



洁华控股

NEEQ : 832537

洁华控股股份有限公司

JIEHUA HOLDINGS CO.,LTD.



年度报告

—— 2017 ——

公司年度大事记



2017 年 11 月，公司再次获得国家高新技术企业

2017 年 10 月 27 日，由我公司总承包的浙江宝峰热电有限责任公司 4x75t/h 燃煤锅炉超低排放改造工程顺利通过 168 小时试运行。根据第三方机构杭州天量检测科技有限公司出具的监测报告显示，烟囱总排口排放烟尘排放浓度 1mg/m³，二氧化硫排放浓度 1mg/m³，氮氧化物排放浓度 30mg/m³，远低于燃煤锅炉“超低排放”排放要求，二氧化硫、粉尘更是达到“近零排放”的水平。

2017 年 6 月，公司获得浙江省省级工业设计中心。

洁华控股首台湿式电除尘器成功投入运行。2017 年 5 月，由洁华控股承接的海宁市龙洲印染 1#锅炉配套管式湿式电除尘器正式投运，净化效果明显。经浙江省环境监测中心测试，出口烟尘排放 < 2.5mg/m³，成功实现粉尘的超低排放。

2017 年 12 月，公司“JIEHUA”袋式除尘器再次获得浙江省名牌产品称号

洁华控股西藏藏中项目达产达标，创造三项世界纪录

由洁华控股等单位承建的西藏藏中 4000t/d 熟料新型干法水泥生产线项目日前顺利达产达标。该项目于 2017 年 4 月 18 日窑线点火，4 月 23 日全线带负荷投产，5 月 21 日止连续 7 天日产熟料 5000 吨以上，标志着“西藏藏中项目”全线顺利达产达标。创造了高原水泥生产线“规模最大、建设时间最短、达产达产用时最短”的三项世界新记录。洁华控股为该项目配套的窑头窑尾袋式除尘器、水泥磨及辊压机配套袋式除尘器污染治理系统技术成熟稳定，设备运行阻力低，设备的各项指标优于原设计要求，为整个项目的顺利达产达标做出了很大的贡献。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
报告期、本期报告、本年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
董秘	指	董事会秘书
副总	指	公司副总经理
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、总工程师
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
监事会	指	洁华控股股份有限公司监事会
董事会	指	洁华控股股份有限公司董事会
股东大会	指	洁华控股股份有限公司股东大会
公司章程	指	洁华控股股份有限公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
浙江锐捷	指	浙江锐捷滤材科技有限公司，为洁华控股全资子公司
海宁锐捷	指	海宁锐捷环保科技有限公司，为洁华控股子公司
海宁分公司	指	洁华控股股份有限公司海宁分公司
北京洁华	指	北京洁华时代环保工程有限公司，为洁华控股全资子公司
浙江洁华	指	浙江洁华工程科技有限公司，为洁华控股全资子公司
洁华设备	指	海宁洁华环保设备有限公司，为洁华控股全资子公司
江西洁华	指	江西洁华环保设备有限公司，为洁华控股全资子公司
资产经营公司	指	海宁市马桥街道资产经营有限公司，原海宁市湖塘镇资产经营公司、海宁市马桥镇湖塘资产经营公司、海宁市马桥街道湖塘资产经营公司，洁华控股的发起人
洁华投资	指	浙江洁华投资有限公司，为洁华控股控股股东
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
洁华控股、公司、本公司	指	洁华控股股份有限公司

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。

公司负责人钱怡松、主管会计工作负责人周宇红及会计机构负责人（会计主管人员）沈琴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（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	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
税收优惠政策变动风险	1) 不能持续享受高新技术企业税收优惠的风险。未来如果国家高新技术企业税收政策发生变化或公司研发费用投入力度不足而未能持续获得高新技术企业资格，公司的所得税费用将会上升，进而对公司业绩产生一定的影响。 2) 不能持续享受社会福利企业税收优惠政策的风险。公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局联合下发的财税〔2016〕52号文，公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月以经省人民政府批准的月最低工资标准4倍的限额即征即退政策。如果国家社会福利企业相关税收优惠政策发生变化或者公司不再持续符合社会福利企业的认定条件而不再享受税收优惠政策，将会对公司的经营业绩造成不利影响。
应收款回收的风险	应收款回款较慢，截至2017年12月31日，应收款期末余额为225,066,660.22元，其中1年以内118,794,555.79元，占总应收款的53.44%，1-2年45,822,840.93元，占总应收款的20.61%，2年以上应收款57,662,363.50元，占总应收款的25.95%。
偿债风险	截至2017年12月31日，公司流动比率为1.41，速动比率为0.9，利息保障倍数为3.13。偿债能力比上一年度有较大改善。
市场竞争风险	行业激烈竞争，深度竞争。项目投标最低价中标现象，未来更将成为常态，主要对手之间，综合实力和核心竞争力的比拼将成为

	在市场竞争中取胜的关键。一批传统对手，在市场竞争和兼并重组等资本市场上动作不断。这些因素将加剧市场竞争的激烈化程度。虽然 2017 年国家和部分省市相继出台或将出台的环保政策和排放标准，客观上都为袋式除尘的应用和技术进步提供了难得的机遇，袋式除尘已在企业实现特别排放和超低排放中确立了自己的核心地位，但行业内竞争会加剧，并将吸引行业外众多竞争者的加入，竞争压力增大。
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	洁华控股股份有限公司
英文名称及缩写	JIEHUA HOLDINGS CO., LTD.
证券简称	洁华控股
证券代码	832537
法定代表人	钱怡松
办公地址	浙江省海宁市马桥镇（湖塘）金鸡路3号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	钱烨
职务	总经理、董事会秘书
电话	0573-87856388
传真	0573-87855268
电子邮箱	gejianfeng@jiehua.com
公司网址	www.jiehua.com
联系地址及邮政编码	浙江省海宁市马桥镇（湖塘）金鸡路3号 邮编：314419
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003-06-06
挂牌时间	2015-06-03
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	袋式除尘设备的研发、生产和销售以及烟气脱硫脱硝系统治理工程业务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	浙江洁华投资有限公司
实际控制人	钱怡松

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913300001467070921	否
注册地址	浙江省海宁市马桥镇（湖塘）金鸡路 3 号	否
注册资本	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈彩琴、林诚川
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 29 层

六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	313,423,230.36	253,689,314.04	23.55%
毛利率%	18.24%	19.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,619,798.06	-401,466.75	3,492.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,546,809.91	-2,032,420.98	-668.13%
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）	4.98%	-0.15%	-
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）	4.22%	-0.76%	-
基本每股收益	0.27	-0.01	2,800.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	589,938,969.82	569,265,901.67	3.63%
负债总计	309,503,810.24	302,778,414.51	2.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	280,107,285.22	266,487,487.16	5.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.61	5.33	5.25%
资产负债率%（母公司）	46.50%	48.33%	-
资产负债率%（合并）	52.46%	53.19%	-
流动比率	1.41	1.35	-
利息保障倍数	3.13	0.57	-

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	-4,471,438.58	37,778,245.69	-111.84%
应收账款周转率	1.39	1.31	-
存货周转率	1.81	1.59	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.63%	-0.73%	-
营业收入增长率%	23.55%	-34.44%	-
净利润增长率%	3,492.51%	-104.44%	-

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	50,000,000	50,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与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）	2,308,806.56
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	195,188.43
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	70,366.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-225,462.76
非经常性损益合计	2,348,898.74
所得税影响数	275,910.59
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,072,988.15

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司的主营业务为袋式除尘设备的研发、设计、生产和销售以及烟气脱硫脱硝系统治理工程业务以及过滤袋、无纺布制造、加工。公司的主要产品为袋式除尘设备和烟气脱硫脱硝设备，其中袋式除尘设备系治理大气污染的高效除尘设备，目前已经形成了适用于不同行业及不同应用条件下的多系列产品，广泛应用于水泥、钢铁、有色金属、电力、机械、化工、市政等行业。公司系根据客户的具体要求采用订制生产的模式进行袋式除尘设备的研发、设计、生产、安装与调试。为最大程度地提高生产效率，不断巩固并增强公司在袋式除尘行业的竞争优势，公司形成了适合企业自身发展的经营模式：即通过投标的方式获取项目合同，根据设备制造需要进行原材料采购，根据合同和客户需求进行订制生产。对需要安装调试的工程项目，除部分袋式除尘设备系由客户自主安装外，大多数设备由公司通过外协的方式委托安装公司进行设备安装，并由公司技术人员对安装进行现场指导、监督，以确保安装质量；设备安装完成后，由公司派出人员进行设备调试。公司烟气脱硫脱硝系统业务采取工程总承包的经营模式。即公司对烟气脱硫脱硝项目的整体方案和工艺设计、设备选型和供货、设备安装和调试等实行整体承包，并对项目的质量、进度、费用进行全过程管理和控制。公司通过外协的方式委托安装公司进行设备安装，并由公司技术人员对安装进行现场管理，以确保工程质量。设备安装完成后，由公司派出人员进行设备调试。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司积极开展创新管理工作，推进企业文化建设的进程，加强集团管控和成本控制的力度。继续保持了稳健良好的发展态势，经营规模稳步增长、管理体系更加完善、队伍建设更趋合理、技术研发成果显著、生产质量稳步提升，总体经营规模稳步增长，实现了可喜的成绩。全年共实现营业收入 313,423,230.36 元，实现净利润 13,497,672.42 元；生产重量 29,826.04 吨。

一、增强基础管理，夯实企业竞争实力

2017 年，抓好企业基础管理的重点是：向纵深处推进行政管理、设计管理、生产管理、质量管理、成本管理、安全管理及项目管理等。

1) 加强内部控制。一是升级绩效考评，基础管理工作及考核步入常态化；二是进一步完善内控制度，

相关管理工作进一步规范化、流程化；三是后勤保障措施得力，强化保障和服务两项职能，落实安全和卫生两个重点；四是薪酬体系进一步完善，与岗位责任、安全风险、经营业绩挂钩；五是完善人力资源管理，强职称评定和特种作业取证工作相结合；六是通过全面预算管理彩排企业生产经营活动；七是有效利用财务杠杆，加强财务风险防控；八是通过“错峰采购、淡采年用”等手段，严控大宗原料采购成本。

2) 加强质量管理工作。2017 年的质量管理采取预防事前控制和事中控制。从事后质量检查把关，转向事前、事中的质量控制；从对钢结构构件的制造质量检验，转向对工作质量的检查、对工序质量的检查、对中间产品的质量检验。加大力度对现场安装质量的有效管控。2017 年外购件的合格率为 99.2%、产品一次交验合格率为 99.4%。

二、强化市场拓展和产品开发，提升企业竞争力

2017 年公司在大气污染治理方面的技术进步和拓展成绩显著，受益于国家环保要求的提升和监管的日益严格。公司根据自身特点，采取了引进技术与自我开发相结合的方式进行市场的开发。本在巩固建材、钢铁、化工领域及国外市场外，积极在系统工程、电改袋、电力行业、脱硫脱硝等行业广泛的开展业务，主要实绩有以下几点：

1) 首次承接燃煤锅炉超净排放系统改造工程。宝峰 4*75 吨燃煤锅炉机组超净排放改造项目通过验收，第三方监测数据显示，不但实现超净排放，粉尘和二氧化硫更是只有 1mg/m³，做到了“近零”排放的水平。

