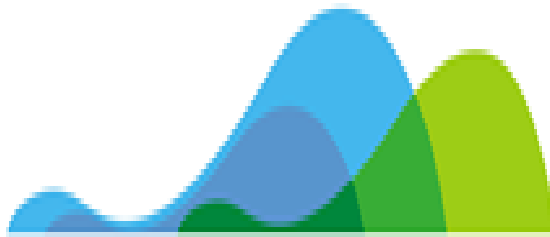


公告编号：2018-011

证券简称：中科生态

证券代码：837947

主办券商：联储证券



中科生态

NEEQ:837947

武汉中科瑞华生态科技股份有限公司

WUHAN SINO-SCI RUIHUA ECO TECH CO., LTD.

年度报告

2017

公司年度大事记

一、2017年2月，公司与新加坡叻克科技有限公司签订《战略合作谅解备忘录》，就发挥双方优势推进水生态技术合作达成协议。

二、2017年2月，公司全资收购成都锦裕科技有限公司。

三、2017年3月，由公司出资，与中国水产科学研究院长江水产研究所、湖北工业大学、湖北省发展规划研究院有限公司联合设立湖北省长江水生态保护研究院。

四、2017年3月，设立控股子公司易科捷（武汉）生态科技有限公司。

五、2017年7月，公司与叻克科技有限公司签订《合资协议书》。

六、为充分发挥公司在生态保护、环境治理等方面的优势，提高公司资金使用效率，充分利用产业基金，加快公司产业升级，助力公司战略发展，公司于2017年12月经股东大会审议通过拟与武汉创予天成股权投资管理有限公司就认购产业基金份额达成合作意向，基金总规模20000.00万元，其中首期基金规模为6000.00万元，公司认缴基金份额3540.00万元（截至报告期末，此项投资尚未实施。）

目录

第一节	声明与提示.....	2
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	武汉中科瑞华生态科技股份有限公司
联储证券	指	联储证券有限责任公司
长江证券	指	长江证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
中审众环	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
公司法	指	中华人民共和国公司法
设备公司	指	武汉联渔机械设备有限公司
中新华科	指	武汉中新华科科技企业(有限合伙)
成都锦裕	指	成都锦裕科技有限公司
易科捷	指	易科捷(武汉)生态科技有限公司
中新水生	指	湖北省中新水生生态科技有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
公司法	指	中华人民共和国公司法
元	指	人民币元
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
期初/报告期初	指	2017年1月1日
期末/报告期末	指	2017年12月31日
农业部	指	中华人民共和国农业部
长江委	指	水利部长江水利委员会

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。

公司负责人叶明、主管会计工作负责人周艺及会计机构负责人(会计主管人员)周艺保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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	是与否
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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、公司收入的区域性风险	由于公司业务主要针对大型水电工程所在地的生态环境的恢复和改善,而我国大江大河的发源地大多在云、贵、川地区,河水上游的水资源较为丰富,因此大型的水电工程较多。如果公司收入主要来源地发生自然灾害,则对公司会产生不利影响。
二、经营管理风险	由于公司业务均在较为偏远的地区,项目现场人员较为分散,给公司的管理带来一定的难度,随着业务规模的不断扩大,公司面临完善项目资金管理模式和引进、留住优秀人才等问题的挑战。如果公司的管理模式未能随着公司业务的扩张而及时进行调整和完善,人才储备无法满足公司业务发展的需要,公司的发展将受到一定制约。
三、大股东控制的风险	公司控股股东叶明持有公司 57.63%股份,公司自成立以来未出现控股股东和实际控制人利用其地位损害本公司和其他股东利益的情形,并建立了一系列制度,有效地避免了控股股东和实际控制人操纵公司或损害公司利益情况的发生,但控股股东、实际控制人仍可凭借其控制地位通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、经营决策等进行影响,从而有损害本公司及本公司中小股东的利益的可能。
四、税收政策变化风险	公司于 2015 年 10 月经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局复审,取得高新技术企业资格,

	并取得编号为 GR201542000797 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年，即公司 2015 年至 2017 年按 15% 税率征收企业所得税。如若公司复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将有可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，由此将给公司的税负及盈利带来一定程度影响。
五、核心技术及人员流失风险	公司作为高新技术企业，拥有多项知识产权与核心非专利技术。高新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。公司的核心技术人员在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，报告期内没有发生过重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。公司提供的增殖放流站运行管理服务主要以现有的专利技术、技术人员的丰富经验和公司繁育手册中记录的部分特有鱼种的繁殖技术为核心技术，虽然公司已与相关的核心技术人员签订了较长期限的劳动合同及保密协议，但如公司一旦出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的技术优势能力，甚至造成公司的核心技术泄密。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	武汉中科瑞华生态科技股份有限公司
英文名称及缩写	WUHAN SINO-SCI RUIHUA ECO TECH CO., LTD.
证券简称	中科生态
证券代码	837947
法定代表人	叶明
办公地址	武汉市青山区友谊大道 999 号武钢集团办公大楼 B 座 17 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	周艺
职务	董事、副总经理、财务总监
电话	027-86219087
传真	027-86219087
电子邮箱	Sinoeco_work@126.com
公司网址	http://www.sinoeco.net/
联系地址及邮政编码	武汉市青山区友谊大道 999 号武钢集团办公大楼 B 座 17 层，邮编 430080
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	武汉市青山区友谊大道 999 号武钢集团办公大楼 B 座 17 层

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	2013年12月23日
挂牌时间	2016年7月20日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-N77 生态保护和环境治理业-N771 生态保护-N7719 其他自然保护
主要产品与服务项目	水生鱼类增殖放流站设备的销售、安装；水生鱼类增殖放流站运行管理服务；鱼类资源保护相关科研研究服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	80,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	叶明
实际控制人	叶明

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420106086621480D	否
注册地址	武昌区徐东二路2号东创创意园3-104-1	是
注册资本	80,000,000.00	否

2017年8月20日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过原公司住所：“武汉市武昌区东湖路155号二、三层，邮政编码：430070”修改为“武汉市武昌区徐东二路2号东创创意园3-104-1，邮政编码：430062”（具体以工商局审批为准）。

五、中介机构

主办券商	联储证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路333号东方汇经中心8层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李维、郭幼英
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路169号众环大厦2-9层

六、报告期后更新情况

√适用

1、从2018年1月15日起，公司股票转让方式改为集合竞价方式。

2、2017年12月11日，公司董事胡晓明因个人原因辞去董事职务，经公司2018年1月2日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过选举徐爱玲女士为公司新任董事，任期自股东大会选举之日起至本届董事会届满之日止。徐爱玲女士职业经历：1998年至2009年历任深圳建艺装饰设计工程有限公司湖北分公

司、湖北建艺装饰设计工程有限公司出纳。2010年至2012年任湖北正元酒店管理有限公司会计。2013年至2015年任武汉中科瑞华生态科技股份有限公司会计。2015年11月至2018年1月1日任武汉中科瑞华生态科技股份有限公司证券事务代表。2018年1月2日至今任武汉中科瑞华生态科技股份有限公司董事、证券事务代表。

2、2018年1月18日，公司董事吕春卫因个人原因辞去董事职务，经公司2018年2月7日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过选举张小峰先生为公司新任董事，任期自股东大会选举之日起至本届董事会届满之日止。张小峰先生职业经历：2003年5月至2012年6月任上海宝升科技投资有限公司副总裁。2012年7月至今任深圳市祥润创业投资合伙企业（有限合伙）总经理、2015年9月至今任深圳润投资咨询有限公司总经理、2018年2月6日至今任武汉中科瑞华生态科技股份有限公司董事。

3、因公司战略发展需要，公司2018年2月7日召开2018年第二次临时股东大会，审议关于变更公司督导券商的相关议案。2018年3月2日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》。从2018年3月2日起由联储证券承接主办券商并履行持续督导义务。

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	92,067,399.95	54,659,925.34	68.44%
毛利率	37.62%	37.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,348,236.98	11,453,949.68	34.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,755,247.67	10,992,838.79	34.23%
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）	12.11%	10.91%	-
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）	11.64%	10.47%	-
基本每股收益	0.19	0.15	26.67%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	136,781,201.02	132,137,175.73	3.51%
负债总计	18,610,026.48	13,097,001.41	42.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,388,411.30	119,040,174.32	-0.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.48	1.49	-0.67%
资产负债率（母公司）	11.41%	9.79%	-
资产负债率（合并）	13.61%	9.91%	-
流动比率	6.43	9.94	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-16,971,023.93	-3,551,119.99	-377.91%
应收账款周转率	2.57	4.25	-
存货周转率	8.97	4.88	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.51%	30.04%	-
营业收入增长率	68.44%	8.34%	-
净利润增长率	32.10%	18.29%	-

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	80,000,000	80,000,000	0.00%
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益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-112,504.18
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	29,051.35
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	2,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,051,344.82
非经常性损益合计	865,202.35
所得税影响数	272,213.04
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	592,989.31

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

公司自财政部规定日期起执行财政部 2017 年 4 月 28 日发布的《企业会计准则第 42 号》和修订后的《企业会计准则第 16 号》，并导致公司相应重要会计政策变更，公司相应追溯重述了比较报表，具体如下：

√适用

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
资产处置收益	-	297,193.46	-	-21,760.63
营业外收入	-297,193.46	-	-	-
营业外支出	-	-	21,760.63	-

第四节管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

所属行业：所属行业为“N水利、环境和公共设施管理业”之“N77生态保护和环境治理业”之“N771生态保护”之“N7719-其他自然保护”行业。

公司所处行业为生态和环境治理行业，为国家产业支持的行业。业务主要涉及生态科研规划、水生生物增殖保护、水生态系统保护、生态监测评价、生态装备领域，为生态产业全过程提供科技服务。公司自成立以来，已经承接和完成鱼类增殖放流站建设、运行管理、网捕过坝、生境修复工程、生态监测和特色鱼种科研等项目，服务范围涉及全国7大江河流域、十多个水电国企、20多个水生生物增殖站、46个珍稀濒危物种保护以及近百个科技项目，累计完成了近20多个品种的珍稀水生生物增殖放流任务。

报告期内公司主营业务分为三类：水生鱼类增殖放流站设备的销售、安装业务，水生鱼类增殖放流站运行管理服务和鱼类资源保护相关科研研究服务。

公司以市场需求为导向，专注于水生生物多样性保护，在行业中具有较明显的市场优势、技术优势、人才优势、品牌优势和一定的综合服务能力。公司自成立以来，凭借科学成熟的特色鱼种养殖经验及出色的鱼类增殖放流站的设计能力，在地方特色鱼类繁育方面积累了丰富的经验，且常年与行业内专家学者在技术上进行咨询合作；形成了一套针对不同水域、不同水电站鱼类增殖放流业务的独有的科学运行管理体系；为公司未来业绩持续增长奠定了坚实基础。

