的非流动资产为3,105,110.90元。随着公司业务开展，公司未回款额保持较高的状况，至2017年末合计净值占公司资产总额的比例为51.27%。公司客户数量不多，单个客户金额较大，一般客户都能根据合同约定按期付款，但也存在少量人为影响付款审批手续的情形，个别客户也可能出现拖延逾期付款的现象；同时一旦下游客户经营不善业务发展受阻，也可能对公司的账款回收带来较大的风险。因此，公司面临客户回款的风险。

对策：为了尽可能降低可能出现的客户回款风险，保证资金顺利回笼，公司正在积极建立一套更完善的客户信用管理和风险识别系统，在销售合同或订单签订前综合考虑客户付款能力、付款意愿等因素，优先考虑信用良好、有发展前景、生产经营好的客户。

7、高新技术企业税收优惠政策变化的风险

公司于 2012 年 11 月首次被认定为国家扶持的高新技术企业（《高新技术企业证书》，编号为：GR201244200550），有效期三年；2015 年 11 月，公司通过国家级高新技术企业复审申请，《高新技术企业证书》编号为：GF201544200165，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，高新技术企业可享受按 15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。但是未来税收优惠政策变更存在不确定性，可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。

对策：针对这一风险，公司成立了专门的研发机构，加强与财务部门的主动沟通与协调，对研发费用实行专账管理，准确归集并计算研发费用。同时，由于高新技术企业的认定、优惠政策的享受涉及科技、财税等多个部门，各项规定综合性强、涉及面广，公司派有相关人员密切关注职能部门的新规定、新要求，研究整合各类文件、规范，不断更新自己的业务知识，使公司的各项工作在法律法规体系的框架内有条不紊的运行。

8、分期收款模式下，存在客户违约风险

公司分期收款模式下的设备，存在客户逾期或不支付款项的可能，直接影响公司的收入。因此公司存在客户违约风险。

对策：通过合同明确责任，并对设备产品设置密码，对逾期或不支付合同进度款项的情况，通过密码锁定设备。

9、报告期内毛利率波动较大，未来毛利率增长具有不可持续的风险

报告期内，由于公司产品为依据客户要求定制生产的产品，即非标产品。产品价格由双方商谈确定，前期报价时对材料等耗损预计不足，预计的成本数据与实际的结果存在较大的差异，2017 年与 2016 年主营业务毛利率分别为 46.45%、32.95%，毛利率波动较大。2017 年随着公司产品技术不断成熟及市场口碑的提升，公司设备单价提升，另外公司对设备制造过程进行了优化，逐步标准化，损耗降低，单位成本降低，使得 2017 年毛利率整体较高。但是报告期内毛利率快速增加并非常态，未来毛利率增长具有不可持续性。

对策：

（1）加强研发部门的研发力度，从根本上改善公司产品设计和生产工艺水平，提升产品质量，满足客户定制化需求；

（2）在与客户签订订单前，强化订单评审工作，以求在产品的设计、研发、生产、成本管控、产品质量等方面满足客户需求，并据此进行订单报价

（3）强化生产过程中以及出厂前产品的监测、检验以及检测工作

10、分期收款模式下，存在客户退货的风险

公司分期收款的销售模式下，收款期限较长，虽然公司在销售合同上设置了押金条款、预付条款等，但仍存在客户在付款期违约退货的风险。一旦发生客户退货，定制化的产品可能需要进行升级改造，将额外发生较大成本，对公司经营情况产生不利影响。

对策：

（1）生产更符合企业生产需求的定制化产品，提升工艺技术，保持产品的领先水平，防止竞争对手

的复制和抄袭。

(2) 在合同条款上增加保护性条款。合同约定较高金额的设备押金以及违约条款。

(3) 通过技术手段和服务措施，保证产品的性价比。设备出厂前按月或按季设置密码，延期付款设备将自动停机。

(二) 报告期内新增的风险因素

否

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
张远东、丁玉清	公司偿还在2017年之前借款	2,164,704.86	是	2017-4-10	2017-008
邓普会、张远东、丁玉清	为公司贷款提供担保	7,000,000.00	是	2016-12-12	2016-007
丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘	为公司贷款提供担保	5,000,000.00	是	2017-4-28	2017-010
丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘	为公司贷款提供担保	3,000,000.00	是	2017-8-25	2017-022
丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘	为公司贷款提供担保	5,000,000.00	是	2017-11-12	2017-043
总计	-	22,164,704.86	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

（1）公司偿还股东丁玉清在2017年度之前给公司的借款303,804.86元，偿还股东张远东在2017年度之前给公司的借款1,860,900.00元，2017年度共计还款2,164,704.86元，自偿还之日至年报披露之

日，公司不存在关联方余额及除关联方担保以外的其他关联方交易。

(2) 2016年12月13日，公司与兴业银行股份有限公司深圳沙井支行签订合同编号为兴银深沙井流借字（2016）第0048号的借款合同，借款金额人民币700.00万元，自然人邓普会和张远东以名下的三栋房产为本次公司借款提供抵押担保，抵押合同编号兴银深沙井授信（抵押）字（2016）第0030号，授信期间为2016年12月13日至2017年12月13日。同时自然人张远东、丁玉清、邓普会三人为本次银行借款提供保证担保，担保合同编号分别为：兴银深沙井授信（保证）字（2016）第0083号、银深沙井授信（保证）字（2016）第0081号、银深沙井授信（保证）字（2016）第0082号。2016年12月12日，兴业银行深圳沙井支行授信1000万，公司实际借款700万，2016年12月13日实际到公司帐上700万元。见公告2016-007。截至2017年12月31日，本借款合同借款本金已全部归还。

(3) 2017年5月31日，公司与兴业银行股份有限公司深圳沙井支行签订合同编号为兴银深沙井流借字（2017）第0028号的借款合同，借款金额人民币500.00万元，深圳市高新投融资担保有限公司和自然人丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘为本次银行借款提供保证担保，担保合同编号分别为：兴银深沙井保证字（2017）第0028号、兴银深沙井保证字（2017）第0028A号、兴银深沙井保证字（2017）第0028B号、兴银深沙井保证字（2017）第0028C号、兴银深沙井保证字（2017）第0028D号。截至2017年12月31日，本借款合同下暂未归还的借款本金余额为380.00万元。

(4) 2017年9月25日，公司与兴业银行股份有限公司深圳沙井支行签订合同编号为兴银深沙井流借字（2017）第0053号的借款合同，借款金额人民币300.00万元，自然人丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘四人为本次银行借款提供保证担保，担保合同编号分别为：兴银深沙井保证字（2017）第0035号、兴银深沙井保证字（2017）第0035A号、兴银深沙井保证字（2017）第0035B号、兴银深沙井保证字（2017）第0035C号。截至2017年12月31日，本借款合同下暂未归还的借款本金余额为240.00万元。

(5) 2017年12月8日，公司与兴业银行股份有限公司深圳沙井支行签订合同编号为兴银深沙井流借字（2017）第0073号的借款合同，借款金额人民币500.00万元，自然人丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘四人为本次银行借款提供保证担保，担保合同编号分别为：兴银深沙井保证字（2017）第0073号、兴银深沙井保证字（2017）第0073A号、兴银深沙井保证字（2017）第0073B号、兴银深沙井保证字（2017）第0073C号。截至2017年12月31日，本借款合同下暂未归还的借款本金余额为500.00万元。

上述关联交易是为公司贷款提供担保，用于补充公司日常经营的流动资金，对公司生产经营不会产生不利影响。上述关联交易均已履行必要的审议程序，上述关联交易是公司业务发展的正常需要，不存在关联交易非关联化的情况，关联交易价格公允。

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东和实际控制人、法人股东、董事、监事、高管层和核心技术人员出具的《避免同业竞争的承诺》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。

2、公司在申请挂牌时，本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。在报告期内

均严格履行了上述承诺，未有任何变化。

3、公司在申请挂牌时，股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。

4、公司在申请挂牌时，公司控股股东丁玉清和张远东已出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺规范关联方交易，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。

5、公司在申请挂牌时，公司控股股东出具的杜绝非经营性资金占用的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	2,866,666	28.67%	2,150,000	5,016,666	26.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,866,666	28.67%	2,150,000	5,016,666	26.97%	
	董事、监事、高管	1,400,000	14.00%	2,150,000	3,550,000	19.09%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	7,133,334	71.33%	6,450,000	13,583,334	73.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,133,334	71.33%	6,450,000	13,583,334	73.03%	
	董事、监事、高管	4,200,000	42.00%	6,450,000	10,650,000	57.26%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		10,000,000	-	8,600,000	18,600,000	-	
普通股股东人数							6