2) 首次承接锂辉石冶炼行业的低温 SCR 项目。随着新能源技术和产品的高速发展，近年来我国锂行业出现大量的新建项目，而该烟气的脱硝处于空白的领域。

3) 湿式电除尘技术成功开发。龙洲湿电一期采取引进结合自主设计模式，于 2017 年 4 月一次性投运成功，经测试粉尘排放浓度仅为 2.12mg/m³。

4) 生物质锅炉烟气总包取得突破。2017 年生物质锅炉烟气进行脱硫脱硝的治理，公司在燃煤锅炉机组取得的技术升级改造应用于生物质锅炉，中标唐山鑫丰 130 吨生物锅炉除尘脱硝和兴隆热力 2*75 吨生物质锅炉脱硫脱硝。

5) 大力开展了研发资质建设。全年鉴定科研项目 7 项，获评国内领先 4 项；全年申报上级科研项目 4 项；年度完成专利申报 12 项（其中发明专利 6 项），授权专利 6 项。基于 SNCR 工艺的水泥窑烟气高效脱硝装置荣获海宁市科技进步奖三等奖；JHDC 锅炉烟气高效脱硝装置荣获 2017 年浙江省机械工业科技奖三等奖。

同时，公司继续推进资质、创新机制建设及维护。高新技术企业重新认定通过，浙江省省级企业设计中心申报获批，浙江省企业研究院定期考核通过等等。

(二) 行业情况

2017 年国家和部分省市相继出台或将出台的环保政策和排放标准，客观上都为袋式除尘的应用和技术进步提供了难得的机遇，袋式除尘已在企业实现特别排放和超低排放中确立了自己的核心地位，袋式除尘产业必将在企业新一轮环保提效改造中实现快速发展。

1. 行业总体进展

当前，我国袋式除尘设计技术、制造装备和产业发展水平都已跻身国际先进水平，国内加工制造的袋式除尘装备及配套的各种纤维、滤料、配件的性能都已达到国外同类产品的技术水准，众多结合国情并具有国内自主知识产权的技术已步入国际先进行列。我国袋式除尘单机最大设计处理风量已达 500 万 m³/h，出口粉尘排放浓度达到 10mg/m³ 以下已成常态，系统的运行阻力都能达到 800~1200Pa，滤袋使用寿命普遍提高，漏风率都能控制在<2%，计算机 CAD 技术开发应用使得工程设计周期大幅缩短。目前，袋式除尘器已形成十余个系列产品，其应用已覆盖到各工业领域，成为我国大气污染控制，特别是 PM_{2.5} 细颗粒物排放控制的主流除尘设备。

2017 年，我国袋式除尘行业在预荷电袋过滤技术及应用、超细面层滤料、聚四氟乙烯基过滤材料关键技术及产业化、石油化工催化裂化烟气袋式除尘技术、高硅氧（改性）覆膜滤料及其应用、加工制造装备的智能化升级等方面具有较大创新和进展。

2、行业经营状况

2017 年行业总产值约 160 亿元，出口总额约 10 亿元，利税总额约 19 亿元，利润率 10%，增长率 15%。袋式除尘是典型的靠政策驱动的行业，在京津冀及周边地区“2+26”城市执行大气污染物特别排放限值的时代背景下，特殊排放和超低排放已常态化，这给袋式除尘行业的发展带来了新机遇，2017 年袋式除尘企业生产较为繁忙，特别是纤维、滤料和配件骨干生产企业产值增长明显。

总体看行业的利润率不高，盈利能力不足，突出问题是企业面临资金紧张，货款回笼困难。袋式除尘行业绝大部分是民营企业，技术创新和产品创新是短板，实践表明，效益较好、盈利能力强的企业具有自主研发技术能力和创新能力；门槛过低、恶性竞争、假冒伪劣、低水平重复等现象依然存在，这些都制约了产业发展。

与此同时，2017 年国内钢材涨价明显，设备成本大幅增加，项目利润进一步减少；人民币升值，也给设备出口带来一定影响，行业出口额较往年有所下降。

当然，应该看到国内的袋式除尘器设计和制造技术更加成熟，除尘器出口到多个国家，意味着我国袋式除尘器的设计、制造、材料、安装、防腐、包装等各个环节，都已达到国际水平，特别是在工业烟气细颗粒物控制技术、超细纤维及其滤料等方面取得了显著的进步，在耐高温和高效等高端滤料方面也取得了显著成果，能够支持国家更严格的环保标准，显现出较佳的盈利能力。

3. 行业发展存在的主要问题

（1）市场不规范，竞争依然严重，行业的利润偏低，盈利能力不足；

（2）市场假冒伪劣现象依然存在，设计、设备制造、滤料和框架等质量良莠不齐，门槛过低，影响袋式除尘行业整体形象和信誉；

（3）技术创新是短板，目前，企业都注重市场开拓，而忽视技术创新和研发投入，产品的技术含量和附加值较低，缺乏核心竞争力；

（4）小企业过多，过于离散，集中度不够，产品低水平重复现象严重。极有可能在新一轮竞争浪潮中被淘汰；

（5）钢材上涨幅度大，设备成本大幅提升，企业的利润空间进一步缩小，企业生存压力不减。

（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	18,476,698.74	3.13%	27,514,384.09	4.83%	-32.85%
应收账款	188,842,382.92	32.01%	190,074,426.33	33.39%	-0.65%
存货	155,584,418.40	26.37%	123,117,181.57	21.63%	26.37%
长期股权投资	0		0		
固定资产	114,506,842.83	19.41%	128,265,309.19	22.53%	-10.73%
在建工程	122,053.77	0.02%	0		
短期借款	103,200,000.00	17.49%	114,060,000.00	20.04%	-9.52%
长期借款	0		0		

资产总计	589,938,969.82	-	569,265,901.67	-	3.63%

资产负债项目重大变动原因:

货币资金: 货币资金期末余额为 18,476,694.3 元, 变动比例为-32.85%, 主要是公司本年销售回款中的银行票据回款较多, 相应银行存款余额有所降低, 同时因购买存货资金增加综合导致货币资金余额较少。存货期末余额为 156,984,456.4 元, 较上年上升 27.51%, 是因为原材料价格上涨导致存货增加。预收账款期末余额为 93,308,731.43 元, 较上年上升 72.60%, 是因为本年订货额较上年增加了 22.50%, 且合同条款都较好。

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	313,423,230.36	-	253,689,314.04	-	23.55%
营业成本	256,244,648.77	81.76%	204,979,560.30	80.80%	25.01%
毛利率%	18.24%	-	19.20%	-	-
管理费用	31,042,052.27	9.9%	28,937,172.11	11.41%	7.27%
销售费用	11,875,985.03	3.79%	8,720,988.24	3.44%	36.18%
财务费用	4,922,497.32	1.57%	6,040,054.95	2.38%	-18.50%
营业利润	10,602,378.38	3.38%	-9,787,837.72	-3.86%	208.33%
营业外收入	32,267.94	0.01%	7,504,159.34	2.96%	-99.57%
营业外支出	257,730.70	0.08%	306,708.76	0.12%	-15.97%
净利润	13,497,672.42	4.31%	-401,466.75	-0.16%	3,462.09%

项目重大变动原因:

1、营业收入: 报告期营业收入为 313,423,230.36 元, 比上年上升 23.55%, 主要原因是由于整个经济形势变好, 因此公司订单增多, 公司总体销售量增加。

2、营业成本: 报告期营业成本 256,244,648.77 元, 比上年上升 23.6%, 由于营业收入增加, 营业成本相应增加, 营业成本变动略高于本期营业收入变动增加幅度, 主要是由于公司主要原材料价格上升。

3、销售费用: 销售费用为 11,875,985.03 元, 比上年上升 36.18%, 是由于销售人员工资和其他费用增加了。

4、财务费用: 财务费用为 4,922,497.32 元, 比上年下降 18.50%, 主要系公司于 2017 年归还部分借款而使得借款金额较上年有所减少, 相应借款利息有所下降。

5、营业利润: 营业利润为 10,602,378.38 元, 比上年上升 208.33%, 主要是因为营业收入增加, 生产量的上升, 营业利润上涨。

6、营业外收入: 营业外收入为 32,267.94 元, 比上年减少原因主要系本年的政府补助收入 7,580,966.56 元计入其他收益。

7、营业外支出: 营业外支出为 257,730.7 元, 比上年减少 15.97%, 主要是公司于 2016 年 11 月开始不再缴纳水利建设基金。

8、净利润: 净利润为 13,497,672.42 元, 比上年增长 3462.09%, 主要是因为营业收入的增加, 导致净利润增加。

(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	311,435,417.07	251,169,083.94	23.99%
其他业务收入	1,987,813.29	2,520,230.10	-21.13%
主营业务成本	255,322,716.76	203,905,737.12	25.22%
其他业务成本	921,932.01	1,073,823.18	-14.14%

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%
袋式除尘设备	296,411,244.18	94.57%	306,984,664.63	121.01%
脱硫脱硝设备	6,148,717.92	1.96%	2,507,393.15	0.99%
覆膜滤料	7,900,668.63	2.52%	18,256,107.25	7.2%
其他环保设备	974,786.34	0.31%	2,520,230.10	0.99%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

不适用

(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	成都建筑材料工业设计研究院有限公司装备分公司	64,317,972.71	20.52%	否
2	南京凯盛国际工程有限公司	21,839,282.12	6.97%	否
3	中国中材国际工程股份有限公司	17,311,196.62	5.52%	否
4	青海益和检修安装有限公司	12,346,153.85	3.94%	否
5	广西来宾银海铝业有限责任公司	11,611,884.62	3.70%	否
合计		127,426,489.92	40.65%	-

(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	浙江华展钢铁有限公司	45,658,451.52	12.43%	否
2	浙江东昌钢铁有限公司	26,866,796.07	7.32%	否
3	杭州洁涛贸易有限公司	12,404,096.36	3.38%	否
4	上海琦辉自控设备有限公司	12,268,529.11	3.34%	否
5	浙江中核设备制造有限公司	9,305,262.54	2.53%	否
合计		106,503,135.6	29.00%	-

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	-4,471,438.58	37,778,245.69	-111.84%
投资活动产生的现金流量净额	13,521,049.90	-18,922,203.66	171.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,523,376.36	-16,410,579.00	5.41%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：经营活动产生的现金流量净额较上年下降 111.84%，主要是由于本期经营活动现金流出较上年幅度增加造成的。本期经营活动现金流出较上年同期增加 101,807,707.74 元，主要是公司在本年度销售量增加，原材料采购相应增加，因而购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 83,770,466.23 元。