收入来源：水生鱼类增殖放流站设备的销售、安装业务，水生鱼类增殖放流站运行管理服务和鱼类资源保护相关科学研究服务。

商业模式：公司立足于生态保护和环境治理，以优秀的鱼类增殖放流站的设计能力、科学完善的运行管理与服务体系、丰富的多个大型水电站的增殖放流站运行管理经验、多名专业人员组成的项目管理与技术团队及优良的业界口碑为关键资源要素，为客户提供水生鱼类增殖放流站设备的销售、安装业务，水生鱼类增殖放流站运行管理服务和鱼类资源保护相关科学研究服务。以满足生态保护与环境治理、修复的市场需求，促进人与环境的和谐持续发展。

报告期内、报告期后及报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

一、报告期内主营业务实现情况：

为积极响应国家“一带一路”和生态文明发展战略，加快科技创新和业务体系战略布局，公司根据董事会年初制定经营计划，积极谋划大市场开发布局，将视野从重眼前和单个项目转向以流域为单元，进行

总体布局和分类开发，做好现有增殖站点质量管理和技术指导工作，保证了生产设施安全稳定运行。报告期内，公司主营业务收入取得稳步增长，实现营业收入 9206.74 万元，与上年同期比增长 68.44%；营业成本 5742.75 万元，与上年同期比增长 69.32%；营业收入和营业成本增长主要系公司承接业务增加、规模扩大所致；毛利率较上年同期基本持平；净利润 1513.10 万元，与上年同期比增长 32.10%，净利润增长主要系报告期内公司营业收入增长及其他收益增加了 200 万元等原因所致。

报告期内，公司经营活动现金净流量为-1697.10 万元，主要原因为报告期内公司规模扩大、业务增多，由于已运营业务的结款期未到，部分期末形成的应收账款尚未收回导致，期后随着业务收款到期，经营活动现金流入有望逐渐增加。

二、公司以市场需求为导向，专注于水生生物多样性保护，开拓新增鱼类增殖放流站点，发挥增殖站点的地理位置与区域覆盖优势，积极承担相关河段的水生、陆生生态监测项目，市场领域已从金沙江流域辐射到全国七大江河流域，既着力深耕现有市场又兼顾开拓潜在市场，公司服务范围进一步扩大，主营业务稳步增长。报告期内公司积极寻求行业内投资项目，拓展产业链、拓宽经营业务范围，提高抗风险能力和竞争力；同时，通过加强与科研院所和高等院校产学研用合作，公司科研成果也有显著提升，申请并获受理发明专利 2 项、实用新型专利 4 项及上报学术论文 3 篇，2017 年 5 月 10 日，公司组建的湖北省水生生物种保护与修复工程技术研究中心获得了湖北省科技厅认定；报告期内公司荣获“2016 武汉科技创新企业领跑者”。

三、研究开发情况

报告期内公司主要承接了农业部长江上游特有鱼类栖息地重建，龙开口水电站集运鱼系统设计和两河口水电站过鱼系统工程鱼类生态学试验研究，以及大岗山、托巴、卡拉贝利水生生态监测等项目，报告期内中标浙江仙居抽水蓄能电站下水库鱼类繁育效果监测、四川大渡河安谷水电站鱼类保护研究等项目，标志着公司正在不断开拓新的科研业务领域，发展前景广阔。

未来，公司将创建高端科技研发平台，以水生态保护和修复为主攻方向，整合行业研究资源，加强水生生物多样性保护修复技术研发。

（二）行业情况

“绿水青山就是金山银山”。党的十九大报告将“坚持人与自然和谐共生”作为新时代坚持和发展中国特色社会主义基本方略的重要组成部分，集中体现了党中央全面提升生态文明、建设美丽中国的坚定决心和坚强意志。国家层面对水生态治理政策频出：如农业部推进长江禁捕，濒危物种保护程度升级；环保部下发《固定污染源排污许可分类管理名录（2017 年版）》，长江委开展渔政专项执法；2018 年 1 月 1 日起，在全国试行生态环境损害赔偿制度等。国家水生态治理政策频出，环保政策的推动力度将会进步加强，充分显示出国家对水生态修复的决心，环保产业迎来了更大的发展机遇，水生态产业链市场前景广阔。国家环保产业政策的支持为公司水生态发展提供了良好发展空间。

（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	57,882,946.32	42.32%	101,418,903.19	76.75%	-42.93%
应收账款	50,106,186.87	36.63%	17,179,524.61	13.00%	191.66%
存货	5,696,499.85	4.16%	7,110,486.29	5.38%	-19.89%
其他应收款	3,482,354.62	2.55%	1,816,533.44	1.37%	91.70%
长期股权投资	-	-	-	-	-

固定资产	9,440,018.46	6.90%	1,411,089.71	1.07%	568.99%
在建工程	-	-	-	-	-
长期待摊费用	1,230,169.83	0.90%	0.00	0.00%	-
商誉	4,239,690.48	3.10%	0.00	0.00%	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预收账款	-	0.00%	4,694,931.21	3.55%	-100.00%
应付账款	10,804,074.87	7.90%	5,146,501.01	3.89%	109.93%
应交税费	5,793,873.34	4.24%	2,117,438.03	1.60%	173.63%
资产总计	136,781,201.02	100.00%	132,137,175.73	100.00%	3.51%

资产负债项目重大变动原因

一、报告期末货币资金较上年期末减少42.93%，主要系本期结算款项尚未收回及投资新建子公司、分配2016年度股利1600万元所致。

二、报告期末应收账款较上年期末增加191.66%，主要系报告期内公司业务规模扩大、业务增长较快，项目验收结算确认收入后尚未收回款项所致，账龄大部分在一年以内。截止2018年2月末，已收到回款2800万元。

三、报告期末固定资产较上年期末增加568.99%，主要系本期购置生产经营用车辆、办公家具及新成立子公司易科捷（武汉）生态科技有限公司购置办公用房等所致。

四、报告期末其他应收款较上年期末增加91.70%，主要系报告期内投标保证金及项目备用金增加等所致。

五、报告期末长期待摊费系新增经营租入固定资产装修费。

六、报告期末商誉主要系本期全资收购合并成都锦裕科技有限公司，支付对价大于享有的被投资公司购买日账面可辨认净资产的公允价值所致。

七、报告期末预收账款较上年期末减少100%，主要系上年期末预收款项本期符合收入确认条件结转所致。

八、报告期末应付账款较上年期末增加109.93%，主要系报告期内公司业务规模扩大，应付供应商材料及设备采购款增加所致。

九、报告期末应交税费较上期期末增加173.63%主要系2017年度营业收入、净利润增加所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	92,067,399.95	-	54,659,925.34	-	68.44%
营业成本	57,427,511.85	62.38%	33,916,730.52	62.05%	69.32%
毛利率	37.62%	-	37.95%	-	-
管理费用	11,416,709.22	12.40%	6,988,813.88	12.79%	63.36%
销售费用	2,949,449.60	3.20%	1,026,406.88	1.88%	187.36%
财务费用	-466,613.89	-0.51%	-764,036.17	-1.40%	38.93%
资产处置收益	-112,504.18	-0.12%	297,193.46	0.54%	-137.86%
其他收益	2,000,000.00	2.17%	-	-	-
营业利润	19,439,783.76	21.11%	12,832,143.36	23.48%	51.49%
营业外收入	29,051.35	0.03%	150,000.00	0.27%	-80.63%

营业外支出	1,051,344.82	1.14%	-	-	-
净利润	15,131,000.22	16.43%	11,453,949.68	20.95%	32.10%

项目重大变动原因：

- 一、本期营业收入较上年同期增加68.44%，主要系公司承接业务增加、规模扩大所致；
- 二、本期营业成本较上年同期增加69.32%，主要系业务增加所致，且与营业收入增减变动基本趋于一致；
- 三、本期销售费用较上年同期增加187.36%，主要系市场业务增多致工资薪金及市场拓展费、差旅费等增长所致；
- 四、本期管理费用较上年同期增加63.36%，主要系租入新办公楼致房租、物业费增加，及因业务增加，管理人员工资薪金增长所致；
- 五、本期财务费用较上年同期减少38.93%，主要系存款减少，利息收入减少所致；
- 六、本期资产处置收益较上年同期减少137.86%主要系上期处理固定资产利得29.72万；根据《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）要求，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报。
- 七、本期其他收益主要系新三板挂牌补贴100万以及三板挂牌政府奖励资金100万；政府补助根据2017年5月10日修订的《企业会计准则第16号—政府补助》，计入其他收益。
- 八、本期营业利润较上年同期增加51.49%主要系公司积极推动业务发展，努力提升品质效益，业务增加所致。
- 九、本期营业外收入同比减少80.63%主要系上期收到高新技术企业资金支持补贴15万所致；
- 十、本期营业外支出系报告期内对湖北省长江水生态保护研究院进行捐赠100万；
- 十一、本期净利润增长主要系业务增长形成收益及其他收益增加了200万元等原因所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	92,058,852.94	54,659,925.34	68.42%
其他业务收入	8,547.01	-	-
主营业务成本	57,427,511.85	33,916,730.52	69.32%
其他业务成本	-	-	-

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
设备销售及安装收入	31,765,333.01	34.51%	21,411,756.30	39.17%
运行管理收入	35,044,710.49	38.06%	29,608,747.51	54.17%
科研收入	25,248,809.44	27.43%	3,639,421.53	6.66%
合计	92,058,852.94	100.00%	54,659,925.34	100.00%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的的原因：

公司收入结构与上年度情况一致，其中营业收入构成比例有所变化，主要占比变动情况如下：报告期内设备销售及安装收入占34.51%，同比下降4.66个百分点；运行管理收入占38.06%，同比下降16.11个

百分点；科研收入占 27.43%，同比增长 20.77 个百分点。由于年度内科研业务扩大，且以前年度的科研工作到本期持续展开，因此导致本期科研业务同比上升。

(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	华电金沙江上游水电开发有限公司苏洼龙分公司	14,778,070.69	16.05%	否
2	华电西藏能源有限公司大吉水电分公司	8,130,261.47	8.83%	否
3	嘉陵江亭子水利水电开发有限公司	6,193,209.33	6.73%	否
4	大唐观音岩水电开发有限公司	5,848,542.48	6.35%	否
5	中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	4,766,435.49	5.18%	否
合计		39,716,519.46	43.14%	-

(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	图索科技(上海)有限公司	850,000.00	6.38%	否
2	武汉众盈捷科技有限公司	609,485.00	4.57%	否
3	成都瑞通人力资源管理有限公司	586,439.30	4.40%	否
4	成都耶拿环保科技有限公司	582,524.27	4.37%	否
5	上海水王测控科技有限公司	579,650.00	4.35%	否
合计		3,208,098.57	24.07%	-

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	-16,971,023.93	-3,551,119.99	-377.91%
投资活动产生的现金流量净额	-14,135,524.77	-1,208,038.02	-1017.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,000,000.00	20,000,000.00	-180.00%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额同比减少主要系报告期内公司业务规模扩大，供应商材料和设备款以及经营管理费用增加所致，且项目结算款在报告期内尚未收回，致使当期经营活动现金流量净额为负数。截止到2018年2月，公司已收到项目结算回款2800万。

投资活动产生的现金流量净额同比减少主要系报告期内收购成都锦裕科技有限公司以及新设子公司易科捷（武汉）生态科技有限公司购置办公用房产等所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要系报告期内公司进行了2016年度利润分配 1600万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司购买合并成都锦裕科技有限公司，新设易科捷(武汉)生态科技有限公司、湖北省中新水