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	丁玉清	3,400,000	3,655,000	7,055,000	37.930%	5,291,250	1,763,750
2	叶明武	1,000,000	3,655,000	4,655,000	25.027%	3,491,250	1,163,750
3	张远东	1,200,000	1,290,000	2,490,000	13.387%	1,867,500	622,500
4	金承诺投资	2,250,000		2,250,000	12.097%	1,500,000	750,000
5	鑫承诺投资	1,150,000		1,150,000	6.183%	766,667	383,333
合计		9,000,000	8,600,000	17,600,000	94.624%	12,916,667	4,683,333
<p>普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东丁玉清通过公司股东鑫承诺投资持有公司 33,000 股，股东叶明武通过公司股东金承诺投资及投资间接持有鑫承诺 2,600,000 股股份；除此之外，公司股东之间无关联关系。</p>							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为：丁玉清、叶明武、张远东、深圳市金承诺投资有限公司、深圳市鑫承诺投资发展企业(有限合伙)、深圳市金顶投资发展企业(有限合伙)，具体情况如下：

1、丁玉清：男，1971年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年毕业于汉寿县职业中等专业学校，中专学历。1989年8月至1994年6月任香港德运电子厂生产主管；1994年7月至2002年10月任深圳市三洋微马达有限公司事业部主任；2002年11月至2004年12月任深圳市金承诺化工有限公司副总经理；2005年3月创立深圳市鑫承诺科技有限公司，至2015年1月先后担任深圳市鑫承诺科技有限公司法定代表人、执行董事和总经理；2015年1月20日至今任公司董事长、总经理，任期三年。

2、深圳市金承诺投资有限公司：金承诺投资成立于2014年8月18日，企业类型为有限责任公司，注册号440301111100535，公司法定代表人为叶明武，住所为深圳市南山区南油大道东创业路北保利城花园写字楼1810，注册资本为5,000.00万元。公司经营范围为：一般经营项目：投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目）。公司总经理及执行（常委）董事为叶明武，监事为杨娟。金承诺投资的股东叶明武和赵利聘为夫妻关系。金承诺投资不属于《证券投资基金法》及《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要按照前述规定履行备案或登记手续。

3、张远东：男，1971年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，1989年6月毕业于梅州五华长布职业中学，中专学历。1989年6月至1991年5月，自由职业者；1991年6月至2001年9月任深圳市勤泰科技（香港）有限公司生产经理；2001年10月至2005年12月任深圳市怡富通科技有限公司副总经理；2006年3月加入深圳市鑫承诺科技有限公司，至2015年1月期间先后任法定代表人、执行董事、总经理、副总经理等职务。2015年1月20日至今任公司董事、副总经理，任期三年。

4、深圳市鑫承诺投资发展企业(有限合伙)：鑫承诺投资成立于2014年10月28日，类型为有限合伙，原注册号为440306602423780，报告期内变更为统一社会信用代码91440300319427161M。经营场所为深圳市宝安区沙井街道中心路28号丽沙花都C栋C2座1单元1003房，认缴出资额为115.00万元。经营范围为：一般经营项目：投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含证券、期货、保险及其他金融业务）；投资咨询（不含证券、期货、保险及其他金融业务）；投资顾问（不含证券、期货、保险及其他金融业务）。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。周智勇为执行合伙人。鑫承诺投资的合伙人中，有限合伙人之一的蔡博雄为非关联第三方，其余均为公司的员工，鑫承诺投资不存在以非公开方式相互募集或向第三方募集资金的情形，同时鑫承诺投资及其合伙人并未委托其他第三方管理、运营企业资产，相关投资决策均由内部决策机构做出，鑫承诺投资不属于《基金法》、《私募基金管理办法》、《私募基金备案办法》所规范的私募投资基金。鑫承诺投资不存在受托管理私募投资基金的情形，鑫承诺投资不属于《基金法》、《私募基金管理办法》、《私募基金备案办法》所规范的私募投资基金管理人。

5、深圳市金顶投资发展企业(有限合伙)：金顶投资成立于2014年11月6日，类型为有限合伙企业，

注册号为 440305602425392，经营场所为深圳市南山区粤海街道创业路保利城花园写字楼 1809 房，认缴出资额为 100.00 万元。经营范围为：一般经营项目：投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理；投资咨询（以上法律、行政法规、国务院决定规定登记前须经批准的项目除外）。叶明武为执行合伙人。金顶投资不属于《证券投资基金法》及《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要按照前述规定履行备案或登记手续。

6、叶明武：男，1975 年 4 月生，中国籍，无境外永久居留权，清华大学 EMBA 学历。1998 年 8 月投资创立深圳市金承诺化工有限公司，2004 年 10 月至今担任其总经理；2002 年 9 月投资创立深圳市金承诺实业有限公司，设立至今一直担任其执行董事兼总经理；2002 年 9 月投资创立金承诺国际（香港）有限公司，并担任其董事长；2010 年 1 月，投资巨力科技（香港）有限公司、深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司，自投资至今一直担任其董事；2013 年 8 月投资创立金承诺国际集团有限公司，担任其董事长；2014 年 8 月投资设立深圳市金承诺投资有限公司，自设立至今一直担任其执行董事兼总经理；2014 年 11 月投资设立深圳市金顶投资发展企业（有限合伙），自设立至今一直担任其执行合伙人。2015 年 1 月 20 日至今任公司董事，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为丁玉清、叶明武、张远东，具体情况如下：

1、丁玉清：男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988 年毕业于汉寿县职业中等专业学校，中专学历。1989 年 8 月至 1994 年 6 月任香港德运电子厂生产主管；1994 年 7 月至 2002 年 10 月任深圳市三洋微马达有限公司事业部主任；2002 年 11 月至 2004 年 12 月任深圳市金承诺化工有限公司副总经理；2005 年 3 月创立深圳市鑫承诺科技有限公司，至 2015 年 1 月先后担任深圳市鑫承诺科技有限公司法定代表人、执行董事和总经理；2015 年 1 月 20 日至今任公司董事长、总经理，任期三年。

2、叶明武：男，1975 年 4 月生，中国籍，无境外永久居留权，清华大学 EMBA 学历。1998 年 8 月投资创立深圳市金承诺化工有限公司，2004 年 10 月至今担任其总经理；2002 年 9 月投资创立深圳市金承诺实业有限公司，设立至今一直担任其执行董事兼总经理；2002 年 9 月投资创立金承诺国际（香港）有限公司，并担任其董事长；2010 年 1 月，投资巨力科技（香港）有限公司、深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司，自投资至今一直担任其董事；2013 年 8 月投资创立金承诺国际集团有限公司，担任其董事长；2014 年 8 月投资设立深圳市金承诺投资有限公司，自设立至今一直担任其执行董事兼总经理；2014 年 11 月投资设立深圳市金顶投资发展企业（有限合伙），自设立至今一直担任其执行合伙人。2015 年 1 月 20 日至今任公司董事，任期三年。

3、张远东：男，1971 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，1989 年 6 月毕业于梅州五华长布职业中学，中专学历。1989 年 6 月至 1991 年 5 月，自由职业者；1991 年 6 月至 2001 年 9 月任深圳市勤泰科技（香港）有限公司生产经理；2001 年 10 月至 2005 年 12 月任深圳市怡富通科技有限公司副总经理；2006 年 3 月加入深圳市鑫承诺科技有限公司，至 2015 年 1 月期间先后任法定代表人、执行董事、

总经理、副总经理等职务。2015年1月20日至今任公司董事、副总经理，任期三年。
报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-6-30	2017-10-9	3.00	4,000,000	12,000,000	3	0	0	0	0	否
2017-10-17	2017-12-27	3.10	4,600,000	14,260,000	3	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

公司两次定向增发所募集资金全部用于补充公司流动资金及营运资金，用途未发生变更，使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、间接融资情况

□适用 √不适用

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2	0	10

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
丁玉清	董事长、总经理	男	47	中专	2015年1月20日至 2021年2月1日	是
叶明武	董事	男	43	硕士	2015年1月20日至 2021年2月1日	否
张远东	董事、副总经理	男	47	中专	2015年1月20日至 2021年2月1日	是
周智勇	董事	男	40	大专	2015年1月20日至 2021年2月1日	是
吴果	董事	女	37	大专	2016年12月16日 至2021年2月1日	是
刘展波	监事会主席	男	37	大专	2015年1月20日至 2021年2月1日	是
侯美英	监事	女	41	中专	2015年1月20日至 2021年2月1日	是
张瑶妹	职工监事	女	30	大专	2015年1月20日至 2021年1月17日	是
晏红波	财务负责	男	34	本科	2018年2月2日至 2021年2月1日	是
沈辉	董事会秘书	女	44	大专	2017年12月27日 至2021年2月1日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长丁玉清、董事叶明武、张远东为公司控股股东及公司实际控制人；其他人员不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
丁玉清	董事长、总经理	3,400,000	3,655,000	7,055,000	37.93%	0
张远东	董事、副总经理	1,200,000	1,290,000	2,490,000	13.39%	0