2、投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额比上一年增长 171.462%，主要是公司将闲置资金投资非保本浮动收益型理财产品净投入 3,000,000.00 元，较上年的 17,050,000.00 元减少 14,050,000.00 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额比上一年上升 5.41%，主要是由于本期借款减少，筹资活动产生的利息减少 992,657.19 元，导致报告期内筹资活动产生的现金流量净流出减少。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司拥有江西洁华、浙江洁华、洁华设备、浙江锐捷四家全资子公司和海宁锐捷一家控股子公司，没有参股子公司。江西洁华成立于 2006 年 1 月 16 日，注册资本 5000 万元；浙江洁华成立于 2008 年 7 月 25 日，注册资本 1000 万元；洁华设备成立于 2013 年 8 月 26 日，注册资本 2000 万元；浙江锐捷成立于 2014 年 6 月 9 日，注册资本 1000 万元，海宁锐捷成立于 2017 年 3 月 2 日，注册资本 500 万元。报告期内，全资子公司江西洁华营业收入 98,687,388.35 元，净利润-516,681.61 元；洁华设备、浙江锐捷、浙江洁华三家全资子公司和海宁锐捷一家控股子公司报告期内，公司对其的投资收益对公司净利润影响未达 10%以上，未达到披露数据的条件。

全资子公司北京洁华成立于 2008 年 12 月 29 日，注册资本 1000 万元；已于 2017 年 12 月 18 日经北京市工商行政管理局海淀分局准予注销。对该全资子公司的投资收益对公司净利润影响未达 10%以上，未达到披露数据的条件。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内分别在交通银行股份有限公司嘉兴海宁支行、中国工商银行股份有限公司嘉兴海宁支行和兴业银行股份有限公司嘉兴海宁支行购买了非保本浮动收益型理财产品 164,660,000.00 元，赎回理财产品 178,710,000.00 元，赎回理财产品取得的投资收益 195188.43 元。

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，调增 2016 年度资产处置收益-640.78 元，调减 2016 年度营业外支出 640.78 元。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

报告期内公司诚信经营，照章纳税，积极吸纳就业和保证员工的合法权益，尽到一个企业对社会的责任。过去一年公司大力倡导节约光荣，通过控制各项费用支出，压缩招待费用，养成了职工勤俭节约的好习惯。公司在追求经济效益的同时，高度重视履行社会责任，积极投身社会公益事业，通过帮扶结对，资助贫困学生等方式，努力回报社会。报告期内，公司继续积极参与慈善捐款，捐款海宁市慈善总会 15 万元；参与“双结对、创文明”活动，为文明双结对利众村新办公楼乔迁赠送了空调等物品，签订了新一年结对帮扶协议。钱怡松董事长响应精准扶贫的号召，为海宁市马桥街道民胜村南浜组村民捐款；钱烨总经理作为企业家新生代的代表也为马桥街道重大疾病患者捐款；钱董事长的助学基金，每年都给考上大学的职工子女及时发放助学金。

报告期内，始终保持高度社会责任感，在追求经济效益最大化、股东利益最大化的同时，加快实现公司转型升级、产品结构调整，为地方经济、社会发展做出更大的贡献。

三、持续经营评价

公司拥有完善的法人治理结构，健全的财务核算体系，薪酬结构和人才计划不断完善。公司经营管理层、员工团队稳定，生产经营保持平稳发展态势；公司不断完善内部管理，加快技术升级，提升企业价值、增强企业核心竞争力。同时，公司加强上下游战略合作，不断增强公司业务的稳定，并提升公司持续经营能力。目前，公司资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 税收优惠政策变动风险。

(1) 不能持续享受高新技术企业税收优惠的风险。未来如果国家高新技术企业税收政策发生变化或公司研发费用投入力度不足而未能持续获得高新技术企业资格, 公司的所得税费用将会上升, 进而对公司业绩产生一定的影响。未来公司将进一步加强技术研发投入, 适度提高研发费用占营业收入的比例, 以此促进技术创新、工艺改进和新品开发。(2) 不能持续享受社会福利企业税收优惠政策的风险。公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局联合下发的财税〔2016〕52 号文, 公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月以经省人民政府批准的月最低工资标准 4 倍的限额即征即退政策。如果国家社会福利企业相关税收优惠政策发生变化或者公司不再持续符合社会福利企业的认定条件而不再享受税收优惠政策, 将会对公司的经营业绩造成不利影响。未来公司将继续为残疾人员提供就业渠道, 同时采取措施加强对残疾职工的专业知识培训, 提升员工整体素质。同时加强企业管理, 抓好主营业务的开拓和发展, 提升公司主营业务业绩水平, 以降低税收优惠政策变动带来的不确定风险。

2、应收款回收的风险。

应收款回款较慢, 截至 2017 年 12 月 31 日, 应收款期末余额为 225,066,660.22 元, 其中 1 年以内 118,794,555.79 元, 占总应收款的 53.44%, 1-2 年 45,822,840.93 元, 占总应收款的 20.61%, 2 年以上应收款 57,662,363.50 元, 占总应收款的 25.95%。

公司将加大应收款回收力度, 提高收款风险管控意识。做好对重点催讨项目及超期应收款项目的催讨督促力度, 对催讨过程中发现的问题及时解决, 争取及时回收各项目资金。及时对老合同的应收款进行再整理, 积极落实发送对账函、催款函及律师函, 确保账款处于有效诉讼时效内。针对性的选择部分老合同应收款, 分摊到专职催款人员, 以提高催款人员的催款的催讨积极性。

3、偿债风险

截至 2017 年 12 月 31 日, 公司流动比率为 1.41, 速动比率为 0.9, 利息保障倍数为 3.13。偿债能力比上一年度有较大改善, 但未来将继续增强主营业务的创收能力和盈利能力, 加强成本控制及费用管理, 改善企业经营性现金流, 不断优化企业的资产结构, 以提升公司的偿债能力。

4、市场竞争风险

行业激烈竞争, 深度竞争。项目投标最低价中标现象, 未来更将成为常态, 主要对手之间, 综合实力和核心竞争力的比拼将成为在市场竞争中取胜的关键。一批传统对手, 在市场竞争和兼并重组等资本市场上动作不断。这些因素将加剧市场竞争的激烈化程度。虽然 2017 年国家和部分省市相继出台或将出台的环保政策和排放标准, 客观上都为袋式除尘的应用和技术进步提供了难得的机遇, 袋式除尘已在企业实现特别排放和超低排放中确立了自己的核心地位, 但行业内竞争会加剧, 并将吸引行业外众多竞争者的加入, 竞争压力增大。企业将不断进行技术革新和新产品开发; 进一步优化设备结构、减少钢耗、降低成本, 提升企业竞争力。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	100,000,000.00	6,828,000.00
总计	100,000,000.00	6,828,000.00

注：报告期内，因补充流动资金等其他为公司业务发展向银行申请贷款时，为使贷款更加快捷便利，公司已于 2017 年 3 月 17 日在第五届董事会第八次会议和 2017 年 4 月 7 日的第一次临时股东大会，审议通过公司实际控制人钱怡松、及实际控制人配偶葛二宝为公司与兴业银行股份有限公司嘉兴海宁支行、中国农业银行股份有限公司海宁支行、交通银行股份有限公司嘉兴海宁支行的借款提供合计最高额不超过 10,000 万元的保证担保的议案；出于业务经营需要，公司接受关联方钱怡松、葛二宝为公司的银行借款提供关联担保的关联交易将长期存在，不会损害公司和其他非关联股东的合法利益，也不会对公司的

经营造成影响。

(三) 承诺事项的履行情况

- 1、公司主要股东、董事、监事、高级管理人员，关于避免和规范关联交易的承诺，在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
- 2、公司控股股东洁华投资、实际控制人钱怡松以及公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，避免同业竞争的承诺，截至本期末，上述承诺人均履行承诺。
- 3、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，截至本期末，上述承诺人均履行承诺。

(四) 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	保证金	7,235,112.77	1.23%	开立保函、银行承兑汇票存入保证金。
应收票据	质押	25,880,000.00	4.39%	开具银行承兑汇票设定质押。
固定资产	抵押	81,191,042.89	13.76%	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押。
无形资产	抵押	21,503,313.79	3.65%	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押。
投资性房地产	抵押	5,682,703.18	0.96%	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押。
总计	-	141,492,172.63	23.99%	-

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	21,382,775	42.77%	-	21,382,775	42.77%
	其中：控股股东、实际控制人	9,568,777	19.14%	-	9,568,777	19.14%
	董事、监事、高管	1,437,498	2.87%	-4,000	1,433,498	2.867%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	28,617,225	57.23%	-	28,617,225	57.23%
	其中：控股股东、实际控制人	23,508,056	47.02%	-	23,508,056	47.02%
	董事、监事、高管	4,342,502	8.69%	-	4,342,502	8.69%
	核心员工					
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		24				

备注：钱怡松股东为实际控制人，同时为公司董事，故其持股情况列示在“控股股东、实际控制人”一栏，未在“董事、监事、高管”一栏列示。钱怡松通过洁华投资间接持有公司 16500784 股。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	浙江洁华投资有限公司	25,311,833	0	25,311,833	50.6237%	16,870,556	8,441,277
2	钱怡松	7,765,000	0	7,765,000	15.53%	6,637,500	1,127,500
3	海宁市马桥街道资产经营公司	2,904,167	0	2,904,167	5.8083%	-	2,904,167
4	钱泉松	2,200,000	0	2,200,000	4.40%	-	2,200,000
5	孙国浩	1,986,167	0	1,986,167	3.9724%	1,496,376	489,791
合计		40,167,167	0	40,167,167	80.33%	25,004,432	15,162,735

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：浙江洁华投资有限公司的法定代表人为钱怡松，其中钱怡松持有 65.19%的股权，钱烨（系钱怡松之子）持有其 34.81%的股权；钱泉松系钱怡松胞弟，持有本公司 4.4%的股份。除此之外，公司普通股前五名或持股 10%及以上股东之间不存在近亲属关系或其它关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

控股股东：浙江洁华投资有限公司；
成立时间：2007 年 7 月 12 日；
法定代表人：钱怡松；
注册资本：2,000 万元；
实收资本：2,000 万元；
注册地：浙江省海宁市马桥街道吉恩仕大道 11 号；
主要生产经营地：浙江省海宁市马桥街道吉恩仕大道 11 号
股东构成及控制情况：钱怡松持股 65.19%；钱烨持股 34.81%；
主营业务：环保、物流、旅游、商贸、服务行业的投资与管理；
持有洁华控股股份占比：50.62%；
统一社会信用代码：91330481665156552Y；
公司控股股东报告期内无变动。

(二) 实际控制人情况

实际控制人：钱怡松，男，中国国籍，无境外永久居留权，1959 年 8 月出生，硕士研究生学历，高级工程师、高级经济师。1976 年 8 月到 1978 年 8 月，任海宁县湖塘建筑公司助理施工员；1978 年 8 月到 1997 年 8 月历任海宁县除尘设备厂、海宁市除尘设备厂、海宁市除尘设备总厂、海宁市除尘设备实业总公司车间主任、副厂长、厂长、总经理等职；1997 年 8 月至今历任公司董事长、总经理、党委书记。钱怡松曾获得“全国青年星火带头人”、“全国优秀科技工作者”、“中国环境保护产业优秀企业家”、“建材机械企业领军人物”、“浙江省青年科技金奖”、“浙江省关爱员工优秀企业家”、“嘉兴市十大风云人物”、“嘉兴市劳动模范”、“嘉兴市慈善之星”等荣誉；入选“中国好人榜”、嘉兴市“诚实守信”类道德模范。钱怡松现任中国环境保护产业协会副会长。现任公司董事长，兼任浙江洁华执行董事、洁华设备执行董事、洁华投资董事长。