生生态科技有限公司。详见第十一节财务报告第三项财务报表附注（八）1、（九）1。

截至报告期期末，公司拥有 2 家全资子公司，2 家控股子公司。

一、公司全资子公司的基本情况如下：

1、武汉联渔机械设备有限公司，注册资本人民币 1000 万元；经营期限：长期；经营范围：渔业器械仪器、水产养殖、水产品保鲜、冷冻用机械仪器、渔业四技服务；渔业机械仪器、颗粒饲料、渔用绳、线、网、观赏鱼及养殖器具批零兼营；渔业工程、环保工程、环保设备设计；船舶设计；货物及技术的进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）；停车场服务；养殖设备、水净化设备及配件的生产（仅限分支机构）、加工（仅限分支机构）；机电设备批零兼营、安装；钣金、冲压加工（仅限分支机构）；电气控制设备生产（仅限分支机构）、批零兼营及安装；建筑设计；房屋建筑工程及园林绿化工程施工。

2、成都锦裕科技有限公司，注册资本人民币 50 万元；经营期限：2008 年 12 月 15 日至永久；经营范围：研发计算机软硬件；销售仪器仪表并提供技术服务。

二、公司控股子公司的基本情况如下：

1、易科捷（武汉）生态科技有限公司，注册资本人民币 1200 万元；经营期限：长期；经营范围：工程和技术研究和试验发展；专业化设计服务；环境与生态监测；工程技术（不含限制及许可类项目）；信息系统集成服务；环境保护专用设备制造；生态保护；环境治理业（不含危险废物治理）；技术推广服务；水产养殖（仅限分支机构经营）。

2、湖北省中新水生生态科技有限公司，注册资本人民币 500 万元；经营期限：2017 年 10 月 13 日至 2047 年 10 月 12 日；经营范围：生态环境设备仪器、配件及软件的开发、推广应用、维护保养、技术服务及批零兼营；自营和代理各类商品和技术的进出口（不含国家禁止或限制的货物及技术）；知识产权代理服务（不含专利）。

三、报告期内，公司来源于单个子公司的净利润对公司净利润影响达 10%以上情况如下：

成都锦裕科技有限公司报告期内实现营业收入 4,853,888.69 元，净利润为 2,397,598.53 元，占报告期公司合并净利润的 15.85%。

2、委托理财及衍生品投资情况

2017 年 6 月 30 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过《关于使用自用闲置资金购买证券公司及银行理财产品》的议案，同意公司在保障资金安全、合法、合规和正常经营资金需求的前提下，将自有闲置资金购买安全性高、低风险、保本保收益证券公司及银行理财产品，以提高资金收益，使用的最高额度不超过人民币 30,000,000.00 元。截至报告期期末，公司循环使用不超过 3000 万元的额度内购买了保本保收益短期理财产品，2017 年度共取得理财收益 94,991.05 元，计入财务费用-利息收入科目。

（五）非标准审计意见说明

√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

2017 年 4 月 28 日，中华人民共和国财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第 42 号》），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，中华人民共和国财政部对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

根据《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)要求,在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目,原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益,改为在“资产处置收益”中列报。

会计政策变更的内容和原因	备注
1、根据财政部于2017年5月10日颁布的《企业会计准则第16号—政府补助》(2017),修改了政府补助会计处理方法及列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。2017年1月1日起未来适用,不需对比较信息追溯调整。企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,计入其他收益的政府补助在该项目中反映。	其他收益:2,000,000.00元;营业外收入:2,000,000.00元。
2、根据财政部于2017年12月25日发布的《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),将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益调整至资产处置收益列报。	2017年度:资产处置收益:-112,504.18元;营业外支出:112,504.18元; 2016年度:资产处置收益:297,193.46元;营业外收入:297,193.46元。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用

报告期内,公司因非同一控制下企业合并及新设主体导致纳入合并范围的子公司发生了变动,主要变动如下:

子公司名称	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
成都锦裕科技有限公司	有限责任公司	成都	成都	销售仪器仪表以及技术服务	100.00		100.00	收购
易科捷(武汉)生态科技有限公司	有限责任公司	武汉	武汉	环境与生态监测	82.00		82.00	设立
湖北省中新水生生态科技有限公司	有限责任公司	武汉	武汉	科技推广和应用服务	75.00		75.00	设立

(八) 企业社会责任

1、报告期内公司遵纪守法、依法纳税:公司严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及公司章程

的规定，合法合规经营，依法纳税。

2、维护投资利益：为保证投资者利益，公司严格按照《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关规定，真实、准确、完整、及时地进行信息披露。

三、持续经营评价

公司所属行业和商业模式未发生变化，公司主营业务持续稳定增长，整体盈利能力增强。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、销售管理、运营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标稳定增长；经营管理层、技术研发团队、核心业务人员稳定；研发团队在核心技术方面的进一步突破，为公司的持续经营和健康发展提供重要保障，因此公司具备良好的持续经营能力。报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

√适用

（一）行业发展趋势

“绿水青山就是金山银山”。党的十九大报告将“坚持人与自然和谐共生”作为新时代坚持和发展中国特色社会主义基本方略的重要组成部分，集中体现了党中央全面提升生态文明、建设美丽中国的坚定决心和坚强意志。国家层面对水生态治理政策频出：如农业部推进长江禁捕，濒危物种保护程度升级；环保部下发《固定污染源排污许可分类管理名录（2017年版）》，长江委开展渔政专项执法；2018年1月1日起，在全国试行生态环境损害赔偿制度等。国家水生态治理政策频出，环保政策的推动力度将会进步加强，充分显示出国家对水生态修复的决心，环保产业迎来了更大的发展机遇，水生态产业链市场前景广阔。国家环保产业政策的支持为公司水生态发展提供了良好发展空间。

（二）公司发展战略

公司积极践行国家生态文明建设战略需要，秉承“特种保护、生态报国”的企业精神，以水生态保护为导向，专注于水生生物保护与水生态修复领域。公司时刻关注国家宏观经济形势变化，掌握国家环境保护治理相关政策，完善公司治理结构，大力推动产学研深度合作，促进科技成果转化，为水电生态修复提供科技服务。增强市场广度和深度，进一步深入到七大江河流域；不断拓展业务板块；由运行管理及网捕过坝板块扩展到运行管理、网捕过坝、鱼类科研、放流效果监测、物种基地等多个业务板块；不断提升物种繁育技术；增强在集运鱼系统业务领域的综合竞争力。积极整合科教技术资源，为生态保护提供科研规划、专业设计、工程技术、生态监测全程科技服务。

（三）经营计划或目标

- 一、继续开辟公司新的发展领域，加大市场开发力度、巩固老客户、开发新业务、扩大市场占有率。
- 二、加强与科研院所和高等院校产学研合作，积极转化科研单位研究成果，形成新增市场的针对性集成、综合解决方案；继续加紧专用设备设施研发，保证综合解决方案的顺利实施。
- 三、公司将创建高端科技研发平台，以水生态保护和修复为主攻方向，整合行业研究资源，加强水生生物多样性保护修复技术研发。
- 四、建设生态监测大数据，针对监测需要，积极研发生态监测装备，形成独立知识产权的设计与制造成果，为公司发展储备技术优势。
- 五、加快企业管理信息化建设。
- 六、积极寻求投资项目，在争取行业优势项目的同时，拓展产业链、拓宽经营业务范围，提高抗风险能力和竞争力。

七、抓好企业文化建设，加大企业品牌宣传工作。

公司 2018 年经营计划涉及的投资资金原则上来自企业自筹方式。

公司 2018 年经营计划和主要目标不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识。

（四）不确定性因素

公司目前不存在有重大影响的不确定因素。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、公司收入的区域性风险

由于公司业务主要针对大型水电工程所在地的生态环境的恢复和改善，而我国大江大河的发源地大多在云、贵、川地区，河水上游的水资源较为丰富，因此大型的水电工程较多。如果公司收入主要来源地发生自然灾害，则对公司会产生不利影响。

应对措施：公司积极谋划大市场开发布局，开辟公司新的发展领域，将市场领域从金沙江流域深入到全国七大江河流域。

二、经营管理风险

由于公司业务均在较为偏远的地区，项目现场人员较为分散，给公司的管理带来一定的难度，随着业务规模的不断扩大，公司面临完善项目资金管理模式和引进、留住优秀人才等问题的挑战。如果公司的管理模式未能随着公司业务的扩张而及时进行调整和完善，人才储备无法满足公司业务发展的需要，公司的发展将受到一定制约。

应对措施：公司建立了具有行业竞争力的人才管理体制和薪酬激励体制。一是加强人才管理体制建设。拓宽公司各层级人才引进渠道，改善员工学习、培训和发展环境，畅通岗位晋升通道，提高公司员工整体素质。二是实行创新薪酬激励机制。在公司快速发展并有较好利润率的情况下，以具有行业领先优势的薪酬激励体制吸引优秀人才加入，留住优秀员工，让员工分享公司发展成果。三是做好企业文化建设。大力宣扬公司愿景和企业文化，引领公司员工的工作价值取向。完善员工工作生活环境，组织开展多种形式的交流活动，增强企业员工凝聚力。

三、大股东控制的风险

公司控股股东叶明持有公司 57.63% 股份，公司自成立以来未出现控股股东和实际控制人利用其地位损害本公司和其他股东利益的情形，并建立了一系列制度，有效地避免了控股股东和实际控制人操纵公司或损害公司利益情况的发生，但控股股东、实际控制人仍可凭借其控制地位通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、经营决策等进行影响，从而有损害本公司及本公司中小股东的利益的可能。

应对措施：为了公司股权及控制结构稳定，公司对相关股东采取了股份锁定，并对其所持股份的限售安排及自愿锁定作出承诺。控股股东对董事、监事候选人的提名，严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序，不得越过股东大会、董事会任免公司的高级管理人员。公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出。

四、税收政策变化风险

公司于 2015 年 10 月经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局复审，取得高新技术企业资格，并取得编号为 GR201542000797 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年，即公司 2015 年至 2017 年按 15% 税率征收企业所得税。如若公司复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将有可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，由此将给公司的税负及盈利带来一定程度影响。

应对措施：继续开拓研发项目，保障研发项目的持续性，不断创新。

五、核心技术及人员流失风险

公司作为高新技术企业，拥有多项知识产权与核心非专利技术。高新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。公司的核心技术人员在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，报告期内没有发生过重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。公司提供的增殖

放流站运行管理服务主要以现有的专利技术、技术人员的丰富经验和公司繁育手册中记录的部分特有鱼种的繁殖技术为核心技术，虽然公司已与相关的核心技术人员签订了较长期限的劳动合同及保密协议，但如公司一旦出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的技术优势能力，甚至造成公司的核心技术泄密。

应对措施：公司一方面对核心技术人员进行薪酬激励机制，使其自身利益与公司利益一致，更好地稳定现有的核心技术团队，另一方面继续引进专业人才，同时加速培养现有技术人员。

（二）报告期内新增的风险因素

公司报告期内没有新增风险因素。

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	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节、二、(一)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、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	是	第五节、二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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