叶明武	董事	1,000,000	3,655,000	4,655,000	25.03%	0
合计	-	5,600,000	8,600,000	14,200,000	76.35%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
张文录	董事会秘书	离任	销售总监	公司任命
黄戩	职员	离任	销售经理	公司任命
沈辉	财务负责人	新任	董事会秘书	公司任命
晏红波		新任	财务总监	公司任命

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

黄戩，男，1994年4月出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权，2014年7月至2014年10月，任职金侨投资控股集团有限公司财务会计等职，2014年11月至2015年12月任金侨投资控股集团有限公司按揭贷款主管，2015年12月至2016年8月任金侨投资控股集团有限公司项目融资经理助理等职，2016年11月在深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司入职，2017年4月10日至2017年12月27日任董事会秘书一职。

沈辉：女，1974年10月生，中国籍，无境外永久居留权，1995年6月毕业于湖南广播电视大学，大专学历。1995年6月至1996年7月，自由职业者；1996年8月至1998年2月任东莞长安佳丰塑胶厂会计；1998年2月至2000年2月任深圳市华天龙房地产有限公司会计；2000年3月至2001年6月，自由职业者；2001年7月至2005年1月任深圳基石电子有限公司会计；2005年1月至今先后任深圳市鑫承诺科技有限公司财务人员、财务部部长和财务部经理，2015年1月20日至2018年1月19日任公司财务负责人。2017年12月27日为公司董事会秘书，任期三年。

晏红波：男，1984年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年6月毕业于河海大学，本科学历。2008年9月至2010年2月，工作于北京兴华会计师事务所，任审计员；2010年4月至2011年4月，工作于北京中瑞岳华会计师事务所，任高级项目助理；2011年5月至2013年4月工作于瑞华会计师事务所任项目经理；2014年3月至2014年4月，工作于瑞华会计师事务所浙江分所，任项目经理；2014年6月至2017年10月，工作于中审亚太会计师事务所深圳分所，担任高级项目经理；2017年12月至今，任鑫承诺公司财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	63	60
销售人员	13	39
技术人员	34	33
财务人员	3	4
行政管理人员	19	20
员工总计	132	156

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	18	22
专科	27	34
专科以下	84	98
员工总计	132	156

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

鑫承诺将 2017 年定位为公司的“创新品质年”，在人力资源管理方面进行了较大的调整，在优化人员结构的同时，大量引入专业工程人员进入团队。

人员变动：公司采用更加清晰的人员结构，加大科研人员的引进，加大工程技术人员的引进。

人才引进：转变更富有激励的措施，实行项目奖励机制，从而引进更多优质的、专业的人才；

人员培训：公司不断加强了领导力培训和公司文化方面的培训，进一步提升员工对公司文化的认可度，也源源不断的为公司中高层输送更有管理水平的员工；

人员招聘：配合公司业务发展的需要，公司跟宝安区人力资源局开展合作，多次参加专场招聘会，同时走进对应高校招聘应届毕业生，不断为公司补充新生力量；

薪酬政策：持续激励营销人员，采用基本工资加绩效提成的机制，同时全体员工参与年度奖金分配机制；

离退休员工：我司去年暂无离退休员工，同时公司的平均年龄处于 39 岁左右，公司充满活力和后劲，公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况:

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司按照《中华人民共和国公司法》制定了公司章程，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《信息披露管理制度》等一系列相应的规章制度，完善了财务管理制度、内部审计制度等内部控制制度，并在实践中得以执行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重要事项建立相应制度并履行规定程序，未出现违法违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

否

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、2017年4月10日召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了：《关于〈2016年度总经理工作报告〉的议案》；</p> <p>2、2017年4月28日召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了：《关于公司与深圳市鹏金所互联网金融服务有限公司签订无抵押贷款协议及公司关联方提供关联担保的议案》；</p> <p>3、2017年6月30日召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过了：《关于公司〈股票发行方案〉的议案》；</p> <p>4、2017年8月25日召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了：《关于公司2017年半年度报告的议案》；</p> <p>5、2017年10月17日召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了：《关于公司2017年第二次股票发行方案的议案》；</p> <p>6、2017年11月6日召开了第一届董事会第十四次会议，审议通过了：《关于公司向兴业银行股份有限公司深圳沙井支行申请人民币不超过500万元对外基本授信业务且公司关联方提供担保的议案》；</p> <p>7、2017年12月27日召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了：《深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司董事会秘书辞去董事会秘书职务的议案》；</p>
监事会	2	<p>1、2017年4月10日召开了第一届监事会第六次会议，审议通过了：《关于〈2016年度监事会工作报告〉的议案》；</p> <p>2、2017年8月25日召开了第一届监事会第</p>

		七次会议，审议通过了：《关于公司 2017 年半年度报告的议案》；
股东大会	5	<p>1、2017 年 5 月 10 日召开了 2016 年年度股东大会决议公告，审议通过了：(1)《2016 年度董事会工作报告》；(2)《2016 年度监事会工作报告》；(3)《2016 年度财务决算报告》；(4)《2017 年度公司财务预算报告》；(5)《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》；(6)《2016 年年度报告及年度报告摘要》；(7)《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》；(8)《公司股东丁玉清在 2016 年度给公司提供无息借款及公司偿还丁玉清借款的议案》；(9)《公司股东张远东在 2016 年度给公司提供无息借款及公司偿还张远东借款的议案》；(10)《关于公司与深圳市鹏金所互联网金融服务有限公司签订无抵押贷款协议及公司关联方提供关联担保的议案》；(11)《关于公司向兴业银行股份有限公司深圳沙井支行申请无抵押贷款及公司关联方提供关联担保的议案》；</p> <p>2、2017 年 7 月 15 日召开了 2017 年第一次临时股东大会决议公告，审议通过了：《关于公司的议案》；</p> <p>3、2017 年 9 月 11 日召开了 2017 年第二次临时股东大会决议公告，审议通过了：《公司向兴业银行股份有限公司深圳沙井支行申请人民币不超过 500 万元对外基本授信业务且由公司关联方提供担保的议案》；</p> <p>4、2017 年 11 月 1 日召开了 2017 年第三次临时股东大会决议公告，审议通过了：《关于公司 2017 年第二次股票发行方案的议案》；</p> <p>5、2017 年 11 月 22 日召开了 2017 年第四次临时股东大会决议公告，审议通过了：《公司向兴业银行股份有限公司深圳沙井支行申请人民币不超过 500 万元对外基本授信业务且由公司关联方提供担保的议案》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益。为公司健康稳定的发展奠定基础。公司不存在控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司经营治理的情况，公司管理层没有引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司主营业务能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于控股股东；

总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产完整及独立：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权、软件著作权等无形资产。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立：公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立该制度，公司将加快建立此制度，并过会审议。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字[2018]116号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
审计报告日期	2018-03-13
注册会计师姓名	康顺平、康代安、金园
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司（以下简称“鑫承诺”）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鑫承诺2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

鑫承诺管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估鑫承诺的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鑫承诺、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鑫承诺的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

	中国注册会计师：	康顺平

中国·北京		
二〇一八年三月十三日	中国注册会计师：	康代安

	中国注册会计师：	金园

二、 财务报表

资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	14,362,580.76	5,295,761.47
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	六、2	277,092.44	1,551,420.00
应收账款	六、3	59,344,258.44	4,505,988.07
预付款项	六、4	120,149.49	559,389.66
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	六、5	477,107.87	211,600.00
买入返售金融资产			
存货	六、6	17,089,749.75	13,556,421.84

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、7	3,105,110.90	3,811,588.00
其他流动资产	六、8	196,265.74	840,409.51
流动资产合计		94,972,315.39	30,332,578.55
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	六、9	6,406,946.83	2,046,477.83
长期股权投资		0	0
投资性房地产			
固定资产	六、10	13,296,431.20	13,957,384.16
在建工程		0	0
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	六、11	82,451.13	92,552.85
开发支出	六、12		
商誉			
长期待摊费用	六、13	61,941.85	210,601.81
递延所得税资产	六、14	923,214.19	611,923.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,770,985.20	16,918,940.26
资产总计		115,743,300.59	47,251,518.81
流动负债：			
短期借款	六、15	11,200,000.00	7,000,000.00
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	六、16	29,886,275.67	12,311,626.40
预收款项	六、17	3,430,462.40	2,034,329.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、18	2,389,542.63	1,913,141.88
应交税费	六、19	2,179,569.22	278,073.00
应付利息	六、20	20,155.00	
应付股利			
其他应付款	六、21	4,650,708.06	8,027,142.86