公司实际控制人报告期内无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押	农行婺源县支行	4,000,000.00	5.30%	2017.11.06-2018.11.05	否
抵押	农行婺源县支行	4,000,000.00	5.30%	2017.11.09-2018.11.08	否
抵押	农行海宁支行	10,000,000.00	4.3537%	2017.03.01-2018.02.28	否
抵押	农行海宁支行	10,000,000.00	4.3537%	2017.03.17-2018.03.17	否
抵押+保证	农行海宁支行	5,000,000.00	4.4805%	2017.11.29-2018.11.28	否
抵押	交行海宁支行	4,000,000.00	4.35%	2017.04.18-2018.04.18	否
抵押	交行海宁支行	7,000,000.00	4.35%	2017.04.19-2018.04.19	否
抵押	交行海宁支行	3,000,000.00	4.35%	2017.04.20-2018.04.20	否
抵押	交行海宁支行	3,000,000.00	4.35%	2017.05.03-2018.05.03	否
抵押	交行海宁支行	5,000,000.00	4.35%	2017.05.05-2018.05.05	否
抵押	工行海宁支行	10,000,000.00	4.35%	2017.02.28-2018.02.26	否
抵押	工行海宁支行	4,000,000.00	4.35%	2017.04.17-2018.04.11	否
抵押	工行海宁支行	4,600,000.00	4.35%	2017.05.25-2018.05.21	否
抵押	工行海宁支行	5,000,000.00	4.3935%	2017.08.10-2018.08.06	否
抵押	工行海宁支行	4,000,000.00	4.3935%	2017.08.25-2018.08.17	否
抵押	工行海宁支行	6,100,000.00	4.3935%	2017.09.21-2018.09.14	否
抵押	工行海宁支行	4,000,000.00	4.3935%	2017.10.16-2018.10.05	否
抵押	工行海宁支行	5,500,000.00	4.698%	2017.11.28-2018.11.19	否
抵押	工行海宁支行	5,000,000.00	4.698%	2017.12.05-2018.11.29	否
合计	-	103,200,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.00	0	0

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
钱怡松	董事长	男	59	硕士研究生	2018.1.18-2021.1.17	是
钱烨	董事、总经理、董秘	男	34	本科	2018.1.18-2021.1.17	是
孙国浩	副董事长、副总经理	男	53	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
钱建龙	董事、副总经理	男	48	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
汤金祥	董事	男	57	大专	2018.1.18-2021.1.17	否
葛建峰	董事	男	41	本科	2018.1.18-2021.1.17	是
夏国平	董事	男	54	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
钱水林	监事会主席	男	61	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
褚雪祥	监事	男	57	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
贝娟玉	监事	女	46	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
顾利定	总工程师	男	52	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
周宇红	财务总监	女	51	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
孙立	副总经理	男	39	博士	2018.1.18-2021.1.17	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司实际控制人、董事长钱怡松与董事钱烨为父子关系，其他人员无关联关系。

(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
钱怡松	董事长	7,765,000	0	7,765,000	15.53%	0
孙国浩	副董事长、副总经理	1,986,167	0	1,986,167	3.97%	0
钱建龙	董事、副总经理	865,167	0	865,167	1.73%	0
钱水林	监事会主席	1,299,500	0	1,299,500	2.60%	0
顾利定	总工程师	829,000	0	829,000	1.66%	0
夏国平	董事	800,166	-4,000	796,166	1.59%	0

合计	-	13,545,000	-4,000	13,541,000	27.08%	0
----	---	------------	--------	------------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
钱怡松	总经理	离任		
钱怡松	董事长	换届	董事长	
钱烨	副总经理	新任	总经理	新聘任
钱烨	董事	换届	董事	
钱烨	董事会秘书	新任	董事会秘书	到期聘任
孙国浩	副董事长	换届	副董事长	
孙国浩	副总经理	新任	副总经理	到期聘任
钱建龙	董事	换届	董事	
钱建龙	副总经理	新任	副总经理	到期聘任
葛建峰	董事	换届	董事	
夏国平	董事	换届	董事	
汤金祥	董事	换届	董事	
钱水林	监事会主席	换届	监事会主席	
贝娟玉	监事	换届	监事	
褚雪祥	监事	换届	监事	
孙立	副总经理	新任	副总经理	到期聘任
顾利定	总工程师	新任	总工程师	到期聘任
周宇红	财务总监	新任	财务总监	到期聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无

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
财务人员	7	7
技术人员	68	68
销售人员	25	28
生产人员	249	215
行政管理人员	38	38

员工总计	387	356
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	29	31
专科	58	61
专科以下	296	260
员工总计	387	356

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：

人员变动都属于正常的人员流动，公司员工队伍总体保持稳定。

公司面向市场，基于公司发展需求招聘、配置人才，日常工作中利用各种方式主动与部门及员工沟通交流，了解员工的思想动态。并配合部门进行必要的支持与引导；

员工培训情况：企业制定了详细的员工从招聘、入职、晋升等一系列的培训计划；公司对老员工采取定期和非定期培训相结合的方式；报告期内公司先后组织项目负责人安全培训、安全生产专职人员 C 证培训、中级技工培训取证、特殊工种换证等。每年初有培训计划，包括专业技能、执业资格、部门业务和职工思想道德素质教育。

薪酬政策：公司高层执行年薪制，薪酬及考核标准经董事会议案讨论通过；市场部销售人员、设计人员、专职驾驶员执行经济责任制；生产工人执行劳动定额、行政后勤人员执行岗位技能工资、薪酬制度修订经职工代表大会审议通过后执行。公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、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。

在报告期内，公司没有需要承担费用的离退休员工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐ 适用 ☒ 不适用

核心人员的变动情况：

不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制订的相关规范性文件的要求，建立健全了公司的“三会”等公司治理机制。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

报告期内，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，均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。截止报告期末，未出现违法现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关规定的要求。今后，公司将继续密切关注行业发展动态，监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司严格按照相关法律法规的要求，建立了规范的法人治理机制，确保中小股东利益不受损害。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权、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

本年度公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司没有修改章程的情况。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、2017年3月17日召开公司第五届董事会第八次会议，通过《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》、《关于召开2017年第一次临时股东大会的议案》； 2、2017年4月24日召开公司第五届董事会第九次会议，通过《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2016年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度财务预算报告的议案》、《关于公司2016年度利润分配的议案》、《关于公司2016年度报告及摘要的议案》、《关于续聘公司2017年度审计机构的议案》、审议《关于增聘孙立同志为公司副总经理的议案》、《关于授权使用公司闲置自有资金进行投资理财的议案》、《关于2017年度公司高层及子公司经理绩效考核办法的议案》、《关于提请召开公司2016年度股东大会的议案》； 3、2017年8月24日召开公司第五届董事会第十次会议，通过《关于洁华控股股份有限公司2017年半年度报告的议案》； 4、2017年12月25日召开公司第五届董事会第十一次会议，通过关于公司董事会换届选举并提名第六届董事会董事候选人的议案》、《关于召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	4	1、2017年3月17日，公司召开第五届监事会第七次会议，通过《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》； 2、2017年4月24日，公司召开第五届监事会第八次会议，通过《关于公司2016年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度财务预算报告的议案》、《关于公司2016年度利润分配的议案》、《关于公司2016年度报告及摘要的议案》、《关于续聘公司2017年度审计机构的议案》 3、2017年8月24日，公司召开第五届监事会第九次会议，通过《关于洁华控股股份有限公司2017年半年度报告的议案》；

		4、2017年12月25日，公司召开第五届监事会第十次会议，通过《关于公司监事会换届选举并提名第六届监事会非职工代表监事候选人的议案》。
股东大会	2	1、2017年4月7日公司召开第一次临时股东大会，通过《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》； 2、2017年5月20日召开2016年年度股东大会，会议通过《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2016年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度财务预算报告的议案》、《关于公司2016年度利润分配方案的议案》、《关于公司2016年度报告及摘要的议案》、《关于续聘公司2017年度审计机构的议案》、《关于授权使用公司闲置自有资金进行投资理财的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则的要求，且均严格按照相关法律、法规及公司章程履行各自的权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监管管理办法》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、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。公司各项内部控制制度自指定以来，各项制度得到了有效的实施和完善。目前，股东大会、董事会、监事会运行正常，各位董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。由于公司治理和内部控制体系完善是个长期的过程，需进一步实践；公司相关人员需要不断深化公司治理理念、加强学习、提高规范运作意识，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

(四) 投资者关系管理情况

在充分保障投资者知情权，合法、合规披露信息原则的前提下，公司尽可能通过多种方式与投资者进行及时、深入和广泛的沟通，投资者关系管理中公司与投资者沟通的内容主要包括：

- 1、公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；
- 2、法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告；
- 3、公司依法披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；
- 4、公司依法披露的重大事项；
- 5、投资者关心的其他相关信息（公司保密事项除外）。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监事活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监事事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东及实际控制人分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会、股东大会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有的公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

2、董事会关于内部控制的说明董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

(1) 关于会计核算体系

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

(2) 关于财务管理体系

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

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。本年度内未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了重大差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审（2018）2715 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2018-4-19
注册会计师姓名	陈彩琴、林诚川
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2018〕【2715】号

洁华控股股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了洁华控股股份有限公司(以下简称洁华控股公司)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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了洁华控股公司 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，我们独立于洁华控股公司，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

洁华控股公司管理层(下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估洁华控股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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

洁华控股公司治理层(下简称治理层)负责监督洁华控股公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对洁华控股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洁华控股公司不能持续经营。

(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) 就洁华控股公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈彩琴

中国·杭州

中国注册会计师：林诚川

二〇一八年四月十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	18,476,698.74	27,514,384.09
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（一）2	49,719,692.03	39,700,197.29
应收账款	五（一）3	188,842,382.92	190,074,426.33
预付款项	五（一）4	11,156,295.18	4,047,391.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（一）5	6,009,776.52	2,991,528.09
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	155,584,418.40	123,117,181.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）7	3,504,764.16	19,151,960.06
流动资产合计		433,294,027.95	406,597,068.71
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		0	0
投资性房地产	五（一）8	6,819,820.10	1,232,119.72
固定资产	五（一）9	114,506,842.83	128,265,309.19
在建工程	五（一）10	122,053.77	0
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（一）11	21,982,973.37	23,997,025.34
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五（一）12	237,636.58	522,800.62
递延所得税资产	五（一）13	12,975,615.22	8,651,578.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		156,644,941.87	162,668,832.96
资产总计		589,938,969.82	569,265,901.67
流动负债：			
短期借款	五（一）14	103,200,000.00	114,060,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）15	19,731,116.40	32,135,063.30
应付账款	五（一）16	76,134,918.39	86,053,558.75
预收款项	五（一）17	93,308,731.43	54,061,462.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）18	9,575,567.33	9,072,897.14
应交税费	五（一）19	3,430,552.51	4,057,177.59
应付利息	五（一）20	139,476.05	178,905.28
应付股利			
其他应付款	五（一）21	1,203,927.85	558,004.37
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（一）22	245,454.52	245,454.55
其他流动负债			
流动负债合计		306,969,744.48	300,422,523.10
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（一）23		245,454.52
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五（一）24	2,534,065.76	2,110,436.89
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,534,065.76	2,355,891.41
负债合计		309,503,810.24	302,778,414.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）25	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）26	4,797,291.85	4,797,291.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（一）27		
盈余公积	五（一）28	25,649,532.27	25,649,532.27
一般风险准备			
未分配利润	五（一）29	199,660,461.10	186,040,663.04
归属于母公司所有者权益合计		280,107,285.22	266,487,487.16
少数股东权益		327,874.36	
所有者权益合计		280,435,159.58	266,487,487.16
负债和所有者权益总计		589,938,969.82	569,265,901.67