为充分发挥公司在生态保护、环境治理等方面的优势，提高公司资金使用效率，充分利用产业基金，加快公司产业升级，助力公司战略发展，公司于2017年12月11日召开2017年第四次临时股东大会，会议审议通过《关于公司认购产业基金份额的议案》，拟与武汉创予天成股权投资管理有限公司就认购产业基金份额达成合作意向，基金总规模为20000.00万元，其中首期基金规模为6000.00万元，公司认缴基金份额3540.00万元。

本次对外投资事项短期内对公司生产经营不会发生实质影响；从长远看，将对公司今后发展产生积极影响，符合公司发展战略和全体股东的利益。

截至报告期末，本次投资尚未实施。

（二）承诺事项的履行情况

一、为避免同业竞争及减少关联交易，保护公司及其他股东的合法利益，2016年3月1日，公司控股股东和实际控制人叶明先生及其他董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争及减少关联交易的承诺函》，本报告期内上述承诺均严格履行，未有违背承诺事项的情况。

二、股东所持股份的限售安排及对所持股份自愿锁定的承诺，公司控股股东和实际控制人叶明先生及其他董事、监事、高级管理人员作出的锁定股份承诺具体参见公开转让说明书“第一节 基本情况/二、股份挂牌情况/（二）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”。

本报告期内上述承诺均严格履行，未有违背承诺事项的情况。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	9,214,492.55	6.74%	保函保证金
总计	-	9,214,492.55	6.74%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	37,625,000	47.03%	0	37,625,000	47.03%
	其中：控股股东、实际控制人	11,525,000	14.41%	0	11,525,000	14.41%
	董事、监事、高管	14,125,000	17.66%	0	14,125,000	17.66%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	42,375,000	52.97%	0	42,375,000	52.97%
	其中：控股股东、实际控制人	34,575,000	43.22%	0	34,575,000	43.22%
	董事、监事、高管	42,375,000	52.97%	0	42,375,000	52.97%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		80,000,000	100%	0	80,000,000	100%
普通股股东人数（期初 12 人，期末 14 人）		14				

(二) 普通股持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	叶明	46,100,000	0	46,100,000	57.63%	34,575,000	11,525,000
2	武汉恒丰泰业科技有限公司	10,000,000	0	10,000,000	12.50%	0	10,000,000
3	胡晓明	8,400,000	0	8,400,000	10.50%	6,300,000	2,100,000
合计		64,500,000	0	64,500,000	80.63%	40,875,000	23,625,000

普通股持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股持股 10%及以上股东间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东及实际控制人情况

叶明，男，1969年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，系公司控股股东及实际控制人，持股数46,100,000股，持股比例57.63%。1994年至2002年任深圳市建艺装饰集团股份有限公司项目经理。2003年到2012年任湖北建艺装饰设计工程有限公司总经理。2013年至2016年任武汉中科瑞华生态科技股份有限公司董事长、总经理。2016年3月至2017年12月13日任武汉中科瑞华生态科技股份有限公司董事长。2017年12月14日至今任武汉中科瑞华生态科技股份有限公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东及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

√不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√不适用

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 4 月 27 日	2.00	-	-
合计	2.00	-	-

（二）利润分配预案

√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	1.10	-	-

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
叶明	董事长	男	48	本科	2016年12月13日至 2019年12月12日	是
叶明	总经理	男	48	本科	2017年12月14日至 2019年12月12日	是
胡晓明	董事	男	49	本科	2016年12月13日至 2019年12月12日	是
谭冬明	董事、副总经理	男	39	硕士	2016年12月13日至 2019年12月12日	是
周艺	董事、副总经理、财务总监	女	49	本科	2016年12月13日至 2019年12月12日	是
吕春卫	董事	男	44	硕士	2016年12月13日至 2019年12月12日	否
王庆	监事	男	37	本科	2016年12月13日至 2019年12月12日	是
李红涛	监事	男	35	硕士	2016年12月13日至 2019年12月12日	是
冯银英	监事	女	27	大专	2016年12月27日至 2019年12月26日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(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
叶明	董事长、总经理	46,100,000	0	46,100,000	57.63%	0
胡晓明	董事	8,400,000	0	8,400,000	10.50%	0
周艺	董事、副总经理、财务总监	1,000,000	0	1,000,000	1.25%	0
谭冬明	董事、副总经理	1,000,000	0	1,000,000	1.25%	0

合计	-	56,500,000	0	56,500,000	70.63%	0
----	---	------------	---	------------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	是
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	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
胡晓明	董事、总经理	离任	董事	个人原因
叶明	董事长	新任	董事长、总经理	聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

报告期内公司总经理胡晓明因个人原因辞去总经理职务，经公司 2017 年 12 月 14 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过聘任公司董事长叶明先生为总经理。

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	84	116
管理人员	20	17
技术人员	31	28
财务及行政人员	18	27
员工总计	153	188

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	1
硕士	8	24
本科	64	62
专科	28	45
专科以下	49	56
员工总计	153	188

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：

公司依据法律法规制定员工薪酬，并依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

公司人才的引进是通过网络自行招聘、外部人才机构推荐。公司人员变动严格依照国家及地方相关法规和政策进行操作。公司制定了系统的培训和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者能力培训等，通过企业文化培训，专业技能培训，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工双赢共进。

报告期内，公司无离退休职工，无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况**核心员工：**

√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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
乔晔	技术中心总监	0
李红涛	技术中心副总监	0
阮锐	技术中心技术主管	0

核心人员变动情况：

报告期内，公司新增 2 名核心技术人员，其中一名核心技术人员陶勇因个人原因离职。
截至报告期末，公司核心技术人员共 3 名。

第九节行业信息

√不适用

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	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

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《证券法》、《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，加强对公司股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员法律、法规、政策等方面的学习，提高其勤勉履责意识、规范运作意识和公司治理的自觉性，严格依照《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》履行各自的权利和义务。对重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照相关政策、公司章程及公司各项决策制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司遵照《公司法》和公司章程相关规定，建立了“三会一层”的法人治理结构，制定了三会议事规则并完善了公司的各项决策制度。

公司章程中对纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度等内容作了较为明确的规定。公司现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

截至报告期末，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照相关政策、公司章程及公司各项决策制度规定的程序和规则进行。股东大会对董事会在公司投资、融资、资产的收购处置、担保等方面有明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都有具体明确的授权。公司关联交易决策与控制制度保证了公司与关联方之间的关联交易符合公平、公证、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，并在一定程度上起了控制经营风险的作用。

4、公司章程的修改情况

截至报告期末，因经营发展的需要，公司于2017年8月20日召开2017年第二次临时股东大会，审议通过将公司原住所修改为“武汉市武昌区徐东二路2号东创创意园3-104-1，邮政编码430062”。公司于2017年10月27日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过将公司原经营范围修改为“生物及环保技术研发；环保工程设计、技术咨询；环保工程、水生态保护及恢复工程施工；湖泊河道生态、环境及湿地恢复治理；水产养殖设备研发、设计、制造（限分支机构经营）、批零兼营、安装；饮用水设备批零兼营；机电设备安装；污水处理、水质净化及监测技术服务；会议及展览服务；水产养殖；园林绿化工程的设计与施工；环境生态监测、检测检

验服务；鱼类保护技术研究；土地复垦开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

（二）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	9	<p>1、2017年2月21日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过关于设立控股子公司、拟与叟克科技有限公司签订战略合作谅解备忘录的议案。</p> <p>2、2017年3月15日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过关于设立民办非企业湖北省长江水生态保护研究院的议案。</p> <p>3、2017年3月26日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过公司2016年年度报告及摘要、2016年度董事会工作报告、2016年度总经理工作报告、2016年度财务决算报告、2017年度财务预算方案、2016年度利润分配方案预案等议案。</p> <p>4、2017年6月30日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过公司使用自有闲置资金购买证券公司及银行理财产品的议案。</p> <p>5、2017年7月10日，公司召开第二届董事会第六次会议，审计通过与叟克科技有限公司签订《合资协议书》的议案。</p> <p>6、2017年8月1日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过公司2017年半年度报告、关于修改公司章程等议案。</p> <p>7、2017年9月29日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过关于修改公司章程的议案。</p> <p>8、2017年11月22日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过关于公司认购基金份额等议案。</p> <p>9、2017年12月14日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过关于聘任叶明先生为公司总经理、变更公司董事、续聘2017年度审计机构的议案。</p>
监事会	2	<p>1、2017年3月26日，公司召开第二届监事会第二次会议，审议通过公司2016年年度报告及摘要、2016年度监事会工作报告、2016年度财务决算报告、2017年度财务预算方案、2016年度利润分配方案预案。</p> <p>2、2017年8月1日，公司召开第二届监事会第三次会议，审议通过公司2017年半年度报告。</p>
股东大会	5	<p>1、2017年1月16日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过续聘2016年度审计机构的议案。</p> <p>2、2017年4月17日，公司召开2016年年度股东大会，审议通过公司2016年年度报告及摘要、2016年度董事会工作报告、2016年度监事会工作报告、2016年度财务决算报告、2017年度财务预算方案、2016年度利润分配方案等议案。</p> <p>3、2017年8月20日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过关于修改公司章程的议案。</p> <p>4、2017年10月27日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过关于修改公司章程的议案。</p> <p>5、2017年12月11日，公司召开2017年第四次临时股东大会，审议通过关于公司认购基金份额的议案。</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

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。

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》及公司章程等相关规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：目前公司监事会为 3 人。报告期内，公司监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

公司成立以来，一直持续改进完善公司治理。公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、总经理分权与制衡为特征的公司治理结构。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的经营和规范化运作。报告期内，完善了相关内控制度，改进了公司治理制度，并结合公司实际情况修改了《公司章程》相关条款。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，为公司健康稳定的发展奠定基础。

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。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时，在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系等。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督过程中未发现公司重大的风险事项，对本年度内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，能够自主运作以及独立承担责任和风险。(一)、公司业务独立：公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在有同业竞争或显失公平的关联交易。(二)、公司人员独立：公司员工的劳动关系、社会福利等完全独立管理；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务。(三) 公司资产独立：公司资产完整，生产经营所需的设施、设备、经营场所等有形资

产及知识产权、非专利技术等无形资产的权属与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资产权属明晰，不存在股东包括控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金、资产或其他资源的情形。（四）、公司机构独立：公司具备健全和完善的内部治理机制和管理机构，公司的董事会、监事会及其他内部机构均是独立运作，公司行使经营管理职权不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业直接或间接的控制和影响。（五）、财务独立：公司开设独立的银行账户，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范有效的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、公司章程及国家有关法律、法规的规定，结合公司实际经营情况制定的，确实保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营效率和效果，促进战略发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2018年3月20日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过《关于公司制定年度报告重大差错责任追究制度的议案》，以加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。该议案尚需公司2017年年度股东大会审议。

第十一节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	众环审字(2018)010843号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路169号众环大厦2-9层
审计报告日期	2018年3月20日
注册会计师姓名	李维、郭幼英
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

众环审字(2018)010843号

武汉中科瑞华生态科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉中科瑞华生态科技股份有限公司（以下简称“中科生态”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了中科生态2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