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		53,756,712.98	31,564,314.08
非流动负债：			
长期借款		0	0
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	六、22	2,340,167.51	268,606.78
递延所得税负债	六、14	850,057.97	312,718.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,190,225.48	581,325.73
负债合计		56,946,938.46	32,145,639.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	18,600,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	22,394,688.43	5,074,311.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	1,985,614.92	228,275.05
一般风险准备			
未分配利润	六、26	15,816,058.78	-196,707.11
归属于母公司所有者权益合计		58,796,362.13	15,105,879.00
少数股东权益			
所有者权益合计		58,796,362.13	15,105,879.00
负债和所有者权益总计		115,743,300.59	47,251,518.81

法定代表人：丁玉清 主管会计工作负责人：晏红波 会计机构负责人：晏红波

利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		91,675,320.91	29,254,548.05
其中：营业收入	六、27	91,675,320.91	29,254,548.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		73,229,358.85	31,690,292.03
其中：营业成本	六、27	49,090,574.51	19,616,295.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、28	812,360.41	205,420.62
销售费用	六、29	6,097,263.99	2,764,313.41
管理费用	六、30	13,438,424.64	10,465,978.98
财务费用	六、31	368,898.88	-220,090.23
资产减值损失	六、32	3,421,836.42	-1,141,626.45
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）	六、33		36,944.16
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）	六、34		3,714.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	六、35	1,293,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,738,962.06	-2,395,085.21
加：营业外收入	六、36	559,692.55	4,555.38
减：营业外支出	六、37	4,990.54	871,019.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,293,664.07	-3,261,549.11
减：所得税费用	六、38	2,523,558.31	-631,134.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	六、26	17,770,105.76	-2,630,414.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		17,770,105.76	-2,630,414.73
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润			
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		17,770,105.76	-2,630,414.73
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		1.47	-0.26
(二)稀释每股收益		1.47	-0.26

法定代表人：丁玉清 主管会计工作负责人：晏红波 会计机构负责人：晏红波

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		44,626,370.31	43,076,047.64
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	1,871,100.68	13,925.76
经营活动现金流入小计		46,497,470.99	43,089,973.40
购买商品、接受劳务支付的现金		30,917,069.32	20,140,188.98
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		15,697,329.59	10,445,063.22
支付的各项税费		7,656,085.76	3,280,124.77
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	12,202,200.75	8,531,816.68
经营活动现金流出小计		66,472,685.42	42,397,193.65
经营活动产生的现金流量净额	六、40	-19,975,214.43	692,779.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,700,000.00
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		427.36	5000.00
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		427.36	1,705,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,423,754.71	6,283,204.70
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,423,754.71	6,283,204.70
投资活动产生的现金流量净额		-1,423,327.35	-4,578,204.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		26,260,000.00	
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		18,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、39	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		45,260,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		655,016.30	
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	六、39	339,622.63	
筹资活动现金流出小计		14,794,638.93	
筹资活动产生的现金流量净额		30,465,361.07	7,000,000.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、40	9,066,819.29	3,114,575.05
加：期初现金及现金等价物余额	六、40	5,295,761.47	2,181,186.42
六、期末现金及现金等价物余额	六、40	14,362,580.76	5,295,761.47

法定代表人：丁玉清 主管会计工作负责人：晏红波 会计机构负责人：晏红波

一、权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永 续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				5,074,311.06				228,275.05		-196,707.11		15,105,879.00
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	10,000,000.00				5,074,311.06				228,275.05		-196,707.11		15,105,879.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,600,000.00				17,320,377.37				1,757,339.87		16,012,765.89		43,690,483.13
（一）综合收益总额											17,770,105.76		17,770,105.76
（二）所有者投入和减少资本	8,600,000.00				17,320,377.37								25,920,377.37
1. 股东投入的普通股	8,600,000.00				17,320,377.37								25,920,377.37
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								1,757,339.87		-1,757,339.87			
1. 提取盈余公积								1,757,339.87		-1,757,339.87			
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、本年期末余额	18,600,000.00				22,394,688.43			1,985,614.92		15,816,058.78		58,796,362.13	

项目	上期											少数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	般 风 险 准 备		股 东 权 益	
一、上年期末余额	10,000,000.00				5,074,311.06				246,559.64		2,599,213.79		17,920,084.49
加：会计政策变更													
前期差错更正									-18,284.59		-165,506.17		-183,790.76
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				5,074,311.06				228,275.05		2,433,707.62		17,736,293.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,630,414.73		-2,630,414.73
（一）综合收益总额											-2,630,414.73		-2,630,414.73
（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、本年期末余额	10,000,000.00				5,074,311.06				228,275.05		-196,707.11		15,105,879.00

法定代表人：丁玉清 主管会计工作负责人：晏红波 会计机构负责人：晏红波

深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和公司地址

深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)公司前身为深圳市鑫承诺科技有限公司, 系根据《中华人民共和国公司法》的规定设立, 注册资本为人民币 1860 万元, 统一社会信用代码 9144030077270274XY, 法定代表人为丁玉清, 住所为深圳市宝安区沙井步涌同富裕工业园 A-5 地块 B7 栋。公司于 2016 年 9 月 8 日成功登陆全国中小企业股份转让系统, 股票代码 838912。

2. 公司的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事环保型工业清洗设备的研发、销售和租赁, 属于专用设备制造业。

公司经营范围: 环保智能工业清洗技术设备、环保智能民用清洗技术设备、环保金属表面强化及陶釉技术设备、智慧工厂系统、智能自动化、环保五金产品表面处理设备(不含电镀)、工业冷水设备、烘干炉设备、纯水、废水、废气处理设备、环保阳极、电镀、电抛设备、空气净化设备的研发及销售; 环保清洗剂(不含危险化学品、易制毒化学品)的研发及销售; 国内贸易, 经营进出口业务。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外) 环保智能工业清洗技术设备、环保智能民用清洗技术设备、环保金属表面强化及陶釉技术设备、智慧工厂系统、智能自动化、环保五金产品表面处理设备(不含电镀)、工业冷水设备、烘干炉设备、纯水、废水、废气处理设备、环保阳极、电镀、电抛设备、空气净化设备的生产。

3. 历史沿革

深圳市鑫承诺科技有限公司由自然人丁玉清、叶明武共同出资设立, 于 2005 年 3 月 16 日在深圳市工商行政管理局登记, 公司成立时注册资本为人民币 50 万元, 上述出资业经深圳安华信会计师事务所于 2005 年 3 月 9 日出具的深安华信会验字[2005]第 023 号《验资报告》验证。公司设立时的股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	所占比例(%)
丁玉清	25.00	50.00
叶明武	25.00	50.00
合计	<u>50.00</u>	<u>100</u>

2007年12月28日，经公司股东会决议，新增自然人张远东为公司股东，同时增加注册资本150万元，出资方式为货币资金，其中叶明武认缴60万元，丁玉清认缴60万元，新股东张远东认缴30万元。增资后，丁玉清持股比例为42.50%，叶明武持股比例为42.50%，张远东持股比例为15.00%。上述实收资本业经深圳市财智会计师事务所于2007年12月28日出具的深财智验字[2007]第725号《验资报告》验证。本次增资后公司的股权结构情况如下：

股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
丁玉清	85.00	42.50
叶明武	85.00	42.50
张远东	30.00	15.00
合计	<u>200.00</u>	<u>100</u>

2012年11月20日，公司通过股东会决议，新增注册资本800万元，出资方式为货币资金，其中叶明武认缴340万元，丁玉清认缴340万元，张远东认缴120万元。增资后，各股东持股比例不变。上述出资业经中国建设银行股份有限公司深圳布吉支行于2012年11月22日出具的银行询证函回函确认。此次增资后公司的股权结构情况如下：

股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
丁玉清	425.00	42.50
叶明武	425.00	42.50
张远东	150.00	15.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>100</u>

2014年11月，股东丁玉清将持有的公司8.5%的股权以85万元转让给深圳市鑫承诺投资发展企业（有限合伙），股东叶明武将持有的公司22.5%、10%的股权以225万元、100万元分别转让给深圳市金承诺投资有限公司和深圳市金顶投资发展企业（有限合伙）；股东张远东将持有的公司股权3%的股权作价30万元转让给深圳市鑫承诺投资发展企业（有限合伙）。

2014年12月30日，公司通过股东会决议，以深圳市鑫承诺科技有限公司2014年11月30日的经审计后净资产15,074,311.06元折合股本人民币10,000,000.00元，净资产超过注册资本部分即人民币5,074,311.06元作为股本溢价计入资本公积，公司整体变更为股份有限公司，此次变更后公司的股权结构情况如下所示：

股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
丁玉清	340.00	34.00
深圳市金承诺投资有限公司	225.00	22.50
张远东	120.00	12.00
深圳市鑫承诺投资发展企业（有限合伙）	115.00	11.50