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

（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		10,848,192.30	15,499,183.10
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		46,429,692.03	35,759,469.11
应收账款	十三（一）1	131,983,441.68	133,305,041.42
预付款项		4,593,688.26	3,031,063.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三（一）2	2,749,824.40	1,599,736.10
存货		108,670,300.29	79,241,099.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,075,772.16	17,123,783.71
流动资产合计		308,350,911.12	285,559,376.38
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	十三（一）3	91,050,000.00	100,000,000.00
投资性房地产		24,553,392.00	8,967,849.15
固定资产		67,220,267.44	84,744,055.37
在建工程		122,053.77	
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		15,018,188.02	20,234,357.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,917,974.71	4,991,753.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		206,881,875.94	218,938,016.35
资产总计		515,232,787.06	504,497,392.73
流动负债：			
短期借款		95,200,000.00	106,060,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		19,890,716.40	32,135,063.30
应付账款		47,342,999.35	53,949,475.18
预收款项		68,406,077.88	42,281,859.52
应付职工薪酬		5,737,186.40	5,709,988.53
应交税费		1,462,910.01	2,452,725.01
应付利息		126,373.83	160,887.28
应付股利			
其他应付款		652,176.80	287,508.39
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		245,454.52	245,454.55
其他流动负债			
流动负债合计		239,063,895.19	243,282,961.76
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			245,454.52
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债			
递延收益		535,436.89	285,436.89
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		535,436.89	530,891.41
负债合计		239,599,332.08	243,813,853.17
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,797,291.85	4,797,291.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,649,532.27	25,649,532.27
一般风险准备			
未分配利润		195,186,630.86	180,236,715.44
所有者权益合计		275,633,454.98	260,683,539.56
负债和所有者权益合计		515,232,787.06	504,497,392.73

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（二）1	313,423,230.36	253,689,314.04
其中：营业收入		313,423,230.36	253,689,314.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五（二）1	310,597,006.97	263,630,327.09
其中：营业成本		256,244,648.77	204,979,560.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	4,582,860.20	3,622,778.71
销售费用	五（二）3	11,875,985.03	8,720,988.24

管理费用	五（二）4	31,042,052.27	28,937,172.11
财务费用	五（二）5	4,922,497.32	6,040,054.95
资产减值损失	五（二）6	1,928,963.38	11,329,772.78
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）	五（二）7	195,188.43	153,816.11
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）	五（二）8		-640.78
其他收益	五（二）9	7,580,966.56	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,602,378.38	-9,787,837.72
加：营业外收入	五（二）10	32,267.94	7,504,159.34
减：营业外支出	五（二）11	257,730.70	306,708.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,376,915.62	-2,590,387.14
减：所得税费用	五（二）12	-3,120,756.80	-2,188,920.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,497,672.42	-401,466.75
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		13,497,672.42	-401,466.75
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-122,125.64	
2. 归属于母公司所有者的净利润		13,619,798.06	-401,466.75
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,497,672.42	-401,466.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,619,798.06	-401,466.75
归属于少数股东的综合收益总额		-122,125.64	

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.27	-0.01
（二）稀释每股收益			

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

（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	十三（二）1	230,492,689.68	207,350,937.15
减：营业成本	十三（二）1	193,277,929.56	174,459,439.64
税金及附加		2,870,902.06	2,456,169.2
销售费用		7,745,534.05	6,780,381.69
管理费用	十三（二）2	19,448,228.77	19,007,896.59
财务费用		4,425,962	5,475,839.71
资产减值损失		483,031.82	7,376,361.96
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）	十三（二）3	2,553,699.55	10,300,849.57
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）			-640.78
其他收益		6,378,893.43	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,173,694.40	2,095,057.15
加：营业外收入		0.30	5,740,915.54
减：营业外支出		150,000.00	264,566.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,023,694.70	7,571,405.86
减：所得税费用		-3,926,220.72	-1,697,716.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,949,915.42	9,269,122.15
（一）持续经营净利润		14,949,915.42	9,269,122.15
（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		14,949,915.42	9,269,122.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		261,397,272.66	214,728,839.73
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		5,272,160.00	5,370,222.42
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	21,706,049.29	8,718,396.33
经营活动现金流入小计		288,375,481.95	228,817,458.48
购买商品、接受劳务支付的现金		191,287,885.98	107,517,419.75
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		47,369,528.15	38,026,320.89
支付的各项税费		21,601,940.30	23,607,384.40
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	32,587,566.10	21,888,087.75
经营活动现金流出小计		292,846,920.53	191,039,212.79
经营活动产生的现金流量净额		-4,471,438.58	37,778,245.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,281.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3	179,482,188.43	123,353,816.11
投资活动现金流入小计		179,482,188.43	123,361,097.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,301,138.53	2,333,301.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4	164,660,000.00	139,950,000.00
投资活动现金流出小计		165,961,138.53	142,283,301.10
投资活动产生的现金流量净额		13,521,049.90	-18,922,203.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		450,000.00	
取得借款收到的现金		105,450,000.00	155,210,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		105,900,000.00	155,210,000.00
偿还债务支付的现金		116,555,454.55	165,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,867,921.81	5,860,579.00
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		121,423,376.36	171,620,579.00
筹资活动产生的现金流量净额		-15,523,376.36	-16,410,579.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			96,212.66
五、现金及现金等价物净增加额		-6,473,765.04	2,541,675.69
加：期初现金及现金等价物余额		17,715,351.01	15,173,675.32
六、期末现金及现金等价物余额		11,241,585.97	17,715,351.01

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		210,657,459.80	183,598,867.78
收到的税费返还		5,272,160.00	5,370,222.42
收到其他与经营活动有关的现金		119,476,199.77	146,193,983.24
经营活动现金流入小计		335,405,819.57	335,163,073.44
购买商品、接受劳务支付的现金		173,077,307.09	124,774,246.39

支付给职工以及为职工支付的现金		22,544,207.80	19,702,364.72
支付的各项税费		11,796,710.34	13,776,619.95
支付其他与经营活动有关的现金		124,438,978.29	157,999,015.97
经营活动现金流出小计		331,857,203.52	316,252,247.03
经营活动产生的现金流量净额		3,548,616.05	18,910,826.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		271,115.88	
取得投资收益收到的现金		343,262.62	10,147,033.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			29,708.51
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		177,954,773.25	123,353,816.11
投资活动现金流入小计		178,569,151.75	133,530,558.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		800,272.28	1,206,477.75
投资支付的现金		1,050,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		163,460,000.00	139,950,000.00
投资活动现金流出小计		165,310,272.28	141,156,477.75
投资活动产生的现金流量净额		13,258,879.47	-7,625,919.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		97,450,000.00	147,210,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		97,450,000.00	147,210,000.00
偿还债务支付的现金		108,555,454.55	158,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,451,810.48	5,531,795.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		113,007,265.03	164,091,795.00
筹资活动产生的现金流量净额		-15,557,265.03	-16,881,795.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			96,212.66
五、现金及现金等价物净增加额		1,250,230.49	-5,500,675.60
加：期初现金及现金等价物余额		6,336,456.24	11,837,131.84
六、期末现金及现金等价物余额		7,586,686.73	6,336,456.24

(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	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		186,040,663.04		266,487,487.16
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	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		186,040,663.04		266,487,487.16
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											13,619,798.06	327,874.36	13,947,672.42
(一) 综合收益总额											13,619,798.06	-122,125.64	13,497,672.42
(二) 所有者投入和减少资本												450,000.00	450,000.00
1. 股东投入的普通股												450,000.00	450,000.00
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. 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, 523, 774. 45						2, 523, 774. 45
2. 本期使用							-2, 523, 774. 45						-2, 523, 774. 45
（六）其他													
四、本年期末余额	50, 000, 000. 00				4, 797, 291. 85			25, 649, 532. 27		199, 660, 461. 1	327, 874. 36		280, 435, 159. 58

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		186,442,129.79		266,888,953.91
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	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		186,442,129.79		266,888,953.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-401,466.75		-401,466.75
（一）综合收益总额											-401,466.75		-401,466.75
（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							2,652,391.65					2,652,391.65
2. 本期使用							-2,652,391.65					-2,652,391.65
（六）其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				4,797,291.85			25,649,532.27		186,040,663.04		266,487,487.16

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

（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：	其他	专项储备	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股	综 合 收 益			风 险 准 备		计
一、上年期末余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		180,236,715.44	260,683,539.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		180,236,715.44	260,683,539.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											14,949,915.42	14,949,915.42
(一) 综合收益总额											14,949,915.42	14,949,915.42
(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							1,460,020.33					1,460,020.33
2. 本期使用							-1,460,020.33					-1,460,020.33
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				4,797,291.85			25,649,532.27		195,186,630.86		275,633,454.98

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		170,967,593.29	251,414,417.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		170,967,593.29	251,414,417.41
三、本期增减变动金额(减											9,269,122.15	9,269,122.15

少以“－”号填列)												
(一) 综合收益总额											9,269,122.15	9,269,122.15
(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								1,447,313.66				1,447,313.66
2. 本期使用								-1,447,313.66				-1,447,313.66
(六) 其他												
四、本期末余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		180,236,715.44	260,683,539.56

洁华控股股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

洁华控股股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2003〕34 号文批准,由海宁市马桥镇湖塘资产经营公司和钱怡松等 7 位自然人发起设立,于 2003 年 6 月 6 日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为 913300001467070921 的营业执照,注册资本 5,000 万元,股份总数 5,000 万股(每股面值 1 元)。公司已于 2015 年 6 月 3 日在全国中小企业股份转让系统挂牌,并自 2016 年 2 月 1 日起,普通股股票转让方式由协议转让变更为做市转让。

本公司属专用设备制造行业,主要经营活动为袋式除尘设备的研发、设计、生产和销售,覆膜滤料的研发、生产和销售以及烟气脱硫脱硝系统治理工程业务。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 19 日第六届第二次董事会批准对外报出。

本公司将江西洁华环保设备有限公司(以下简称江西洁华)、海宁洁华环保设备有限公司(以下简称海宁洁华)、浙江锐捷滤材科技有限公司(以下简称浙江锐捷)、浙江洁华工程科技有限公司(以下简称浙江洁华)、海宁锐捷环保科技有限公司(以下简称锐捷环保)5 家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）外币业务折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

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

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

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

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

(十) 应收款项

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内应收款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内(含, 下同)	2.00	2.00
1-2 年	8.00	8.00
2-3 年	30.00	30.00
3-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；

以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	6	5	15.83
其他设备	年限平均法	3-6	5	15.83-31.67

(十五) 在建工程

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件等	5-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 部分长期资产减值

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

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 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。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