武汉中科瑞华生态科技股份有限公司管理层对其他信息负责。我们在审计报告日前已获取的其他信息包括中科生态2017年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

武汉中科瑞华生态科技股份有限公司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，管理层负责评估武汉中科瑞华生态科技股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算武汉中科瑞华生态科技股份有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督武汉中科瑞华生态科技股份有限公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就中科生态中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师

中国注册会计师

中国武汉

2018年3月20日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		-	-
货币资金	(七)1	57,882,946.32	101,418,903.19
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	-	-	-
应收账款	(七)2	50,106,186.87	17,179,524.61
预付款项	(七)3	2,488,984.83	2,720,579.37
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	(七)4	3,482,354.62	1,816,533.44
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(七)5	5,696,499.85	7,110,486.29
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	119,656,972.49	130,246,026.90
非流动资产：		-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(七)6	9,440,018.46	1,411,089.71
在建工程	-	-	-
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	(七)7	44,587.31	53,537.39
开发支出	-	-	-
商誉	(七)8	4,239,690.48	-

长期待摊费用	(七)9	1,230,169.83	-
递延所得税资产	(七)10	1,427,941.94	426,521.73
其他非流动资产	(七)11	741,820.51	-
非流动资产合计	-	17,124,228.53	1,891,148.83
资产总计	-	136,781,201.02	132,137,175.73
流动负债：		-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(七)13	10,804,074.87	5,146,501.01
预收款项	(七)14	-	4,694,931.21
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(七)15	1,253,637.60	1,127,894.90
应交税费	(七)16	5,793,873.34	2,117,438.03
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(七)17	758,440.67	10,236.26
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	-	18,610,026.48	13,097,001.41
非流动负债：		-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-

负债合计	-	18,610,026.48	13,097,001.41
所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本	(七)18	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(七)19	17,050,000.00	17,050,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(七)20	3,361,646.96	1,934,200.91
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(七)21	17,976,764.34	20,055,973.41
归属于母公司所有者权益合计	-	118,388,411.30	119,040,174.32
少数股东权益	-	-217,236.76	-
所有者权益总计	-	118,171,174.54	119,040,174.32
负债和所有者权益总计	-	136,781,201.02	132,137,175.73

法定代表人：叶明主管会计工作负责人：周艺会计机构负责人：周艺

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		-	-
货币资金	-	56,638,437.20	100,228,585.99
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	-	-	-
应收账款	(十五)1	45,914,263.04	17,179,524.61
预付款项	-	1,970,643.32	2,698,627.13
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(十五)2	10,251,520.82	2,152,681.44
存货	-	5,492,503.49	7,195,264.20
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	120,267,367.87	129,454,683.37
非流动资产：		-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(十五)3	7,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	-	-	-

固定资产	-	3,495,042.65	1,168,071.98
在建工程	-	-	-
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	-	44,587.31	53,537.39
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,230,169.83	-
递延所得税资产	-	552,887.12	168,377.06
其他非流动资产	-	741,820.51	-
非流动资产合计	-	13,064,507.42	3,389,986.43
资产总计	-	133,331,875.29	132,844,669.80
流动负债：		-	-
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	9,643,894.51	5,146,501.01
预收款项	-	-	4,694,931.21
应付职工薪酬	-	1,163,380.00	1,051,546.90
应交税费	-	4,409,806.89	2,110,457.32
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	60.00	960.00
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	15,217,141.40	13,004,396.44
非流动负债：		-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-

负债合计	-	15,217,141.40	13,004,396.44
所有者权益：	-	-	-
股本	-	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	20,498,264.29	20,498,264.29
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,361,646.96	1,934,200.91
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	14,254,822.64	17,407,808.16
所有者权益合计	-	118,114,733.89	119,840,273.36
负债和所有者权益总计	-	133,331,875.29	132,844,669.80

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	92,067,399.95	54,659,925.34
其中：营业收入	(七)22	92,067,399.95	54,659,925.34
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	74,515,112.01	42,220,265.38
其中：营业成本	(七)22	57,427,511.85	33,916,730.52
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	(七)23	672,501.11	448,029.32
销售费用	(七)24	2,949,449.60	1,026,406.88
管理费用	(七)25	11,416,709.22	6,988,813.88
财务费用	(七)26	-466,613.89	-764,036.17
资产减值损失	(七)27	2,515,554.12	604,320.95
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）	(七)28	-	95,289.94
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）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七)29	-112,504.18	297,193.46
其他收益	(七)30	2,000,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	19,439,783.76	12,832,143.36
加：营业外收入	(七)31	29,051.35	150,000.00
减：营业外支出	(七)32	1,051,344.82	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	18,417,490.29	12,982,143.36
减：所得税费用	(七)33	3,286,490.07	1,528,193.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	15,131,000.22	11,453,949.68
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	-	15,131,000.22	11,453,949.68
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-217,236.76	-
归属于母公司所有者的净利润	-	15,348,236.98	11,453,949.68
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-

归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	15,131,000.22	11,453,949.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	15,348,236.98	11,453,949.68
归属于少数股东的综合收益总额	-	-217,236.76	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	(七)34	0.19	0.15
（二）稀释每股收益	(七)34	0.19	0.15

法定代表人：叶明 主管会计工作负责人：周艺 会计机构负责人：周艺

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十五)4	85,225,404.35	54,659,925.34
减：营业成本	(十五)4	54,659,883.08	33,916,730.52
税金及附加	-	560,877.57	447,087.21
销售费用	-	2,462,568.91	1,026,406.88
管理费用	-	9,196,240.47	5,911,515.23
财务费用	-	-469,226.38	-761,731.12
资产减值损失	-	2,563,400.45	622,012.95
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）	(十五)5	-	95,289.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-7,966.06	297,193.46
其他收益	-	2,000,000.00	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	18,243,694.19	13,890,387.07
加：营业外收入	-	-	150,000.00
减：营业外支出	-	1,051,158.51	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	17,192,535.68	14,040,387.07
减：所得税费用	-	2,918,075.15	1,786,338.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	14,274,460.53	12,254,048.72
（一）持续经营净利润	-	14,274,460.53	12,254,048.72
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或	-	-	-

净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	14,274,460.53	12,254,048.72
七、每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益	-	0.18	0.15
(二) 稀释每股收益	-	0.18	0.15

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	62,414,906.85	49,379,523.04
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	(七)35	3,301,190.17	1,129,093.91
经营活动现金流入小计	-	65,716,097.02	50,508,616.95
购买商品、接受劳务支付的现金	-	42,700,491.15	29,019,364.43
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	-	18,206,156.44	10,841,455.85
支付的各项税费	-	7,502,841.98	5,647,458.22
支付其他与经营活动有关的现金	(七)35	14,277,631.38	8,551,458.44
经营活动现金流出小计	-	82,687,120.95	54,059,736.94
经营活动产生的现金流量净额	-	-16,971,023.93	-3,551,119.99
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金	-	-	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	95,289.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	71,952.15	-
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	-	71,952.15	8,095,289.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,503,416.94	1,303,327.96
投资支付的现金	-	-	8,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	3,704,059.98	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	14,207,476.92	9,303,327.96
投资活动产生的现金流量净额	-	-14,135,524.77	-1,208,038.02
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金	-	-	20,000,000.00
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	16,000,000.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	16,000,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-16,000,000.00	20,000,000.00
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	-	-47,106,548.70	15,240,841.99
加：期初现金及现金等价物余额	-	95,775,002.47	80,534,160.48
六、期末现金及现金等价物余额	(七)35	48,668,453.77	95,775,002.47

法定代表人：叶明主管会计工作负责人：周艺会计机构负责人：周艺

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	57,747,901.70	49,279,034.13
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,521,034.38	966,985.51
经营活动现金流入小计	-	60,268,936.08	50,246,019.64
购买商品、接受劳务支付的现金	-	39,697,890.11	29,114,763.64
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,998,702.33	10,241,937.29
支付的各项税费	-	6,425,827.49	5,645,096.84
支付其他与经营活动有关的现金	-	20,922,864.86	8,246,928.55
经营活动现金流出小计	-	83,045,284.79	53,248,726.32
经营活动产生的现金流量净额	-	-22,776,348.71	-3,002,706.68
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金	-	-	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	95,289.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-697.44	-
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	-	-697.44	8,095,289.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,679,634.49	1,042,058.47
投资支付的现金	-	-	8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	3,704,059.98	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	8,383,694.47	9,042,058.47
投资活动产生的现金流量净额	-	-8,384,391.91	-946,768.53
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金	-	-	20,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	16,000,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	16,000,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-16,000,000.00	20,000,000.00
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	-	-47,160,740.62	16,050,524.79
加：期初现金及现金等价物余额	-	94,584,685.27	78,534,160.48
六、期末现金及现金等价物余额	-	47,423,944.65	94,584,685.27

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00	-	-	-	17,050,000.00	-	-	-	1,934,200.91	-	20,055,973.41	-	119,040,174.32
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	80,000,000.00	-	-	-	17,050,000.00	-	-	-	1,934,200.91	-	20,055,973.41	-	119,040,174.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,427,446.05	-	-2,079,209.07	-217,236.76	-868,999.78
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,348,236.98	-217,236.76	15,131,000.22
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,427,446.05	-	-17,427,446.05	-	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,427,446.05	-	-1,427,446.05	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,000,000.00	-	-16,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	80,000,000.00	-	-	-	17,050,000.00	-	-	-	3,361,646.96	-	17,976,764.34	-217,236.76	118,171,174.54

项目	上期											少数股东权益	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	75,000,000.00	-	-	-	2,050,000.00	-	-	-	708,796.04	-	9,827,428.60	-	87,586,224.64
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	75,000,000.00	-	-	-	2,050,000.00	-	-	-	708,796.04	-	9,827,428.60	-	87,586,224.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	-	-	-	1,225,404.87	-	10,228,544.81	-	31,453,949.68
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,453,949.68	-	11,453,949.68
(二)所有者投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,225,404.87	-	-1,225,404.87	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,225,404.87	-	-1,225,404.87	-	-
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、本期末余额	80,000,000.00	-	-	-	17,050,000.00	-	-	-	1,934,200.91	-	20,055,973.41	-	119,040,174.32

法定代表人：叶明主管会计工作负责人：周艺会计机构负责人：周艺

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000.00	-	-	-	20,498,264.29	-	-	-	1,934,200.91	-	17,407,808.16	119,840,273.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	80,000,000.00	-	-	-	20,498,264.29	-	-	-	1,934,200.91	-	17,407,808.16	119,840,273.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,427,446.05	-	-3,152,985.52	-1,725,539.47
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,274,460.53	14,274,460.53
(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	80,000,000.00	-	-	-	20,498,264.29	-	-	-	-	-	-	-

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	75,000,000.00	-	-	-	5,498,264.29	-	-	-	708,796.04	-	6,379,164.31	87,586,224.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	75,000,000.00	-	-	-	5,498,264.29	-	-	-	708,796.04	-	6,379,164.31	87,586,224.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,000,000.00	-	-	-	-15,000,000.00	-	-	-	-1,225,404.87	-	-11,028,643.85	32,254,048.72
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,254,048.72	12,254,048.72
(二) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	-15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00	-	-	-	-15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,225,404.87	-	-1,225,404.87	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,225,404.87	-	-1,225,404.87	-
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	80,000,000.00	-	-	-20,498,264.29	-	-	-1,934,200.91	-	-17,407,808.16	119,840,273.36		