股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
叶明武	100.00	10.00
深圳市金顶投资发展企业（有限合伙）	100.00	10.00
合 计	<u>1,000.00</u>	<u>100</u>

2017年7月15日，公司2017年第一次临时股东大会通过《股票发行方案》，公司向不特定对象发行400万股，每股面值1元，每股价格为3元。叶明武、丁玉清、张远东等股东以货币增资1,200.00万元，其中400万元计入股本，扣除发行费用277,777.78元后的溢价余额7,722,222.22元计入资本公积。本次增资后公司股本变更为1,400.00万元，业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具“中审亚太验字（2017）020930号”验资报告予以审验。

2017年11月1日，公司2017年第三次临时股东大会通过《股票发行方案》，公司向不特定对象发行460万股，每股面值1元，每股价格为3.10元。叶明武、丁玉清、张远东等股东以货币增资1,426.00万元，其中460万元计入股本，扣除发行费用61,844.85元后的溢价余额9,598,155.15元计入资本公积。本次增资后公司股本变更为1,860.00万元，业经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具“苏公W验字[2017]B170号”验资报告予以审验。

4. 本公司财务报表于2018年3月13日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期本公司无计量属性发生变化的报表项目。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（六）外币业务核算

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。

（七）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等，本公司采用备抵法核算坏账损失。

1.对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试：

单项金额重大判断依据或金额标准	单项账龄在三年以上、金额在 100 万以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单项测试已确认减值损失的应收款项，按个别认定法进行减值测试

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄组合
组合 2	关联往来组合

组合中，组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内	5.00	5.00
1—2年	30.00	30.00
2—3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

组合中，组合 2 如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。公司对逾期未收回的长期应收款调整至应收款项按照账龄计提坏账准备。

（八）金融工具

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。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。

本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。

本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，计入公允价值变动损益；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损益。(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

本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。本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，与原直接计入其他综合收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，与原直接计入其他综合收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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以

市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（九）存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、半成品、在产品、产成品和发出商品等。

原材料发出时按加权平均法计算确定，库存商品发出时按个别计价法计算确定。

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。

（十）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

（十一）终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终

止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公及其他设备	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十三）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（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。

（十五）无形资产

1. 无形资产包括软件等，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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命按下列标准进行估计：

（1）来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

（2）合同或法律没有规定使用寿命的，本公司通过与同行业的情况进行比较、参考历史经验、或聘请相关专家进行论证等方法，综合各方面因素确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。公司于每个会计期对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在使用寿命内按直线法摊销。具体摊销年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	5-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创的、探索性的有计划的调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是指已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备形成一项新的产品或技术的基本条件。

（十六）长期待摊费用

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。具体如下：

项目	摊销期限（年）	摊销方法
装修费	5	直线法

（十七）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福

利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十八）预计负债

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本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本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。

（十九）收入

公司收入确认会计政策为：

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）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. 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。

具体的收入确认原则为：

1.环保工业清洗设备业务

公司环保工业清洗设备业务分为直接销售模式、分期收款销售模式和经营租赁出租模式。

直接销售模式：公司环保工业清洗设备根据客户需求定制生产，生产完成后需要与客户的生产线进行对接、安装，在安装调试验收后，并取得经客户确认的验收单时确认收入。

分期收款销售模式：根据合同约定的未来各期收款额的现值作为营业收入确认金额，在设备安装调试验收后，并取得客户确认的验收单时确认收入。

经营租赁出租模式：经营租赁合同约定了各期租金和租赁期间，公司在起租后按照直线法确认租赁收入。

2.公司环保工业清洗剂销售业务

公司环保工业清洗剂销售分为直接销售和和设备收款期或租赁期内配套销售。

直接销售模式：根据客户发货通知后发货，在取得经客户签收确认的送货单时确认收入。

配套销售模式：将合同总价款在环保设备和配套清洗剂之间按照相对成本进行分摊，在取得经客户签收确认的送货单时确认收入。

3.环保工业清洗设备售后服务

公司对直接销售模式下环保工业清洗设备提供售后服务，将售后服务确认为一项单独履约义务，按照当年设备销售额的 2%递延至次年确认收入。

公司每年末对当年售后服务收入和售后服务支出情况进行对比分析，如存在递延收益无法覆盖当年售后服务支出的情况，则对计提比例进行调整。

（二十）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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，将尚未分配的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。

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

5.本公司将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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

（二十二）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本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。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本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。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17

城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 所得税税率

本公司2015年11月2日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201544200165，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。本公司2017年度企业所得税税率减按15%执行。

2. 企业研究开发费税前加计扣除优惠

根据国家税务总局《关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)〉的通知》(国税发[2008]116号文件)、国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国税发[2008]111号文件)，2017年度本公司研究开发费享受50%加计扣除的优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 公司自2017年1月1日执行《企业会计准则第16号——政府补助》(财会〔2017〕15号)相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	增加其他收益 1,293,000.00 元

(2) 公司自2017年5月28日执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13号)相关规定，采用未来适用法处理。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

(3) 公司自2017年1月1日执行财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	增加上年资产处置收益 3,714.61 元。

2. 会计估计的变更

公司本期无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

公司本期对前期涉及多项履约义务的销售业务以及合同明确约定到期所有权不发生转移的以租代售业务的收入确认、成本结转相关会计处理进行了差错更正，主要影响长期应收款、固定资产、递延所得税资产、预计负债、递延收益、递延所得税负债、营业收入、营业成本、销售费用、财务费用等报表项目。

根据上述事项追溯重述后，公司资产负债表和利润表的报表项目上期期末或上期金额)调整前后金额及调整金额如下：

科 目	调整重述前金额	调整重述后金额	调整金额 (重述后-重述前)
一年内到期的非流动资产	1,909,294.54	3,811,588.00	1,902,293.46
流动资产合计	<u>28,430,285.09</u>	<u>30,332,578.55</u>	<u>1,902,293.46</u>
长期应收款	26,136,827.22	2,046,477.83	-24,090,349.39
固定资产	9,743,930.21	13,957,384.16	4,213,453.95
递延所得税资产	1,161,314.96	611,923.61	-549,391.35
非流动资产合计	<u>37,345,227.05</u>	<u>16,918,940.26</u>	<u>-20,426,286.79</u>
资产总计	<u>65,775,512.14</u>	<u>47,251,518.81</u>	<u>-18,523,993.33</u>
预计负债	7,349,342.44		-7,349,342.44
递延收益		268,606.78	268,606.78
递延所得税负债	2,113,983.64	312,718.95	-1,801,264.69
非流动负债合计	<u>9,463,326.08</u>	<u>581,325.73</u>	<u>-8,882,000.35</u>
负债合计	<u>41,027,640.16</u>	<u>32,145,639.81</u>	<u>-8,882,000.35</u>
盈余公积	929,338.39	228,275.05	-701,063.34
未分配利润	8,744,222.53	-196,707.11	-8,940,929.64
所有者权益合计	<u>24,747,871.98</u>	15,105,879.00	-9,641,992.98
负债及所有者权益合计	<u>65,775,512.14</u>	<u>47,251,518.81</u>	<u>-18,523,993.33</u>
营业收入	43,479,075.18	29,254,548.05	-14,224,527.13
营业成本	21,742,274.03	19,616,295.70	-2,125,978.33
销售费用	9,315,222.75	2,764,313.41	-6,550,909.34
财务费用	-5,044,620.84	-220,090.23	4,824,530.61
营业利润	<u>7,973,370.25</u>	<u>-2,395,085.21</u>	<u>-10,368,455.46</u>
营业外支出	292,376.54	871,019.28	578,642.74
利润总额	<u>7,689,263.70</u>	<u>-3,261,549.11</u>	<u>-10,950,812.81</u>
所得税费用	861,476.21	-631,134.38	-1,492,610.59
净利润	<u>6,827,787.49</u>	<u>-2,630,414.73</u>	<u>-9,458,202.22</u>

本次前期会计差错更正调减 2016 年期初净资产 183,790.76 元，其中调减 2016 年期初盈余公积 18,284.59 元，调减 2016 年期初未分配利润 165,506.17 元。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年1月1日，期末指2017年12月31日，上期指2016年度，本期指2017年度。

1.货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	54,694.13	25,077.15
银行存款	14,307,886.63	5,270,684.32
合计	<u>14,362,580.76</u>	<u>5,295,761.47</u>

(2) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2.应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	277,092.44	1,551,420.00
合计	<u>277,092.44</u>	<u>1,551,420.00</u>

(2) 期末无质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,468,000.00	无	
合计	<u>1,468,000.00</u>		

(4) 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3.应收账款

(1) 分类列示

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 (%)	