- (1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负

债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占

估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

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

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

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售袋式除尘设备以及脱硫脱硝等环保设备。

(1) 对需要安装调试的工程项目，参照《企业会计准则—建造合同》，按以下完工进度确认收入和成本：

- ① 产品累计交付 50%的当月内，确认实现合同总额的 20%的销售收入及相应成本；
- ② 产品累计交付 100%的当月内，确认实现合同总额的 30%的销售收入及相应成本；
- ③ 产品安装完毕、调试合格后的当月内，确认实现合同总额的 40%的销售收入及相应成本；
- ④ 产品投入运行一年，并经测试合格后的当月内，确认实现合同总额的 10%或尚余未确认收入部分的销售收入及相应成本。

(2) 对无需安装调试的工程项目、环保设备配件以及覆膜滤料的销售等，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确

定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十二）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）经营租赁

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

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

（二十五）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十六）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 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. 能够通过分析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。

（二十七）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《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》，自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，调增2016年度资产处置收益-640.78元，调减2016年度营业外支出640.78元。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
	贷款服务	6%
	不动产租赁收入	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%[注 1]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	6 元/m ² /年、20 元/m ² /年
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注 2]

[注 1]：本公司、江西洁华、海宁洁华按 5%的税率计缴，其他公司按 7%的税率计缴。

[注 2]：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号），公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月以经省人民政府批准的月最低工资标准 4 倍的限额即征即退政策。

2. 企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科发火〔2017〕201 号），公司通过高新技术企业的重新认定，自 2017 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期 3 年。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	33,344.10	15,995.00
银行存款	11,208,241.87	17,699,356.01
其他货币资金	7,235,112.77	9,799,033.08
合 计	18,476,698.74	27,514,384.09

（2）其他说明

其他货币资金期末余额包括保函保证金 5,153,458.01 元、银行承兑汇票保证金 2,081,654.76 元使用受限。

2. 应收票据

（1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	44,925,312.03		44,925,312.03	39,700,197.29		39,700,197.29
商业承兑汇票	4,794,380.00		4,794,380.00			
合 计	49,719,692.03		49,719,692.03	39,700,197.29		39,700,197.29

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	25,880,000.00
小 计	25,880,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	80,194,612.41	
商业承兑汇票	1,000,000.00	
小 计	81,194,612.41	

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

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	222,279,760.22	98.76	33,437,377.30	15.04	188,842,382.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,786,900.00	1.24	2,786,900.00	100.00	
合 计	225,066,660.22	100.00	36,224,277.30	16.09	188,842,382.92

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	224,695,568.53	100.00	34,621,142.20	15.41	190,074,426.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	224,695,568.53	100.00	34,621,142.20	15.41	190,074,426.33

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	118,794,555.79	2,375,891.12	2.00
1-2 年	45,822,840.93	3,665,827.28	8.00
2-3 年	22,808,553.36	6,842,566.01	30.00
3-5 年	28,601,434.52	14,300,717.27	50.00
5 年以上	6,252,375.62	6,252,375.62	100.00
小 计	222,279,760.22	33,437,377.30	15.04

(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 1,572,768.59 元, 本期收回以前年度核销的坏账 70,366.51 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 40,000.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	20,838,509.53	9.26	416,770.19
中国中材国际工程股份有限公司	11,419,510.36	5.07	228,390.21
南京凯盛国际工程有限公司	10,326,324.81	4.59	206,526.50
中冶赛迪上海工程技术有限公司	9,720,300.00	4.32	194,406.00
中冶赛迪工程技术股份有限公司	7,416,818.40	3.30	593,345.47
小 计	59,721,463.10	26.54	1,639,438.37

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,588,168.64	94.91		10,588,168.64
1-2 年	530,594.54	4.75		530,594.54
2-3 年	16,664.00	0.15		16,664.00
3 年以上	20,868.00	0.19		20,868.00
合 计	11,156,295.18	100.00		11,156,295.18

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4, 009, 215. 08	99. 05		4, 009, 215. 08
1-2 年	17, 308. 20	0. 43		17, 308. 20
2-3 年	20, 868. 00	0. 52		20, 868. 00
3 年以上				
合 计	4, 047, 391. 28	100. 00		4, 047, 391. 28

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
五矿二十三冶建设集团第一工程有限公司	2, 090, 000. 00	18. 73
苏华建设集团有限公司	1, 288, 750. 00	11. 55
江苏省苏中建筑安装工程有限公司	945, 594. 90	8. 48
杭州隆湖机电科技有限公司	612, 000. 00	5. 49
必达福环境技术（无锡）有限公司	602, 433. 89	5. 40
小 计	5, 538, 778. 79	49. 65

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单 项计提坏账准备					
按信用风险特征组 合计提坏账准备	6, 995, 977. 55	100. 00	986, 201. 03	14. 10	6, 009, 776. 52
单项金额不重大但 单项计提坏账准备					
合 计	6, 995, 977. 55	100. 00	986, 201. 03	14. 10	6, 009, 776. 52

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单 项计提坏账准备					
按信用风险特征组 合计提坏账准备	3, 868, 500. 07	100. 00	876, 971. 98	22. 67	2, 991, 528. 09
单项金额不重大但 单项计提坏账准备					

合 计	3,868,500.07	100.00	876,971.98	22.67	2,991,528.09
-----	--------------	--------	------------	-------	--------------

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,304,373.60	106,087.48	2.00
1-2 年	820,591.50	65,647.32	8.00
2-3 年	80,200.00	24,060.00	30.00
3-5 年	812.45	406.23	50.00
5 年以上	790,000.00	790,000.00	100.00
小 计	6,995,977.55	986,201.03	14.10

(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 109,229.05 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	4,713,400.00	3,549,549.82
往来款	2,000,000.00	
其 他	282,577.55	318,950.25
合 计	6,995,977.55	3,868,500.07

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账 龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
浙江稻盛纺织面料有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	28.59	40,000.00	否
浙江宝峰热电有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	14.29	20,000.00	否
贵阳铝镁设计研究院有限公司	押金保证金	800,000.00	1 年以内	11.44	16,000.00	否
中国联合工程公司	押金保证金	587,500.00	1-2 年	8.40	47,000.00	否
北方重工集团有限公司	押金保证金	380,000.00	5 年以上	5.43	380,000.00	否
小 计		4,767,500.00		68.15	503,000.00	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,963,841.02		29,963,841.02
在产品	126,770,872.15	1,330,393.28	125,440,478.87
低值易耗品	180,098.51		180,098.51
合 计	156,914,811.68	1,330,393.28	155,584,418.40

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,844,534.10		19,844,534.10
在产品	105,537,593.42	2,385,214.67	103,152,378.75
低值易耗品	120,268.72		120,268.72
合 计	125,502,396.24	2,385,214.67	123,117,181.57

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计 提	其 他	转回或转销	其 他	
在产品	2,385,214.67	246,965.74		1,301,787.13		1,330,393.28
小 计	2,385,214.67	246,965.74		1,301,787.13		1,330,393.28

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

确定可变现净值的具体依据详见本财务报表附注三存货之说明；本期存货跌价准备减少均系随存货的领用或销售而转销。

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	3,000,000.00	17,050,000.00
待摊销保险费	130,181.57	119,828.69
待抵扣增值税进项税额	49,899.47	973,730.24
预缴税费	324,683.12	1,008,401.13
合 计	3,504,764.16	19,151,960.06

8. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	2,000,059.05		2,000,059.05
本期增加金额	4,902,958.87	1,414,978.79	6,317,937.66
1) 固定资产转入	4,902,958.87		4,902,958.87
2) 无形资产转入		1,414,978.79	1,414,978.79
本期减少金额			
期末数	6,903,017.92	1,414,978.79	8,317,996.71
累计折旧和累计摊销			
期初数	767,939.33		767,939.33
本期增加金额	604,910.54	125,326.74	730,237.28

1) 计提或摊销	209,732.04	68,296.95	278,028.99
2) 固定资产转入	395,178.50		395,178.50
3) 无形资产转入		57,029.79	57,029.79
本期减少金额			
期末数	1,372,849.87	125,326.74	1,498,176.61
账面价值			
期末账面价值	5,530,168.05	1,289,652.05	6,819,820.10
期初账面价值	1,232,119.72		1,232,119.72

9. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	146,431,927.76	60,750,598.78	10,990,045.58	10,839,827.31	229,012,399.43
本期增加金额		238,796.40	1,419,031.58	310,728.83	1,968,556.81
1) 购置		238,796.40	1,419,031.58	310,728.83	1,968,556.81
本期减少金额	4,902,958.87				4,902,958.87
1) 转入投资性房地产	4,902,958.87				4,902,958.87
期末数	141,528,968.89	60,989,395.18	12,409,077.16	11,150,556.14	226,077,997.37
累计折旧					
期初数	47,413,968.53	36,095,352.92	10,357,900.75	6,879,868.04	100,747,090.24
本期增加金额	6,088,609.91	3,619,820.85	510,091.51	1,000,720.53	11,219,242.80
1) 计提	6,088,609.91	3,619,820.85	510,091.51	1,000,720.53	11,219,242.80
本期减少金额	395,178.50				395,178.50
1) 转入投资性房地产	395,178.50				395,178.50
期末数	53,107,399.94	39,715,173.77	10,867,992.26	7,880,588.57	111,571,154.54
账面价值					
期末账面价值	88,421,568.95	21,274,221.41	1,541,084.90	3,269,967.57	114,506,842.83
期初账面价值	99,017,959.23	24,655,245.86	632,144.83	3,959,959.27	128,265,309.19

10. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙骨仓库	52,053.77		52,053.77			
零星项目	70,000.00		70,000.00			
合 计	122,053.77		122,053.77			

11. 无形资产

项 目	土地使用权	管理软件等	合 计
账面原值			
期初数	28,470,882.96	1,979,179.14	30,450,062.10
本期增加金额			
本期减少金额	1,414,978.79		1,414,978.79
1) 转出至投资性房地产	1,414,978.79		1,414,978.79
期末数	27,055,904.17	1,979,179.14	29,035,083.31
累计摊销			
期初数	5,141,723.69	1,311,313.07	6,453,036.76
本期增加金额	501,120.74	154,982.23	656,102.97
1) 计提	501,120.74	154,982.23	656,102.97
本期减少金额	57,029.79		57,029.79
1) 转出至投资性房地产	57,029.79		57,029.79
期末数	5,585,814.64	1,466,295.30	7,052,109.94
账面价值			
期末账面价值	21,470,089.53	512,883.84	21,982,973.37
期初账面价值	23,329,159.27	667,866.07	23,997,025.34

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂区绿化费用	522,800.62		285,164.04		237,636.58
合 计	522,800.62		285,164.04		237,636.58

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	37,074,140.58	6,787,757.01	36,950,934.13	6,462,258.60
递延收益	7,854,304.73	1,419,884.43	6,010,508.12	901,576.22
存货中包含的未实现损益	2,578,025.93	386,703.89	2,441,293.38	366,194.01
可抵扣亏损	29,208,465.92	4,381,269.89	4,648,098.82	921,549.26
合 计	76,714,937.16	12,975,615.22	50,050,834.45	8,651,578.09

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,466,731.03	3,914,055.43
可抵扣亏损	681,576.66	332,022.42
小 计	2,148,307.69	4,246,077.85

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	98,200,000.00	87,060,000.00
保证借款		10,000,000.00
质押借款		17,000,000.00
抵押及保证借款	5,000,000.00	
合 计	103,200,000.00	114,060,000.00