三、财务报表附注

财务报表附注

(2017年12月31日)

(一) 公司的基本情况

武汉中科瑞华生态科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于2013年12月23日，并取得由武汉市工商行政管理局颁发的《营业执照》，注册号为420106000319096。公司办理了三证合一并换发了新的《营业执照》，统一社会信用代码为91420106086621480D。

本公司系由股东叶明、张佐雄共同发起设立的股份有限公司，原注册资本（股本）为人民币1,000万元，实收资本为人民币200万元。2015年7月31日实缴资本800万元，实收资本变更为1,000万元。

根据公司2015年第三次临时股东会决议、合并协议和修改后章程的规定，公司吸收合并湖北中科瑞华生态工程有限公司。吸收合并后，注册资本为人民币1,300万元，被合并公司已于2015年8月3日办理注销登记。合并后公司股东分别是叶明、张佐雄、黄绍铭和赵仲君。其中：叶明出资900万元，占注册资本的69.23%；张佐雄出资100万元，占注册资本的7.69%；黄绍铭出资240万元，占注册资本的18.46%；赵仲君出资60万元，占注册资本的4.62%。

2015年11月，张佐雄将其持有的7.69%股权转让给胡晓明，黄绍铭和赵仲君分别将其持有的18.46%和4.62%的股权转让给叶明。转让后叶明出资1,200万元，占注册资本的92.31%；胡晓明出资100万元，占注册资本的7.69%；上述股权转让于2015年11月13日在武汉股权托管中心办理股权转让登记手续。

根据公司2015年第八次临时股东大会决议及公司章程修正案的规定，公司申请增加注册资本4,350万元，由原股东叶明、胡晓明及新股东谭冬明、周艺认缴。增资后公司的注册资本为5,650万元。其中：叶明出资4,610万元，占注册资本的81.59%；胡晓明出资840万元，占注册资本的14.87%；谭冬明出资100万元，占注册资本的1.77%；周艺出资100万元，占注册资本的1.77%。公司于2015年12月11日办理了工商变更登记手续。

2015年12月，根据公司2015年第九次临时股东大会决议及公司章程修正案的规定，公司向武汉中新华科科技企业（有限合伙）和武汉恒丰泰业科技有限公司发行股份1,850万股。变更后公司的注册资本为人民币7,500万元。其中：叶明出资4,610万，占注册资本的61.47%；武汉恒丰泰业科技有限公司出资1,000万元，占注册资本的13.33%；武汉中新华科科技企业（有限合伙）

出资850万元，占注册资本的11.34%；胡晓明出资840万元，占注册资本的11.20%；谭冬明出资100万元，占注册资本的1.33%；周艺出资100万元，占注册资本的1.33%。公司于2015年12月23日办理了工商变更登记手续。

2016年，根据公司2016年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向深圳昀润创新投资合伙企业（有限合伙）、张连生、张锦芝、余耀福、张佐刚和陈凤霞发行股份500万股。变更后累计注册资本为人民币8,000万元，新增注册资本500万元。公司于2016年5月16日办理了工商变更登记手续。

截至2017年12月31日，公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量	占总股本的比例（%）
叶明	46,100,000.00	57.6251
武汉恒丰泰业科技有限公司	10,000,000.00	12.5000
胡晓明	8,400,000.00	10.5000
武汉中新华科科技企业（有限合伙）	5,500,000.00	6.8750
深圳昀润创新投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	5.0000
四川大金源电力发展集团有限公司	3,000,000.00	3.7500
谭冬明	1,000,000.00	1.2500
周艺	1,000,000.00	1.2500
张锦芝	250,000.00	0.3123
田钦	249,000.00	0.3113
余耀福	200,000.00	0.2500
张佐刚	200,000.00	0.2500
陈凤霞	100,000.00	0.1250
杨丽莲	1,000.00	0.0013
合计	80,000,000.00	100.00

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：武昌区徐东二路2号东创创意园3-104-1

办公地址：武汉市青山区友谊大道999号武钢大厦B座17楼

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质：本公司属于生态环保行业。主要从事生物及环保技术研发及服务，包

括鱼类增殖放流站设备及安装服务、鱼类增殖站运行管理服务、水生态科研服务等。本公司主要客户为国内大型水电开发有限公司。

本公司主要经营活动：生物及环保技术研发；环保工程设计、技术咨询；环保工程、水生态保护及恢复工程施工；湖泊河道生态、环境及湿地恢复治理；水产养殖设备研发、设计、制造（限分支机构经营）、批零兼营、安装；饮用水设备批零兼营；机电设备安装；污水处理、水质净化及监测技术服务；会议及展览服务；水产养殖；园林绿化工程的设计与施工；环境生态监测、检测检验服务；鱼类保护技术研究；土地复垦开发。（依法需经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、实际控制人的名称

本公司的实际控制人为叶明。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2018 年 3 月 20 日经公司第二届第十四次董事会批准报出。

（二）本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计4家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

（三）财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四）遵循企业会计准则的声明

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

（五）重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期，是指企业从项目开工至收回全部项目款的期间。本公司正常营业周期短于一年。本公司将自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公

允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧

失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

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。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

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

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初

始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达3个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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，本公司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，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8、 应收款项坏账准备的确认和计提

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在100万元以上的应收款项。
------------------	--------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
----------------------	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例
-----	--

按组合计提坏账准备的计提方法

组合1	账龄分析法
-----	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小，对该款项单独进行减值测试，按照未来预计无法收回的金额提取坏账准备。

9、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括库存商品、低值易耗品、未结算设备安装项目、未结算运行管理项目、未结算科研项目等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司发出存货时按先进先出法计价。

(4) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品在领用时采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

10、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能

实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

11、固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3	4.85
运输设备	4	3	24.25
电子设备	3	3	32.33
其他设备	5	3	19.4

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

12、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利

息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

13、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

（3）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的

支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

14、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

15、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费

用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、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

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

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

17、预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以

权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份估计的的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，

本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

19、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

公司销售商品收入主要是设备销售及安装收入，即公司提供鱼类增殖站设备及安装，包括鱼类养殖循环水处理系统、增氧系统、孵化养殖设备、进水回水排污管道系统设备、养殖辅助设备等的销售及安装。公司提交设备并完成现场安装，经业主初步验收。取得业主工程验收小组的工程验收鉴定书时确认收入。

（2）提供劳务收入

本公司提供的劳务主要有运行管理、科研服务。其中运行管理收入主要是公司为鱼类增殖站提供运行管理服务，包括增殖放流、网捕过坝、水生监测等技术服务。公司按照合同约定，完成单项工作任务后，经相关监管部门、第三方确认，报业主审核确认，取得收款权利时确认收入。科研服务收入主要是公司为业主提供鱼种培育、放流等科研技术服务，公司按照合同约定，按照单项科研成果交付业主，业主组织专家评审，经专家评审通过，并经过业主验收审批时确认收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

20、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①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。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

22、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁

期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

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

本公司作为出租人，在租赁期开始日，将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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同

资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

24、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

25、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。

本公司自财政部规定日期起执行上述新发布的《企业会计准则第42号》和修订后的《企业会计准则第16号》，并导致本公司相应重要会计政策变更，具体内容如下：

- （1）在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。
- （2）与资产相关的政府补助，由取得时确认为递延收益改为取得时冲减相关资产的账面价值。
- （3）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，由在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益改为在确认相关成本费用或损失的

期间冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，由取得时直接计入当期损益改为取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4)与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益[或冲减相关成本费用]，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

(5)取得政策性优惠贷款贴息，改为区分以下两种取得方式进行会计处理：

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本公司本报告期的净利润。

根据《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)要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表。对于本公司合并利润表与利润表列报的影响如下：

利润表影响项目	合并财务报表		母公司财务报表	
	本期影响 金额	上年调整 金额	本期影响 金额	上年调整 金额
资产处置收益	-112,504.18	297,193.46	-7,966.06	297,193.46
营业外收入		-297,193.46		-297,193.46
其中：非流动资产处置利得		-297,193.46		-297,193.46
营业外支出	-112,504.18		-7,966.06	
其中：非流动资产处置损失	-112,504.18		-7,966.06	
对利润表影响				

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(六) 税项

1、主要税种及税率

- (1) 增值税销项税率为 17%、6%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- (2) 城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。
- (3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育附加费为应纳流转税额的 2%。

(5) 企业所得税税率为 25%。

2、 税收优惠

本公司于 2015 年 10 月 28 日取得编号为 GR201542000797 的高新技术企业证书，公司自 2015 年 1 月 1 日起享受所得税税率为 15% 的税收优惠，2017 年度所得税税率为 15%。

(七) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2017 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2016 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元)

1、 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,773.54	39,967.50
银行存款	48,663,680.23	95,735,034.97
其他货币资金	9,214,492.55	5,643,900.72
合计	57,882,946.32	101,418,903.19

注：其他货币资金系保函保证金。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	53,472,070.60	100.00	3,365,883.73	6.29	50,106,186.87
组合小计	53,472,070.60	100.00	3,365,883.73	6.29	50,106,186.87

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	53,472,070.60	100.00	3,365,883.73	6.29	50,106,186.87

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	18,152,192.21	100.00	972,667.60	5.36	17,179,524.61
组合小计	18,152,192.21	100.00	972,667.60	5.36	17,179,524.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	18,152,192.21	100.00	972,667.60	5.36	17,179,524.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	43,459,105.62	2,172,955.28	5.00
1年至2年（含2年）	9,054,805.23	905,480.52	10.00
2年至3年（含3年）	958,159.75	287,447.93	30.00
合计	53,472,070.60	3,365,883.73	6.29

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	16,851,032.46	842,551.62	5.00
1年至2年(含2年)	1,301,159.75	130,115.98	10.00
合计	18,152,192.21	972,667.60	5.36

注：截至2018年2月28日，期末应收账款已回款约2,800.00万元。

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,393,216.13元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
大唐观音岩水电开发有限公司	9,236,672.19	1年以内, 1--2年	17.27	651,954.47
华电金沙江上游水电开发有限公司苏洼龙分公司	8,437,666.99	1年以内	15.78	421,883.35
金安桥水电站有限公司	4,971,153.19	1年以内, 1--2年, 2-3年	9.30	568,093.81
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	3,686,670.46	1年以内, 1--2年	6.89	189,798.33
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	3,578,800.00	1年以内	6.69	178,940.00
合计	29,910,962.83		55.93	2,010,669.96

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	1,486,484.83	59.72	2,667,530.65	98.05
1年至2年(含2年)	1,002,500.00	40.28	53,048.72	1.95

合计	2,488,984.83	100.00	2,720,579.37	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

(2) 账龄超过1年的重要预付款项

债权人名称	期末余额	未结算原因
武汉善道生态环境科技有限公司	700,000.00	尚未结算的技术服务费
上海水王测控科技有限公司	300,000.00	设备款，设备尚未收到
合计	1,000,000.00	