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										
合计	<u>62,572,203.10</u>	<u>100</u>	<u>3,227,944.66</u>	<u>5.16</u>	<u>59,344,258.44</u>	<u>4,743,145.34</u>	<u>100</u>	<u>237,157.27</u>	<u>5.00</u>	<u>4,505,988.07</u>
其中：账龄分析法组合	62,572,203.10	100	3,227,944.66	5.16	59,344,258.44	4,743,145.34	100	237,157.27	5.00	4,505,988.07
合计	<u>62,572,203.10</u>	<u>100</u>	<u>3,227,944.66</u>	<u>5.16</u>	<u>59,344,258.44</u>	<u>4,743,145.34</u>	<u>100</u>	<u>237,157.27</u>	<u>5.00</u>	<u>4,505,988.07</u>

(2) 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	62,174,865.06	3,108,743.25	5.00
1-2年 (含2年)	397,338.04	119,201.41	30.00
合计	<u>62,572,203.10</u>	<u>3,227,944.66</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	2,990,787.39
本期转回或收回应收账款坏账准备	无

(4) 本期无实际核销的应收账款。(5) 期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	期末余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
鸿富准精密工业 (深圳) 有限公司	51,772,500.00	82.74	2,588,625.00
日本电产 (东莞) 有限公司	1,448,694.00	2.32	72,434.70
威斯卡特工业 (中国) 有限公司	1,116,000.00	1.78	55,800.00
潍坊同鸣电子有限公司	802,500.00	1.28	40,125.00
深圳市金洲精工科技股份有限公司	801,550.00	1.28	40,077.50
合计	<u>55,941,244.00</u>	<u>89.40</u>	<u>2,797,062.20</u>

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本期无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	117,959.83	98.18	359,389.66	64.25
1-2年(含2年)	2,189.66	1.82	200,000.00	35.75
合计	<u>120,149.49</u>	<u>100</u>	<u>559,389.66</u>	<u>100</u>

(2) 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(3) 期末预付款项明细情况

债务人名称	期末余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
普旭真空设备国际贸易(上海)有限公司	102,900.00	85.64	
上海竞维机电科技有限公司	11,770.00	9.80	
浙江均悦钢业有限公司	5,000.00	4.16	
深圳市汇誉达光源科技有限公司	479.49	0.40	
合计	<u>120,149.49</u>	<u>100</u>	

5. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		期初余额 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	<u>672,734.60</u>	<u>77.08</u>	<u>195,626.73</u>	<u>29.08</u>	<u>477,107.87</u>	<u>367,200.00</u>	<u>100</u>	<u>155,600.00</u>	<u>42.37</u>	<u>211,600.00</u>
其中: 账龄分析法组合	672,734.60	77.08	195,626.73	29.08	477,107.87	367,200.00	100	155,600.00	42.37	211,600.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	22.92	200,000.00	100						
合计	<u>872,734.60</u>	<u>100</u>	<u>395,626.73</u>	<u>45.33</u>	<u>477,107.87</u>	<u>367,200.00</u>	<u>100</u>	<u>155,600.00</u>	<u>42.37</u>	<u>211,600.00</u>

(2) 按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	428,534.60	21,426.73	5.00
1-2 年 (含 2 年)	100,000.00	30,000.00	30.00
3 年以上	144,200.00	144,200.00	100
合计	<u>672,734.60</u>	<u>195,626.73</u>	

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
成都金创立科技有限责任公司	200,000.00	200,000.00	1-2 年、3 年以上	100	预计无法收回
合计	<u>200,000.00</u>	<u>200,000.00</u>			

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	240,026.73
本期转回或收回其他应收款坏账准备	无

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
招标保证金	533,000.00	367,200.00
房租押金	181,800.00	
其他	157,934.60	
合计	<u>872,734.60</u>	<u>367,200.00</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
成都金创立科技有限责任公司	保证金	200,000.00	1-2 年、3 年以上	22.92	200,000.00
深圳市步联股份合作公司	房租押金	144,200.00	3 年以上	16.52	144,200.00
常州克迈特数控科技有限公司	往来款	100,000.00	1-2 年	11.46	30,000.00
深圳市艾柯森自动化设备有限公司	投标保证金	85,000.00	1 年以内	9.74	4,250.00
益鹏发动机配件有限公司	投标保证金	60,000.00	1 年以内	6.87	3,000.00
合计		<u>589,200.00</u>		<u>67.51</u>	<u>381,450.00</u>

(8) 本期无终止确认的其他应收款。

(9) 本期无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

6. 存货

(1) 分类列示

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	4,299,036.20		4,299,036.20	3,001,232.94		3,001,232.94
在产品	8,468,718.27		8,468,718.27	6,186,608.99		6,186,608.99
库存商品	2,823,619.20		2,823,619.20	22,222.22		22,222.22
发出商品		191,022.3				
	1,689,398.38	0	1,498,376.08	4,346,357.69		4,346,357.69
合计	<u>17,280,772.05</u>	<u>0</u>	<u>5</u>	<u>4</u>		<u>13,556,421.84</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品		191,022.30				191,022.30
合计		<u>191,022.30</u>				<u>191,022.30</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
发出商品	可变现净值低于账面价值	

7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	3,105,110.90	3,811,588.00
合计	<u>3,105,110.90</u>	<u>3,811,588.00</u>

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税		180,392.31
预付加油卡充值款		88,896.27
预缴所得税	196,265.74	571,120.93
合计	<u>196,265.74</u>	<u>840,409.51</u>

9. 长期应收款

(1) 分类列示

项目	期末余额				期初余额			
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间
分期收款销售商品	6,947,590.0 5		6,947,590.0 5	4.75%~6%	2,113,489.56		2,113,489.56	4.75%~6%
未确认的融资收益	540,643.22		540,643.22		67,011.73		67,011.73	
合计	<u>6,406,946.8</u> <u>3</u>		<u>6,406,946.8</u> <u>3</u>		<u>2,046,477.83</u>		<u>2,046,477.83</u>	

(2) 本期无因资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 本期无因长期应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

10. 固定资产

(1) 分类列示

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,707,710.16	1,819,329.70	579,978.53	<u>19,107,018.39</u>
2. 本期增加金额	2,143,546.27		350,601.22	<u>2,494,147.49</u>
(1) 购置	2,143,546.27		350,601.22	<u>2,494,147.49</u>
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	622,660.96		37,364.65	<u>660,025.61</u>
(1) 处置或报废	622,660.96		37,364.65	<u>660,025.61</u>
4. 期末余额	18,228,595.47	1,819,329.70	893,215.10	<u>20,941,140.27</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,560,683.37	1,259,655.63	329,295.23	<u>5,149,634.23</u>
2. 本期增加金额	2,214,216.92	256,492.89	268,275.98	<u>2,738,985.79</u>
(1) 计提	2,214,216.92	256,492.89	268,275.98	<u>2,738,985.79</u>
3. 本期减少金额	211,964.20		31,946.75	<u>243,910.95</u>
(1) 处置或报废	211,964.20		31,946.75	<u>243,910.95</u>
4. 期末余额	5,562,936.09	1,516,148.52	565,624.46	<u>7,644,709.07</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
(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	12,665,659.38	303,181.18	327,590.64	<u>13,296,431.20</u>
2.期初账面价值	13,147,026.79	559,674.07	250,683.30	<u>13,957,384.16</u>

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产净值
机器设备	4,593,183.04
合计	<u>4,593,183.04</u>

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

11.无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	101,017.09	<u>101,017.09</u>
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	101,017.09	<u>101,017.09</u>
二、累计摊销		
1.期初余额	8,464.24	<u>8,464.24</u>
2.本期增加金额	<u>10,101.72</u>	<u>10,101.72</u>
(1) 计提	10,101.72	<u>10,101.72</u>
3.本期减少金额		
4.期末余额	18,565.96	<u>18,565.96</u>
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		

项目	软件	合计
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	82,451.13	<u>82,451.13</u>
2.期初账面价值	92,552.85	<u>92,552.85</u>

12.开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
研究支出		5,858,004.38			5,858,004.38	
合计		<u>5,858,004.38</u>			<u>5,858,004.38</u>	

13.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	210,601.81		148,659.96		61,941.85
合计	<u>210,601.81</u>		<u>148,659.96</u>		<u>61,941.85</u>

14.递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

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	3,814,593.69	572,189.06	392,757.27	58,913.59
递延收益	2,340,167.51	351,025.13	268,606.78	40,291.02
可抵扣亏损			3,418,126.67	512,719.00
合计	<u>6,154,761.20</u>	<u>923,214.19</u>	<u>4,079,490.72</u>	<u>611,923.61</u>

(2) 未抵销的递延所得税负债

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
分期收款预计税金	5,667,053.10	850,057.97	2,084,793.02	312,718.95
合计	<u>5,667,053.10</u>	<u>850,057.97</u>	<u>2,084,793.02</u>	<u>312,718.95</u>