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,731,116.40	32,135,063.30
合 计	19,731,116.40	32,135,063.30

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	65,269,967.49	78,355,904.32
应付长期资产购置款	546,562.30	695,116.00
安装费	6,436,677.57	3,182,143.64
运 费	3,871,711.03	3,785,844.79
其 他	10,000.00	34,550.00
合 计	76,134,918.39	86,053,558.75

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	93,297,708.59	54,049,591.49
预收房租费	11,022.84	11,870.63
合 计	93,308,731.43	54,061,462.12

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	9,015,890.26	45,504,644.86	44,944,967.79	9,575,567.33
离职后福利—设定提存计划	57,006.88	2,644,215.21	2,701,222.09	
合 计	9,072,897.14	48,148,860.07	47,646,189.88	9,575,567.33

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,015,890.26	39,874,611.10	39,314,934.03	9,575,567.33
职工福利费		2,769,984.16	2,769,984.16	
社会保险费		1,739,925.03	1,739,925.03	
其中：医疗保险费		1,487,954.38	1,487,954.38	
工伤保险费		165,618.47	165,618.47	
生育保险费		86,352.18	86,352.18	
住房公积金		868,218.60	868,218.60	
工会经费和职工教育经费		251,905.97	251,905.97	
小 计	9,015,890.26	45,504,644.86	44,944,967.79	9,575,567.33

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	57,006.88	2,500,251.60	2,557,258.48	
失业保险费		143,963.61	143,963.61	
小 计	57,006.88	2,644,215.21	2,701,222.09	

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,862,701.45	1,786,572.17
企业所得税	202,507.58	1,190,810.31
代扣代缴个人所得税	39,754.71	42,333.59
城市维护建设税	130,503.68	175,085.21
房产税	533,524.98	400,129.52
土地使用税	514,354.61	270,751.73
印花税	16,922.70	16,674.77
教育费附加	78,169.73	104,860.76
地方教育附加	52,113.07	69,907.18
地方水利建设基金		52.35
合 计	3,430,552.51	4,057,177.59

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数

短期借款应付利息	139,476.05	178,905.28
合 计	139,476.05	178,905.28

21. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	572,470.60	189,611.16
应付费用款	340,417.70	245,523.74
其 他	291,039.55	122,869.47
合 计	1,203,927.85	558,004.37

22. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的非流动负债	245,454.52	245,454.55
合 计	245,454.52	245,454.55

23. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
海宁市财政局		245,454.52
合 计		245,454.52

24. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,110,436.89	577,000.00	153,371.13	2,534,065.76	与资产相关的政府补助
合 计	2,110,436.89	577,000.00	153,371.13	2,534,065.76	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
高效除尘成套设备产业化项目补助	1,825,000.00		150,000.00	1,675,000.00	与资产相关
浙江省洁华大气污染防治技术研究院补助	235,436.89	250,000.00		485,436.89	与资产相关
水泥窑尾高效长袋脉冲除尘器项目补助	50,000.00			50,000.00	与资产相关
工业生产性设备投资项目财政奖励		327,000.00	3,371.13	323,628.87	与资产相关
小 计	2,110,436.89	577,000.00	153,371.13	2,534,065.76	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

25. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

26. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,599,999.00			2,599,999.00
其他资本公积	2,197,292.85			2,197,292.85
合 计	4,797,291.85			4,797,291.85

27. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		2,523,774.45	2,523,774.45	
合 计		2,523,774.45	2,523,774.45	

(2) 其他说明

本期专项储备增减变动均系根据财政部、国家安全生产监督管理总局 2012 年 2 月联合下发的财企〔2012〕16 号文计提和支用的安全生产费用。

28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,649,532.27			25,649,532.27
合 计	25,649,532.27			25,649,532.27

29. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	186,040,663.04	186,442,129.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,619,798.06	-401,466.75
期末未分配利润	199,660,461.10	186,040,663.04

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	311,435,417.07	255,322,716.76	251,169,083.94	203,905,737.12
其他业务收入	1,987,813.29	921,932.01	2,520,230.10	1,073,823.18
合 计	313,423,230.36	256,244,648.77	253,689,314.04	204,979,560.30

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		60,199.94
城市维护建设税	821,106.19	862,870.93
房产税[注]	1,493,937.73	959,258.53
印花税[注]	131,289.53	66,759.09
土地使用税[注]	1,278,014.91	787,007.06
车船使用税[注]	38,806.20	25,739.40
教育费附加	492,044.23	516,566.27
地方教育附加	327,661.41	344,377.49
合 计	4,582,860.20	3,622,778.71

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税、印花税和车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,728,115.10	7,077,281.27
广告费	156,628.46	1,981.13
差旅费	1,520,617.10	1,371,933.80
招标费	318,274.37	268,492.04
其 他	2,152,350.00	1,300.00
合 计	11,875,985.03	8,720,988.24

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费	8,108,618.71	8,258,419.38
职工薪酬	7,711,224.69	7,149,391.88
劳动保险费	4,428,164.39	3,050,594.34
办公经费	3,140,919.80	2,853,895.44

业务招待费	2,936,494.00	2,591,433.34
折旧摊销费	1,798,689.01	1,760,694.21
差旅费	961,695.74	763,654.24
中介费	855,908.06	714,702.62
税金[注]	1,643.40	919,460.80
其 他	1,098,694.47	874,925.86
合 计	31,042,052.27	28,937,172.11

[注]：详见本财务报表附注税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,881,103.51	6,008,399.47
减：利息收入	202,031.17	113,944.88
汇兑净损益	87,402.93	-96,212.66
其 他	156,022.05	241,813.02
合 计	4,922,497.32	6,040,054.95

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,681,997.64	9,170,933.96
存货跌价损失	246,965.74	2,158,838.82
合 计	1,928,963.38	11,329,772.78

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财产品取得的投资收益	195,188.43	153,816.11
合 计	195,188.43	153,816.11

8. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		-640.78	
合 计		-640.78	

9. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

政府补助	7,580,966.56		7,580,966.56
合 计	7,580,966.56		7,580,966.56

(2) 其他说明

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		2,132,004.11	
税收返还		5,370,222.42	
其 他	32,267.94	1,932.81	32,267.94
合 计	32,267.94	7,504,159.34	32,267.94

(2) 政府补助明细

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		4,973.07	
捐赠支出	250,000.00	150,000.00	250,000.00
罚款支出	7,651.97	7,581.53	7,651.97
地方水利建设基金		144,154.16	
其 他	78.73		78.73
合 计	257,730.70	306,708.76	257,730.70

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,203,280.33	611,946.80
递延所得税费用	-4,324,037.13	-2,800,867.19
合 计	-3,120,756.80	-2,188,920.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	10,376,915.62	-2,590,387.14

按母公司适用税率计算的所得税费用	1,556,537.34	-388,558.07
子公司适用不同税率的影响	184,887.99	-75,457.46
调整以前期间所得税的影响	7,658.55	-230,010.33
非应税收入的影响	-832,249.54	-771,734.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	254,166.81	213,610.40
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-1,065,206.85	-1,144,457.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-9,404.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	195,332.31	217,091.73
前期未确认递延所得税资产的暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-3,421,883.41	
所得税费用	-3,120,756.80	-2,188,920.39

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回投标保证金及履约保证金	11,657,008.10	6,399,192.98
收回的保函、票据保证金	5,901,221.29	
收到与收益相关的政府补助	2,155,435.43	1,967,441.00
收到非关联方资金拆借款	1,000,000.00	
其 他	992,384.47	351,762.35
合 计	21,706,049.29	8,718,396.33

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付投标保证金及履约保证金	12,477,380.00	6,200,746.00
付现的经营、管理费用	13,174,962.92	10,198,086.08
支付保函、票据保证金	3,337,300.98	4,936,252.94
支付非关联方资金拆借款	3,000,000.00	
其 他	597,922.20	553,002.73
合 计	32,587,566.10	21,888,087.75

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到与资产相关的政府补助	577,000.00	300,000.00
赎回理财产品	178,905,188.43	123,053,816.11
合 计	179,482,188.43	123,353,816.11

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	164,660,000.00	139,950,000.00
合 计	164,660,000.00	139,950,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,497,672.42	-401,466.75
加: 资产减值准备	1,928,963.38	11,329,772.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,497,271.79	11,822,611.73
无形资产摊销	656,102.97	724,399.92
长期待摊费用摊销	285,164.04	285,164.05
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)		640.78
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		4,973.07
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,915,895.51	5,756,274.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-195,188.43	-153,816.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,324,037.13	-2,800,867.19
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)	-32,714,202.57	9,381,115.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,774,121.59	-6,130,435.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,755,041.03	7,959,879.43
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,471,438.58	37,778,245.69
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	11,241,585.97	17,715,351.01
减：现金的期初余额	17,715,351.01	15,173,675.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,473,765.04	2,541,675.69

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现 金	11,241,585.97	17,715,351.01
其中：库存现金	33,344.10	15,995.00
可随时用于支付的银行存款	11,208,241.87	17,699,356.01
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	11,241,585.97	17,715,351.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	149,339,059.92	98,755,477.95
其中：支付货款	148,239,059.92	98,555,477.95
支付固定资产等长期资产购置款	1,100,000.00	200,000.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

2017 年度合并现金流量表中现金期末数为 11,241,585.97 元，资产负债表中货币资金期末数为 18,476,698.74 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据及保函保证金 7,235,112.77 元。

2016 年度合并现金流量表中现金期初数为 17,715,351.01 元，资产负债表中货币资金期初数为 27,514,384.09 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据及保函保证金 9,799,033.08 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,235,112.77	开立保函、银行承兑汇票存入保证金

应收票据	25,880,000.00	开具银行承兑汇票设定质押
固定资产	59,335,586.84	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押
无形资产	14,664,514.73	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押
投资性房地产	5,682,703.18	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押
合 计	112,797,917.52	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	0.68	6.5342	4.44
应收账款			
其中：美元	216,988.40	6.5342	1,417,845.60

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
高效除尘成套设备产业化项目补助	1,825,000.00		150,000.00	1,675,000.00	其他收益	江西省扶持高新产业协调推进领导小组办公室《关于下达 2011 年省高新产业中达项目计划的通知》(赣高新产业办〔2011〕06 号)
浙江省洁华大气污染防治技术研究院项目补助	235,436.89	250,000.00		485,436.89	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局《关于下达 2016 年度海宁市第一批科技专项经费的通知》(海财预〔2016〕185 号)、《关于下达 2017 年度海宁市第二批科技专项经费的通知》(海财预〔2017〕485 号)
水泥窑尾高效长袋脉冲除尘器项目补助	50,000.00			50,000.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局《关于下达 2016 年度海宁市第一批科技专项经费的通知》(海财预〔2016〕185 号)
工业生产性设备投资项目财政奖励		327,000.00	3,371.13	323,628.87	其他收益	海宁市财政局、海宁市经济和信息化局、海宁市科学技术局《关于下达 2016 年度工业生产性设备投资项目财政奖励资金的通知》(海财预〔2017〕319 号)
小 计	2,110,436.89	577,000.00	153,371.13	2,534,065.76		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
增值税返还收入	5,272,160.00	其他收益	财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52 号)
县产业发展引导资金奖励	983,702.00	其他收益	婺源县财政局、婺源县工业和信息化委员会《关于下达 2016 年度县产业发展引导资金的通知》(婺财企〔2017〕8 号)