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)
武汉善道生态环境科技有限公司	700,000.00	28.12
四川灵智东腾科技有限公司	494,280.00	19.86
上海水王测控科技有限公司	300,000.00	12.05
陈朝辉（供应商）	280,000.00	11.25
江苏泽源生物科技有限公司	200,000.00	8.04
合计	1,974,280.00	79.32

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	3,736,846.71	100.00	254,492.09	6.81	3,482,354.62
组合小计	3,736,846.71	100.00	254,492.09	6.81	3,482,354.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,736,846.71	100.00	254,492.09	6.81	3,482,354.62

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	1,948,687.54	100.00	132,154.10	6.78	1,816,533.44
组合小计	1,948,687.54	100.00	132,154.10	6.78	1,816,533.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,948,687.54	100.00	132,154.10	6.78	1,816,533.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	3,404,171.71	170,208.59	5.00
1年至2年（含2年）	77,595.00	7,759.50	10.00
2年至3年（含3年）	255,080.00	76,524.00	30.00
合计	3,736,846.71	254,492.09	6.81

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	1,254,293.03	62,714.65	5.00
1年至2年（含2年）	694,394.51	69,439.45	10.00
合计	1,948,687.54	132,154.10	6.78

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 122,337.99 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
项目备用金	1,735,238.41	895,143.84
投标（履约）保证金	1,209,188.60	720,903.70
押金	550,129.25	55,140.00
其他	242,290.45	277,500.00
合计	3,736,846.71	1,948,687.54

(5) 按欠款方归集的本期期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
武汉市摩天之星加速器有限公司	押金	478,978.50	1年以内	12.82	23,948.93
广西西江开发投资集团有限公司百色分公司	履约保证金	269,175.80	1年以内	7.20	13,458.79
工布江达县人力资源和社会保障局	履约保证金	249,000.00	2-3年	6.66	74,700.00
周娟	项目备用金	248,408.90	1年以内	6.65	12,420.45
万勇	项目备用金	135,836.32	1年以内	3.64	6,791.82
合计		1,381,399.52		36.97	131,319.99

5、 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	604,126.98		604,126.98	95,744.16		95,744.16
未结算设备安装项目	772,376.83		772,376.83	2,989,868.45		2,989,868.45
未结算运行管理项目	1,972,159.13		1,972,159.13	1,103,636.86		1,103,636.86
未结算科研项目	2,347,836.91		2,347,836.91	2,921,236.82		2,921,236.82
合计	5,696,499.85		5,696,499.85	7,110,486.29		7,110,486.29

注：公司期末存货不存在减值迹象，无需计提减值准备。

6、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及 建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额		684,420.88	891,366.76	381,338.48	1,957,126.12
2. 本期增加金额	5,617,450.06	982,865.81	2,298,578.16	388,736.25	9,287,630.28
(1) 购置	5,617,450.06	557,865.81	2,298,578.16	388,736.25	8,862,630.28
(2) 企业合并增加		425,000.00			425,000.00
3. 本期减少金额			26,377.55	304,927.88	331,305.43
(1) 处置或报废			26,377.55	304,927.88	331,305.43
4. 期末余额	5,617,450.06	1,667,286.69	3,163,567.37	465,146.85	10,913,450.97
二、累计折旧					
1. 年初余额		234,372.36	187,872.69	123,791.36	546,036.41
2. 本期增加金额	22,703.86	522,117.71	466,495.70	62,927.93	1,074,245.20
(1) 计提	22,703.86	320,242.83	466,495.70	62,927.93	872,370.32
(2) 企业合并增加		201,874.88			201,874.88
3. 本期减少金额			25,586.22	121,262.88	146,849.10
(1) 处置或报废			25,586.22	121,262.88	146,849.10
4. 期末余额	22,703.86	756,490.07	628,782.17	65,456.41	1,473,432.51
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,594,746.20	910,796.62	2,534,785.20	399,690.44	9,440,018.46
2. 年初账面价值		450,048.52	703,494.07	257,547.12	1,411,089.71

注：期末未发现固定资产有明显减值迹象，故未计提减值准备。

7、无形资产

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	50,000.00	15,800.00	65,800.00
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	50,000.00	15,800.00	65,800.00
二、累计摊销			
1. 年初余额	6,666.72	5,595.89	12,262.61
2. 本期增加金额	5,000.04	3,950.04	8,950.08
(1) 摊销	5,000.04	3,950.04	8,950.08
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	11,666.76	9,545.93	21,212.69
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			

项目	专利权	软件	合计
四、账面价值			
1. 期末账面价值	38,333.24	6,254.07	44,587.31
2. 年初账面价值	43,333.28	10,204.11	53,537.39

8、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
成都锦裕科技有限公司		4,239,690.48				4,239,690.48
合计		4,239,690.48				4,239,690.48

(2) 商誉减值准备

报告期末，本公司评估了商誉的可收回金额。不存在减值，故未计提减值准备。

9、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租入固定资产改良		1,321,966.15	91,796.32		1,230,169.83	
合计		1,321,966.15	91,796.32		1,230,169.83	

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	3,620,375.82	576,323.59	1,104,821.70	166,746.06
内部交易未实现利润			86,733.48	13,010.02
可弥补亏损	3,406,473.37	851,618.35	987,062.59	246,765.65

项目	期末余额		年初余额	
	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
合计	7,026,849.19	1,427,941.94	2,178,617.77	426,521.73

11、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
ERP 软件	741,820.51	
合计	741,820.51	

注：其他非流动资产为本公司委托金蝶软件（中国）有限公司开发的 ERP 软件，截至 2017 年 12 月 31 日，尚未满足无形资产确认条件。

12、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	年初余额	受限原因
货币资金	9,214,492.55	5,643,900.72	保函保证金
合计	9,214,492.55	5,643,900.72	

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	8,987,464.41	3,139,487.39
1-2 年（含）	909,372.50	2,007,013.62
2-3 年（含）	907,237.96	
合计	10,804,074.87	5,146,501.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中国科学院水生生物研究所	566,037.74	已于 2018 年 1 月支付
水利部中国科学院水工程生态研究所	357,918.08	已于 2018 年 1 月支付
合计	923,955.82	

(3) 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	账龄	占应付账款期末余额的比例(%)
水利部中国科学院水工程生态研究所	889,993.55	1年以内, 1-2年	8.24
成都瑞通人力资源管理有限公司	745,965.98	1年以内, 1-2年	6.90
成都耶拿环保科技有限公司	582,524.27	1年以内	5.39
中国科学院水生生物研究所	566,037.74	2-3年	5.24
三峡大学	555,339.81	1年以内	5.14
合计	3,339,861.35		30.91

14、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末余额	年初余额
1年以内	0.00	4,694,931.21
合计	0.00	4,694,931.21

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,127,894.90	17,193,046.87	17,067,304.17	1,253,637.60
二、离职后福利—设定提存计划		1,134,852.27	1,134,852.27	
三、辞退福利		4,000.00	4,000.00	
合计	1,127,894.90	18,331,899.14	18,206,156.44	1,253,637.60

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,127,894.90	15,637,420.55	15,511,737.85	1,253,577.60
2、职工福利费		326,295.60	326,295.60	
3、社会保险费		549,605.72	549,605.72	
其中：医疗保险费		450,786.63	450,786.63	
工伤保险费		59,537.89	59,537.89	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		39,281.20	39,281.20	
4、住房公积金		679,725.00	679,665.00	60.00
合计	1,127,894.90	17,193,046.87	17,067,304.17	1,253,637.60

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		1,095,559.07	1,095,559.07	
2、失业保险费		39,293.20	39,293.20	
合计		1,134,852.27	1,134,852.27	

16、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,440,225.28	605,432.14
企业所得税	3,027,244.44	1,442,133.53
个人所得税	55,529.23	
城市维护建设税	163,521.01	42,380.24
教育费附加	37,325.69	18,162.97
地方教育费附加	68,556.78	9,111.67
印花税	1,470.91	217.48
合计	5,793,873.34	2,117,438.03

17、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
对非关联公司的应付款项	758,440.67	10,236.26
合计	758,440.67	10,236.26

注：期末余额中无账龄超过一年的重要其他应付款。

18、股本

单位：股

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	80,000,000.00			80,000,000.00

19、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	16,850,000.00			16,850,000.00
其他资本公积	200,000.00			200,000.00
合计	17,050,000.00			17,050,000.00

20、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,934,200.91	1,427,446.05		3,361,646.96
合计	1,934,200.91	1,427,446.05		3,361,646.96

21、未分配利润

项目	期末余额	年初余额	提取或分配比例
年初未分配利润	20,055,973.41	9,827,428.60	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	15,348,236.98	11,453,949.68	
减：提取法定盈余公积	1,427,446.05	1,225,404.87	可供分配利润 的 10%
应付普通股股利	16,000,000.00		
期末未分配利润	17,976,764.34	20,055,973.41	

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入成本

项目	2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本

项目	2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,058,852.94	57,427,511.85	54,659,925.34	33,916,730.52
其他业务收入	8,547.01			
合计	92,067,399.95	57,427,511.85	54,659,925.34	33,916,730.52

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2017年度		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
设备销售及安装收入	31,765,333.01	20,279,202.53	21,411,756.30	15,318,347.65
运行管理收入	35,044,710.49	21,558,975.75	29,608,747.51	17,288,754.98
科研收入	25,248,809.44	15,589,333.57	3,639,421.53	1,309,627.89
合计	92,058,852.94	57,427,511.85	54,659,925.34	33,916,730.52

23、税金及附加

项目	2017年度	2016年度
城市维护建设税	369,021.98	237,362.07
教育费附加	158,349.98	102,801.06
地方教育费附加	82,886.60	52,916.74
房产税	31,250.10	
印花税	30,934.01	10,304.98
土地使用税	58.44	
营业税		44,463.47
资源税		181.00
合计	672,501.11	448,029.32

24、销售费用

项目	2017年度	2016年度
职工薪酬	1,211,195.35	406,721.33
差旅费	235,922.69	103,536.60

项目	2017年度	2016年度
交通费	25,474.26	5,946.00
办公费	66,768.14	19,291.40
招待费	837,361.41	204,833.40
市场推广费	517,235.98	285,457.15
其他	55,491.77	621.00
合计	2,949,449.60	1,026,406.88

25、管理费用

项目	2017年度	2016年度
职工薪酬	5,176,464.74	2,911,670.51
差旅费	639,883.54	311,361.35
业务招待费	880,212.88	278,254.62
办公费	780,800.68	605,735.54
固定资产折旧	364,133.48	90,488.39
无形资产摊销	8,950.08	9,322.65
房租、水电及物业费	1,968,044.44	655,063.19
中介费用	662,760.56	1,308,414.80
培训费	216,923.87	501,807.30
其他	718,534.95	316,695.53
合计	11,416,709.22	6,988,813.88

26、财务费用

项目	2017年度	2016年度
利息支出		
减：利息收入	523,934.41	820,151.56
手续费	57,320.52	56,115.39
合计	-466,613.89	-764,036.17