15.短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
保证借款	11,200,000.00	7,000,000.00
合计	<u>11,200,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

16.应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	29,886,275.67	12,311,626.40
合计	<u>29,886,275.67</u>	<u>12,311,626.40</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

17.预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,430,462.40	2,034,329.94
合计	<u>3,430,462.40</u>	<u>2,034,329.94</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

18.应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,913,141.88	15,291,255.55	14,814,854.80	2,389,542.63
离职后福利中-设定提存计划负债		723,686.09	723,686.09	
合计	<u>1,913,141.88</u>	<u>16,014,941.64</u>	<u>15,538,540.89</u>	<u>2,389,542.63</u>

(2) 短期薪酬

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	1,913,141.88	13,575,968.78	13,099,568.03	2,389,542.63
二、职工福利费		894,461.59	894,461.59	
三、社会保险费		<u>186,170.17</u>	<u>186,170.17</u>	
其中：1. 医疗保险费		126,295.47	126,295.47	
2. 工伤保险费		33,382.15	33,382.15	
3. 生育保险费		26,492.55	26,492.55	
四、住房公积金		255,151.50	255,151.50	
五、工会经费和职工教育经费		78,983.84	78,983.84	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
六、因解除劳动关系给予的补偿		300,519.67	300,519.67	
合 计	<u>1,913,141.88</u>	<u>15,291,255.55</u>	<u>14,814,854.80</u>	<u>2,389,542.63</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

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		684,741.03	684,741.03	
2.失业保险费		38,945.06	38,945.06	
合 计		<u>723,686.09</u>	<u>723,686.09</u>	

19.应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	1,896,086.15	22,133.77
2. 城市维护建设税	110,526.32	1,830.56
3. 教育费附加及地方教育附加	78,944.33	1,307.55
4. 代扣代缴个人所得税	94,012.42	252,801.12
合 计	<u>2,179,569.22</u>	<u>278,073.00</u>

20.应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	20,155.00	
合 计	<u>20,155.00</u>	

(2) 期末无已逾期未支付的利息。

21.其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款及其他		2,964,704.86
押金及保证金	4,650,708.06	5,062,438.00
合 计	<u>4,650,708.06</u>	<u>8,027,142.86</u>

(2) 期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
欧朋达科技(深圳)有限公司	2,700,000.00	合同尚未到期
东莞信浓马达有限公司	1,280,490.00	合同尚未到期

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	<u>3,980,490.00</u>	

22.递延收益

(1) 分类列示

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		2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
售后服务	268,606.78	1,340,167.51	268,606.78	1,340,167.51	与收益相关
合计	<u>268,606.78</u>	<u>3,340,167.51</u>	<u>1,268,606.78</u>	<u>2,340,167.51</u>	

注：根据本公司会计政策，售后服务作为销售合同的单项履约义务，该部分收入递延至售后服务期满确认。

(2) 政府补助情况

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
自动化防静电				1,000,000.0	1,000,000.0	与资产相关
碳氢清洗工艺		2,000,000.00		0	0	
研发补助						
合计		<u>2,000,000.00</u>		<u>1,000,000.0</u>	<u>1,000,000.0</u>	
				<u>0</u>	<u>0</u>	

注：其他变动为本期转入其他收益的金额。

23.股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份							
1.其他内资持股	<u>10,000,000.0</u>	<u>8,600,000.0</u>				<u>8,600,000.0</u>	<u>18,600,000.0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>				<u>0</u>	<u>0</u>
其中：境内法人持股	4,400,000.00						4,400,000.00
境内自然人持股	5,600,000.00	8,600,000.0				8,600,000.0	14,200,000.0
		0				0	0
二、无限售条件流通股份							
合计	<u>10,000,000.0</u>	<u>8,600,000.0</u>				<u>8,600,000.0</u>	<u>18,600,000.0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>				<u>0</u>	<u>0</u>

24.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	5,074,311.06	17,320,377.37		22,394,688.43
合计	<u>5,074,311.06</u>	<u>17,320,377.37</u>		<u>22,394,688.43</u>

注：本期股本溢价增加主要系股东溢价增资形成。

25.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	228,275.05	1,757,339.87		1,985,614.92
合计	<u>228,275.05</u>	<u>1,757,339.87</u>		<u>1,985,614.92</u>

26.未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-196,707.11	2,599,213.79
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-165,506.17
调整后期初未分配利润	-196,707.11	2,433,707.62
加：本期净利润转入	17,770,105.76	-2,630,414.73
减：提取法定盈余公积	1,757,339.87	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>15,816,058.78</u>	<u>-196,707.11</u>

27.营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	91,675,320.91	29,254,548.05
合计	<u>91,675,320.91</u>	<u>29,254,548.05</u>
主营业务成本	49,090,574.51	19,616,295.70
合计	<u>49,090,574.51</u>	<u>19,616,295.70</u>

28.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	466,213.98	113,714.67	7%
教育费附加及地方教育附	333,006.93	81,224.78	3%、2%

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
加			
印花税	13,139.50	10,481.17	
合计	<u>812,360.41</u>	<u>205,420.62</u>	

29.销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,915,595.57	1,442,757.58
差旅费	461,799.26	214,699.42
广告费	297,048.08	298,703.50
房租水电费	139,576.06	139,189.00
招待费	276,593.72	305,019.81
路油费	840,509.44	205,960.93
其他	166,141.86	157,983.17
合计	<u>6,097,263.99</u>	<u>2,764,313.41</u>

30.管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
折旧费	308,307.98	461,458.22
无形资产摊销	5,811.96	5,811.96
职工薪酬	3,900,652.12	3,550,427.30
办公费	358,931.46	309,059.20
通讯费	119,363.30	104,549.86
差旅费	207,609.97	159,703.60
房租水电费	187,885.78	192,992.19
研究开发费	5,858,004.38	4,408,599.92
交通运输费	187,120.11	65,376.23
长期待摊费用摊销	148,659.96	221,291.05
聘请中介机构费	1,509,475.33	836,260.90
装修费	323,899.48	
招待费	169,945.28	
其他	152,757.53	150,448.55
合计	<u>13,438,424.64</u>	<u>10,465,978.98</u>

31.财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息收入	-18,408.13	-7,259.27
利息支出	675,171.30	
银行手续费	147,256.62	7,071.63
汇兑损益	-128,186.11	-12,965.49
当期确认的融资收益	-306,934.80	-206,937.10
合计	<u>368,898.88</u>	<u>-220,090.23</u>

32.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	3,230,814.12	-1,141,626.45
2. 存货跌价损失	191,022.30	
合计	<u>3,421,836.42</u>	<u>-1,141,626.45</u>

33.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		36,944.16
合计		<u>36,944.16</u>

34.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		3,714.61
合计		<u>3,714.61</u>

35.其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
自动化防静电碳氢清洗工艺研发补助	1,000,000.00	
深圳市科技创新委员会研发资助款	293,000.00	
合计	<u>1,293,000.00</u>	

36.营业外收入

(1) 分类列示

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
1. 政府补助	524,897.00		524,897.00
2. 其他	34,795.55	4,555.38	34,795.55

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
合计	<u>559,692.55</u>	<u>4,555.38</u>	<u>559,692.55</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
市场和市场监督管理总局专利申请咨询经费	4,000.00		与收益相关
经贸信息委中小企业新三板挂牌补贴	500,000.00		与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会资助资金	8,897.00		与收益相关
2017 年度宝安区知识产权项目资助境外商标资助	6,000.00		与收益相关
深圳市市场和市场监督管理总局 专利申请补助	6,000.00		与收益相关
合 计	<u>524,897.00</u>		

(3) 公司本期无政府补助退回。

37.营业外支出

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
1. 非流动资产毁损报废损失	4,990.54	292,376.54	4,990.54
2. 其他		578,642.74	
合 计	<u>4,990.54</u>	<u>871,019.28</u>	<u>4,990.54</u>

38.所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>2,523,558.31</u>	<u>-631,134.38</u>
其中：当期所得税	2,297,509.87	
递延所得税	226,048.44	-631,134.38

(2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	20,293,664.07	-3,261,549.11
按适用税率（15%）计算的所得税费用	3,044,049.61	-489,232.37
不可抵扣的费用	27,540.92	38,731.64
研发费用加计扣除的影响	-548,032.22	-180,633.65
所得税费用合计	<u>2,523,558.31</u>	<u>-631,134.38</u>

39.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	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,817,897.00	
存款利息	18,408.13	7,259.27
其他	34,795.55	6,666.49
合 计	<u>1,871,100.68</u>	<u>13,925.76</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	8,320,231.35	3,840,484.79
往来款	3,881,969.40	4,691,331.89
合 计	<u>12,202,200.75</u>	<u>8,531,816.68</u>