省工业与信息化发展财政补助资金项目	500,000.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市经济和信息化局《关于下达 2017 年省工业与信息化发展(机器人购置、省技改重点项目、省优秀工业新产品、首台套)财政资金的通知》(海财预〔2017〕185 号)
省级工业新产品补贴	50,000.00	其他收益	海宁市财政局《关于下达 2016 年度部分财政奖励资金的通知》(海财预〔2017〕369 号)
装备制造业省重点领域首台(套)补贴	100,000.00	其他收益	
质量标准奖励	40,000.00	其他收益	
残疾人就业补贴	134,133.43	其他收益	海宁市民政局、海宁市财政局、海宁市人力资源和社会保障局、海宁市残疾人联合会《关于支持福利企业发展促进残疾人就业有关补贴奖励政策的实施办法(修订)》的通知(海民〔2016〕29 号)
分布式光伏发电项目屋顶补助	101,000.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市发展和改革局《关于下达 2015 年分布式光伏发电(农光互补)项目电价补助和屋顶补助的通知》(海财预〔2017〕92 号)等
国家知识产权优势企业补助	100,000.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局《关于下达 2017 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》(海财预〔2017〕8 号)
科技创新等政策扶持项目奖励	89,000.00	其他收益	海宁市人民政府马桥街道办事处、浙江海宁经编产业园区管理委员会《关于下达 2016 年度马桥街道(经编园区)科技创新等政策扶持项目奖励的通知》(马街字〔2017〕224 号)
海宁市科学技术奖励	50,000.00	其他收益	海宁市人民政府《关于印发海宁市科学技术奖励办法的通知》(海政发〔2015〕33 号)、《关于公布 2016 年度海宁市科学技术奖获奖项目的通知》(海政发〔2017〕26 号)
专利补助经费	7,600.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局《关于下达 2017 年度第一批专利补助经费的通知》(海财预〔2017〕80 号)
小 计	7,427,595.43		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 7,580,966.56 元。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例
锐捷环保[注]	设 立	2017 年 3 月 2 日	350.00	70.00%

[注]: 公司本期与浙江海宁经编产业园开发区有限公司共同出资设立海宁锐捷环保科技有限公司。该公司注册资本 500 万元人民币, 公司认缴出资 350 万元人民币, 占其注册资本的 70%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截至 2017 年 12 月 31 日, 公司已缴付出资 105 万元。

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
北京洁华时代环保 工程有限公司	清 算	2017 年 12 月 18 日	9,723,829.68	51,720.68

根据《公司法》及公司章程规定，公司于 2017 年 8 月 16 日决定注销北京洁华时代环保工程有限公司(以下简称北京洁华)。北京洁华已于 2017 年 12 月 18 日办妥工商注销手续。

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西洁华	江西婺源	江西婺源	制造业	100		设立
浙江洁华	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100		设立
海宁洁华	浙江海宁	浙江海宁	制造业	100		设立
浙江锐捷	浙江海宁	浙江海宁	制造业	100		设立
锐捷环保	浙江海宁	浙江海宁	制造业	70		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
锐捷环保	30.00%	-122,125.64		327,874.36

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

单位：万元

子公司 名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐捷环保	159.50		159.50	50.21		50.21

(续上表)

子公司 名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐捷环保						

(2) 损益和现金流量情况

单位：万元

子公司 名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现 金流量
锐捷环保	97.48	-40.71	-40.71	-117.26				

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2017年12月31日,本公司应收账款的26.54%(2016年12月31日:20.00%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	49,719,692.03	49,719,692.03			49,719,692.03
小 计	49,719,692.03	49,719,692.03			49,719,692.03

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	39,700,197.29	39,700,197.29			39,700,197.29
小 计	39,700,197.29	39,700,197.29			39,700,197.29

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还

其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	103,200,000.00	105,424,353.64	105,424,353.64		
应付票据	19,731,116.40	19,731,116.40	19,731,116.40		
应付账款	76,134,918.39	76,134,918.39	76,134,918.39		
其他应付款	1,203,927.85	1,203,927.85	1,203,927.85		
一年内到期的非流动负债	245,454.52	245,454.52	245,454.52		
长期应付款					
小 计	200,515,417.16	202,739,770.80	202,739,770.80		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	114,060,000.00	116,769,234.56	116,769,234.56		
应付票据	32,135,063.30	32,135,063.30	32,135,063.30		
应付账款	86,053,558.75	86,053,558.75	86,053,558.75		
其他应付款	558,004.37	558,004.37	558,004.37		
一年内到期的非流动负债	245,454.55	254,168.19	254,168.19		
长期应付款	245,454.52	254,168.19		254,168.19	
小 计	233,297,535.49	236,024,197.36	235,770,029.17	254,168.19	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币5,000,000.00元(2016年12月31日：人民币75,060,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地

经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江洁华投资有限公司	浙江海宁	投资	2,000 万	50.62	50.62

(2) 本公司最终控制方是钱怡松。

钱怡松直接持有本公司 15.53%的股份，其通过浙江洁华投资有限公司间接持有本公司 50.62%的股份，合计持有公司 66.15%的股份，为公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
葛二宝	实际控制人配偶

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是已经履行完毕
钱怡松、葛二宝	本公司	469.80	2017.1.19	2018.9.21	否
钱怡松、葛二宝	本公司	213.00	2017.11.14	2018.9.30	否

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	286.63	250.93

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，公司未到期的保函协议合计人民币 15,596,681.96 元。

(二) 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	根据 2018 年 4 月 19 日公司第六届第二次董事会审议通过的 2017 年度利润分配预案，公司拟每 10 股派发现金股利 1 元(含税)。
-----------	---

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

公司的经营分部是指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) 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) 能够通过分析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。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

单位：万元

项 目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
袋式除尘设备	38,698.67	33,871.46	54,136.69	28,402.10
脱硫脱硝设备	614.87	426.15	860.16	451.28
覆膜滤料	2,759.75	2,392.67	3,860.69	2,025.46
其他环保设备	97.48	92.40	136.36	71.54
分部间抵消	11,027.23	11,250.41		
合 计	31,143.54	25,532.27	58,993.90	30,950.38

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单 项计提坏账准备					
按信用风险特征组 合计提坏账准备	153, 517, 614. 94	98. 22	21, 534, 173. 26	14. 03	131, 983, 441. 68
单项金额不重大但 单项计提坏账准备	2, 786, 900. 00	1. 78	2, 786, 900. 00	100. 00	

合 计	156,304,514.94	100.00	24,321,073.26	15.56	131,983,441.68
-----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	155,841,272.22	100.00	22,536,230.80	14.46	133,305,041.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	155,841,272.22	100.00	22,536,230.80	14.46	133,305,041.42

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	80,039,161.46	1,600,783.23	2.00
1-2 年	39,176,692.24	3,134,135.38	8.00
2-3 年	12,940,932.81	3,882,279.84	30.00
3-5 年	16,887,707.25	8,443,853.63	50.00
5 年以上	4,473,121.18	4,473,121.18	100.00
小 计	153,517,614.94	21,534,173.26	14.03

(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 971,112.50 元, 原子公司北京洁华转入的应收账款坏账准备 743,363.45 元, 本期收回以前年度核销的坏账 70,366.51 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	20,838,509.53	13.33	416,770.19
中国中材国际工程股份有限公司	11,419,510.36	7.31	228,390.21
中冶赛迪上海工程技术有限公司	9,720,300.00	6.22	194,406.00
中冶赛迪工程技术股份有限公司	7,416,818.40	4.75	593,345.47
青海盐湖海纳化工有限公司	4,878,674.20	3.12	1,318,312.26
小 计	54,273,812.49	34.73	2,751,224.13

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,909,667.76	100.00	159,843.36	5.49	2,749,824.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,909,667.76	100.00	159,843.36	5.49	2,749,824.40

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,706,363.37	100.00	106,627.27	6.25	1,599,736.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,706,363.37	100.00	106,627.27	6.25	1,599,736.10

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,202,167.76	44,043.36	2.00
1-2 年	597,500.00	47,800.00	8.00
2-3 年	60,000.00	18,000.00	30.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
小 计	2,909,667.76	159,843.36	5.49

(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 53,216.09 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,900,700.00	1,626,753.10
其 他	8,967.76	79,610.27
合 计	2,909,667.76	1,706,363.37

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
浙江宝峰热电有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	34.37	20,000.00	否
中国联合工程公司	押金保证金	587,500.00	1-2 年	20.19	47,000.00	否
华宁玉珠水泥有限公司	押金保证金	250,000.00	1 年以内	8.59	5,000.00	否

东方希望包头稀土铝业有限责任公司	押金保证金	160,000.00	1 年以内	5.50	3,200.00	否
中材天山（云浮）水泥有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	3.44	2,000.00	否
山鹰华中纸业有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	3.44	2,000.00	否
中材海外工程有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	3.44	2,000.00	否
四川西南水泥有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	3.44	2,000.00	否
小 计		2,397,500.00		82.41	83,200.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	91,050,000.00		91,050,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
合 计	91,050,000.00		91,050,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
江西清华	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙江清华	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京清华	10,000,000.00		10,000,000.00			
海宁清华	20,000,000.00			20,000,000.00		
浙江锐捷	10,000,000.00			10,000,000.00		
锐捷环保		1,050,000.00		1,050,000.00		
小 计	100,000,000.00	1,050,000.00	10,000,000.00	91,050,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	225,626,630.89	191,445,292.16	203,449,812.11	172,950,157.03
其他业务收入	4,866,058.79	1,832,637.40	3,901,125.04	1,509,282.61
合 计	230,492,689.68	193,277,929.56	207,350,937.15	174,459,439.64

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,484,281.19	2,963,109.16

研发费	7,393,534.32	7,218,994.36
业务招待费	1,811,997.74	1,973,875.44
折旧摊销费	744,826.07	947,101.10
办公经费	1,937,751.69	1,752,306.02
劳动保险费	1,695,955.72	1,566,066.86
差旅费	784,519.71	577,053.07
税金[注]		626,459.33
中介费	711,143.54	673,641.48
其 他	884,218.79	709,289.77
合 计	19,448,228.77	19,007,896.59

[注]：详见本财务报表附注税金及附加之说明。

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	2,635,096.62	10,147,033.46
处置长期股权投资产生的投资收益	-276,170.32	
赎回理财产品取得的投资收益	194,773.25	153,816.11
合 计	2,553,699.55	10,300,849.57

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(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)	2,308,806.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	70,366.51	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-225,462.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	195,188.43	
小 计	2,348,898.74	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	275,910.59	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,072,988.15	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	4.98	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.22	0.23	0.23

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,619,798.06
非经常性损益	B	2,072,988.15
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,546,809.91
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	266,487,487.16

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	I	12
加权平均净资产	$J = D + A/2 + E \times F/I - G \times H/I$	273,297,386.19
加权平均净资产收益率	$K = A/J$	4.98%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$L = C/J$	4.22%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,619,798.06
非经常性损益	B	2,072,988.15
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	11,546,809.91
期初股份总数	D	50,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	50,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.27
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.23

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

洁华控股股份有限公司

二〇一八年四月十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室

洁华控股股份有限公司
董事会
二〇一八年四月十九日