27、资产减值损失

项目	2017年度	2016年度
坏账损失	2,515,554.12	604,320.95
合计	2,515,554.12	604,320.95

28、投资收益

产生投资收益的来源	2017年度	2016年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		95,289.94
合计		95,289.94

29、资产处置收益

项目	本年发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-112,504.18	297,193.46
合计	-112,504.18	297,193.46

30、其他收益

(1) 其他收益分类情况

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴	1,000,000.00		与收益相关
三板挂牌政府奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
高新技术企业资金支持项目			
合计	2,000,000.00		

31、营业外收入

项目	2017年度	2016年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	29,051.35	150,000.00	29,051.35
合计	29,051.35	150,000.00	29,051.35

32、营业外支出

项目	2017年度	2016年度	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	51,344.82		51,344.82
合计	1,051,344.82		1,051,344.82

注：公司于2017年3月，与中国水产科学研究院长江水产研究所、湖北工业大学、湖北省发展规划研究院有限公司联合设立民办非企业单位湖北省长江水生态保护研究院，公司出资100万元，视为捐赠支出。

33、所得税费用

项目	2017年度	2016年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,287,910.28	1,723,493.88
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-1,001,420.21	-195,300.20
所得税费用	3,286,490.07	1,528,193.68

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项目	2017年度	2016年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	15,348,236.98	11,453,949.68
发行在外普通股的加权平均数	80,000,000.00	77,916,666.67
基本每股收益（元/股）	0.19	0.15

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项目	2017年度	2016年度
----	--------	--------

年初发行在外的普通股股数	80,000,000.00	75,000,000.00
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		2,916,666.67
减：报告期缩股减少普通股股数		
发行在外普通股的加权平均数	80,000,000.00	77,916,666.67

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

35、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
收到的其他与经营活动有关的现金	3,301,190.17	1,129,093.91
其中：		
利息收入	523,934.41	820,151.56
收回保证金净额		
政府补助	2,000,000.00	150,000.00
收到其他往来款项	777,255.76	158,942.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
支付的其他与经营活动有关的现金	14,277,631.38	8,551,458.44
其中：		
付现费用	7,663,646.87	4,653,133.27
支付保证金净额	3,570,591.83	3,863,959.25
捐赠支出	1,000,000.00	
支付其他往来款项	2,043,392.68	34,365.92

(1) 现金流量表补充资料

(2) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	2017年度	2016年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		

项目	2017年度	2016年度
净利润	15,131,000.22	11,453,949.68
加：资产减值准备	2,515,554.12	604,320.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	872,370.32	487,098.25
无形资产摊销	8,950.08	9,322.65
长期待摊费用摊销	91,796.32	
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）	112,504.18	-297,193.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		-95,289.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,001,420.21	-195,300.20
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,413,986.44	-310,997.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-41,355,790.47	-14,275,386.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,240,025.07	-931,644.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,971,023.93	-3,551,119.99
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	48,668,453.77	95,775,002.47
减：现金的年初余额	95,775,002.47	80,534,160.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-47,106,548.70	15,240,841.99

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2017年度	2016年度
一、现金		
其中：库存现金	4,773.54	39,967.50
可随时用于支付的银行存款	48,663,680.23	95,735,034.97
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	48,668,453.77	95,775,002.47

（八）合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
成都锦裕科技有限公司	2017.01.01	5,000,000.00	100.00	现金	2017.01.01	2016年12月29日签订股权转让协议书，控制权转移	4,853,888.69	2,397,598.53

（2）合并成本以及商誉

项目	成都锦裕科技有限公司
合并成本：	
支付的现金	5,000,000.00
合并成本合计	5,000,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	760,309.52
商誉	4,239,690.48

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债的情况

项目	成都锦裕科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,295,940.02	1,295,940.02

项目	成都锦裕科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
应收款项	2,009,495.00	2,009,495.00
固定资产	223,125.12	223,125.12
资产小计	3,528,560.14	3,528,560.14
负债：		
应付款项	711,020.00	711,020.00
预收款项	1,489,040.00	1,489,040.00
应交税费	71,584.19	71,584.19
其他应付款	496,606.43	496,606.43
负债小计	2,768,250.62	2,768,250.62
净资产	760,309.52	760,309.52
减：少数股东权益		
取得的净资产	760,309.52	760,309.52

注：被购买方成都锦裕科技有限公司购买日资产及负债主要为货币资金及往来款项，公司根据账面价值确定其公允价值。

2、其他合并范围的变更

(1) 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
易科捷(武汉)生态科技有限公司	2017年3月	-1,206,870.89	-1,206,870.89
湖北省中新水生生态科技有限公司	2017年10月	-618.61	-618.61

注：公司于2017年3月，与自然人陈军校联合设立易科捷(武汉)生态科技有限公司，注册资本1,200.00万元，实收资本0.00元；公司持股比例82.00%，表决权比例82.00%。公司于2017年10月，与戳克科技有限公司合资设立湖北省中新水生生态科技有限公司，注册资本500.00万元，实收资本0.00元；公司持股比例75.00%，表决权比例75.00%。

(九) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
武汉联渔机械设备有限公司	有限责任公司	武汉	武汉	渔业器械 仪器维护	100.00		100.00	设立
成都锦裕科技有限公司	有限责任公司	成都	成都	销售仪器仪表 以及技术服务	100.00		100.00	收购
易科捷(武汉)生态科技有限公司	有限责任公司	武汉	武汉	环境与生态 监测	82.00		82.00	设立
湖北省中新水生生态科技有限公司	有限责任公司	武汉	武汉	科技推广和 应用服务	75.00		75.00	设立

(十) 金融工具及其风险

本公司的主要金融工具包括货币资金，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款及应付账款等，相关金融工具详情见各附注披露。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。本公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收账款主要为应收项目款。应收客户多为大型水电站，水电站信誉良好不存在重大的信用风险。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，款项回收严格按照项目合同执行，

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险，2017年12月31日本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占60.63%。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）2和附注（七）4的披露。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；本报告期内无借款。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

2017年12月31日：

项目	金融资产				合计
	1年以内 (含1年)	1-3年 (含3年)	3-5年 (含5年)	5年以上	
货币资金	57,882,946.32				57,882,946.32
应收账款	53,472,070.60				53,472,070.60
其他应收款	3,736,846.71				3,736,846.71
合计	115,091,863.63				115,091,863.63

项目	金融负债				合计
	1年以内 (含1年)	1-3年 (含3年)	3-5年 (含5年)	5年以上	
应付账款	10,804,074.87				10,804,074.87
其他应付款	758,440.67				758,440.67
合计	11,562,515.54				11,562,515.54

2016年12月31日：

项目	金融资产
----	------

	1年以内 (含1年)	1-3年 (含3年)	3-5年 (含5年)	5年以上	合计
货币资金	101,418,903.19				101,418,903.19
应收账款	18,152,192.21				18,152,192.21
其他应收款	1,948,687.54				1,948,687.54
合计	121,519,782.94				121,519,782.94

项目	金融负债				
	1年以内 (含1年)	1-3年 (含3年)	3-5年 (含5年)	5年以上	合计
应付账款	5,146,501.01				5,146,501.01
其他应付款	10,236.26				10,236.26
合计	5,156,737.27				5,156,737.27

(十一) 关联方关系及其交易

1、 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人是叶明。

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

3、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
建艺装饰设计工程有限公司	受实际控制人妻子黄荣控制
陈军校	易科捷(武汉)生态科技有限公司股东
叻克科技有限公司	湖北省中新水生生态科技有限公司股东

4、 关联方交易

无。

5、关联方往来

无。

(十二) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(十三) 资产负债表日后事项

1、利润分配预案

2018 年 3 月 20 日，经本公司第二届董事会第十四次会议决议，通过了 2017 年度利润分配预案为：拟以 2017 年年末总股本 8,000 万股为基数，向全体股东每股派发现金股利 0.11 元（含税），派发现金股利总额为 8,800,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。本预案将经股东大会批准后实施。

(十四) 其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	48,992,955.04	100.00	3,078,692.00	6.28	45,914,263.04
组合小计	48,992,955.04	100.00	3,078,692.00	6.28	45,914,263.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	48,992,955.04	100.00	3,078,692.00	6.28	45,914,263.04

类别	年初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	18,152,192.21	100.00	972,667.60	5.36	17,179,524.61
组合小计	18,152,192.21	100.00	972,667.60	5.36	17,179,524.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	18,152,192.21	100.00	972,667.60	5.36	17,179,524.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	40,244,709.06	2,012,235.45	5.00
1年至2年（含2年）	7,790,086.23	779,008.62	10.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2年至3年（含3年）	958,159.75	287,447.93	30.00
合计	48,992,955.04	3,078,692.00	6.14

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	16,851,032.46	842,551.62	5.00
1年至2年（含2年）	1,301,159.75	130,115.98	10.00
合计	18,152,192.21	972,667.60	5.36

注：截至 2018 年 2 月 28 日，期末应收账款已回款约 2,800.00 万元。

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2017 年度计提坏账准备金额 2,106,024.40 元；本期无收回或转回的坏账准备金额。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	10,858,742.97	100.00	607,222.15	5.59	10,251,520.82
组合小计	10,858,742.97	100.00	607,222.15	5.59	10,251,520.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,858,742.97	100.00	607,222.15	5.59	10,251,520.82

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	2,302,527.54	100.00	149,846.10	6.51	2,152,681.44
组合小计	2,302,527.54	100.00	149,846.10	6.51	2,152,681.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,302,527.54	100.00	149,846.10	6.51	2,152,681.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	10,593,362.97	529,668.15	5.00
1年至2年（含2年）	10,300.00	1,030.00	10.00
2年至3年（含3年）	255,080.00	76,524.00	30.00
合计	10,858,742.97	607,222.15	5.59

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	1,608,133.03	80,406.65	5.00
1年至2年（含2年）	694,394.51	69,439.45	10.00
合计	2,302,527.54	149,846.10	6.51

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 457,376.05 元；本期无收回或转回的坏账准备金额。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

3、长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,000,000.00		7,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	7,000,000.00		7,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉联渔机械设备有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
成都锦裕科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
易科捷(武汉)生态科技有限公司		0.00		0.00		
湖北省中新水生生态科技有限公司		0.00		0.00		
合计	2,000,000.00	5,000,000.00		7,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

项目	2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,225,404.35	54,659,883.08	54,659,925.34	33,916,730.52
合计	85,225,404.35	54,659,883.08	54,659,925.34	33,916,730.52

5、投资收益

产生投资收益的来源	2017年度	2016年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		95,289.94

合计	95,289.94
----	-----------

（十六） 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项目	2017年度	2016年度
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	-112,504.18	297,193.46
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	29,051.35	
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	2,000,000.00	150,000.00
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		95,289.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,051,344.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	865,202.35	542,483.40
减：非经常性损益的所得税影响数	272,213.04	81,372.51
合计	592,989.31	461,110.89

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

2017年度	加权平均	每股收益	
	净资产 收益率(%)	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	12.11	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.64	0.18	0.18

2016年度	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	10.91	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.47	0.14	0.14

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司证券部办公室

武汉中科瑞华生态科技股份有限公司

2018年3月22日