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,000,000.00	
合 计	<u>1,000,000.00</u>	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	339,622.63	
合 计	<u>339,622.63</u>	

40.现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,770,105.76	-2,630,414.73
加：资产减值准备	3,421,836.42	-1,141,626.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,738,985.79	2,975,587.84
无形资产摊销	10,101.72	6,526.92
长期待摊费用摊销	148,659.96	148,659.96
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)		-3,714.61

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,990.54	292,376.54
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	675,171.30	
投资损失（收益以“－”号填列）		-36,944.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-311,290.58	-331,489.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	537,339.02	-299,644.98
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,724,350.21	-2,317,230.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-59,630,872.76	9,725,573.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	19,043,804.63	-5,694,879.88
其他	-659,696.02	
经营活动产生的现金流量净额	<u>-19,975,214.43</u>	<u>692,779.75</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	14,362,580.76	5,295,761.47
减：现金的期初余额	5,295,761.47	2,181,186.42
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	<u>9,066,819.29</u>	<u>3,114,575.05</u>

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>14,362,580.76</u>	<u>5,295,761.47</u>
其中：1.库存现金	54,694.13	25,077.15
2.可随时用于支付的银行存款	14,307,886.63	5,270,684.32
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	<u>14,362,580.76</u>	<u>5,295,761.47</u>

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。

这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计	
	以公允价值计量且其		持有至到期投资	贷款和应收款项		可供出售金融资产
	变动计入当期损益的	金融资产				
货币资金			14,362,580.76		<u>14,362,580.76</u>	
应收票据			277,092.44		<u>277,092.44</u>	
应收账款			59,344,258.44		<u>59,344,258.44</u>	
其他应收款			477,107.87		<u>477,107.87</u>	
一年内到期的非流动资产			3,105,110.90		<u>3,105,110.90</u>	
长期应收款			6,406,946.83		<u>6,406,946.83</u>	
合计			<u>83,973,097.24</u>		<u>83,973,097.24</u>	

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计	
	以公允价值计量且		持有至到期投资	贷款和应收款项		可供出售金融资产
	其变动计入当期损	益的金融资产				
货币资金			5,295,761.47		<u>5,295,761.47</u>	
应收票据			1,551,420.00		<u>1,551,420.00</u>	
应收账款			4,505,988.07		<u>4,505,988.07</u>	
其他应收款			211,600.00		<u>211,600.00</u>	
一年内到期的非流动资产			3,811,588.00		<u>3,811,588.00</u>	
长期应收款			2,046,477.83		<u>2,046,477.83</u>	
合计			<u>17,422,835.37</u>		<u>17,422,835.37</u>	

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		其他金融负债	合计
	以公允价值计量且其变动计入			
	当期损益的金融负债			
短期借款			11,200,000.00	<u>11,200,000.00</u>
应付账款			29,886,275.67	<u>29,886,275.67</u>
应付利息			20,155.00	<u>20,155.00</u>
其他应付款			4,650,708.06	<u>4,650,708.06</u>
合计			<u>45,757,138.73</u>	<u>45,757,138.73</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款		7,000,000.00	<u>7,000,000.00</u>
应付账款		12,311,626.40	<u>12,311,626.40</u>
应付利息			
其他应付款		8,027,142.86	<u>8,027,142.86</u>
合计		<u>27,338,769.26</u>	<u>27,338,769.26</u>

2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

3.流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

4.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、外汇风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

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短期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.40%	3,202.72/3,202.72	3,202.72/3,202.72

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.40%	85.26/85.26	85.26/85.26

(2) 汇率风险

本公司无国外销售与采购业务，无汇率风险。

(3) 权益工具投资价格风险

无。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

八、公允价值

本公司本期无采用公允价值计量的报表项目。

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司实际控制人情况

截至2017年12月31日，丁玉清直接持有公司7,055,000股股份，占公司股份总数的37.93%；叶明武直接持有公司4,655,000股股份，通过公司股东深圳市金承诺投资有限公司及深圳市金顶投资发展企业(有限合伙)间接持有公司3,250,000股股份，合计持有公司7,905,000股股份，占公司股份总数的42.50%；张远东直接持有公司2,490,000股，占公司股份总数的13.39%；三人合计持有公司17,450,000的股份，占公司股份数的93.82%。

2015年12月21日，丁玉清、叶明武与张远东签订了《一致行动协议》，承诺在公司股东大会、董事会就公司相关事项进行表决时，保持投票的一致性。该《一致行动协议》有效期为2015年12月21日至2018年12月20日。

综上，本公司的实际控制人为叶明武、丁玉清和张远东三位一致行动人。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邓普会	股东直系亲属

4. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

无。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
邓普会、张远东、丁玉清	本公司	7,000,000.00	2016-12-13	2017-12-13	是
丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘	本公司	5,000,000.00	2017-6-6	2018-6-6	否
丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘	本公司	3,000,000.00	2017-9-28	2018-9-20	否
丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘	本公司	5,000,000.00	2017-12-11	2018-3-11	否

注1： 2016年12月13日，公司与兴业银行股份有限公司深圳沙井支行签订合同编号为兴银深沙井流借字（2016）第0048号的借款合同，借款金额人民币700.00万元，自然人邓普会和张远东以名下的三栋房产为本次公司借款提供抵押担保，抵押合同编号兴银深沙井授信（抵押）字（2016）第0030号，授信期间为2016年12月13日至2017年12月13日。同时自然人张远东、丁玉清、邓普会三人为本次银行借款提供保证担保，担保合同编号分别为：兴银深沙井授信（保证）字（2016）第0083号、银深沙井授信（保证）字（2016）第0081号、银深沙井授信（保证）字（2016）第0082号。截至2017年12月31日，本借款合同借款本金已全部归还。

注2： 2017年5月31日，公司与兴业银行股份有限公司深圳沙井支行签订合同编号为兴银深沙井流借字（2017）第0028号的借款合同，借款金额人民币500.00万元，深圳市高新投融资担保有限公司和自然人丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘（股东叶明武配偶）为本次银行借款提供保证担保，担保合同编号分别为：兴银深沙井保证字（2017）第0028号、兴银深沙井保证字（2017）第0028A号、兴银深沙井保证字（2017）第0028B号、兴银深沙井保证字（2017）第0028C号、兴银深沙井保证字（2017）第0028D号。截至2017年12月31日，本借款合同下暂未归还的借款本金余额为380.00万元。

注3： 2017年9月25日，公司与兴业银行股份有限公司深圳沙井支行签订合同编号为兴银深沙井流借字（2017）第0053号的借款合同，借款金额人民币300.00万元，自然人丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘四人为本次银行借款提供保证担保，担保合同编号分别为：兴银深沙井保证字（2017）第0035号、兴银深沙井保证字（2017）第0035A号、兴银深沙井保证字（2017）第0035B号、兴银深沙井保证字（2017）第0035C号。截至2017年12月31日，本借款合同下暂未归还的借款本金余额为240.00万元。

注4： 2017年12月8日，公司与兴业银行股份有限公司深圳沙井支行签订合同编号为兴银深沙井流借字（2017）第0073号的借款合同，借款金额人民币500.00万元，自然人丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘四人为本次银行借款提供保证担保，担保合同编号分别为：兴银深

沙井保证字（2017）第0073号、兴银深沙井保证字（2017）第0073A号、兴银深沙井保证字（2017）第0073B号、兴银深沙井保证字（2017）第0073C号。截至2017年12月31日，本借款合同下暂未归还的借款本金余额为500.00万元。

（4）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
丁玉清	303,804.86	2016-06-30	2017-10-17	
张远东	820,000.00	2014-08-18	2017-01-17	
张远东	40,000.00	2014-09-20	2017-01-17	
张远东	140,000.00	2016-10-20	2017-01-17	
张远东	100,000.00	2016-10-20	2017-02-15	
张远东	760,900.00	2016-10-20	2017-10-17	

注：公司上述关联方资金拆入均未支付利息。

（5）关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,268,974.92	1,925,562.82

5.关联方往来款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	张远东		1,860,900.00
其他应付款	丁玉清		303,804.86
合计			<u>2,164,704.86</u>

十、股份支付

本公司本期无需披露的股份支付事项。

十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

1.租赁

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
机器设备	4,593,183.04	3,374,017.58
合计	<u>4,593,183.04</u>	<u>3,374,017.58</u>

2、截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十四、补充资料

1.净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	59.12	1.47	1.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	53.90	1.34	1.34

2.按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,990.54	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，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	1,817,897.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

非经常性损益明细	金额	说明
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,795.55	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>1,847,702.01</u>	
减：所得税影响金额	277,903.88	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>1,569,798.13</u>	

深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司

二〇一八年三月十三日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司董事会秘书办公室、财务总监办公室