



艾特克

NEEQ : 838188

艾特克控股集团股份有限公司

ATK Holding Group co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年控股子公司江苏艾特克环境工程有限公司取得中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的市政公用工程施工总承包叁级证书。

2018 年 4 月艾特克控股集团股份有限公司董事长 总经理徐畅先生获得“无锡市劳动模范”荣誉称号;同年 6 月入选“江苏省科技企业家”。

2018 年公司及其子公司取得专利授权证书 4 项，其中发明专利 3 项：1、一种负载型氧化铁催化剂载体的制备方法及其应用；2、一种同步去除废水氨氮和磷酸根的沸石改性方法；3、在寒冷干燥沙三漠化地区的沙组成物和构造物的施工方法。实用新型 1 项：一种印染废水的微电解预处理装置。



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	18
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	24
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、艾特克股份	指	艾特克控股集团股份有限公司
股东大会	指	艾特克控股集团股份有限公司股东大会
董事会	指	艾特克控股集团股份有限公司董事会
监事会	指	艾特克控股集团股份有限公司监事会
高级管理人员	指	艾特克控股集团股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人、以及董事会秘书
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《艾特克控股集团股份有限公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华龙证券	指	华龙证券股份有限公司
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本年	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元	指	人民币元, 中华人民共和国法定货币单位

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。

公司负责人徐畅、主管会计工作负责人徐畅及会计机构负责人（会计主管人员）储俊益保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人徐畅持有公司 45.50%股份、吴爱君持有公司股份 9.91%，且徐畅担任董事长兼总经理职务。徐畅、吴爱君夫妻能对公司的战略、生产经营、财务实施重大影响，如果实际控制人利用自身的表决权和影响力对重大经营、人事决策等施加不利影响，可能会给其他股东的利益带来一定的风险。
行业竞争风险	国家支持污水处理、循环利用环保能源行业的发展，尤其新环境法和“水十条”的发布，对环保行业形成重大利好。但是随着市场环境逐步成熟，市场化程度逐步提高，市场规模迅速扩大，新的竞争者也会随之出现。竞争者的增加可能促使污水处理行业收费下滑，不利于公司未来继续扩大市场份额或业绩增长。
公司对外担保存在的风险	截止到报告期末公司对外担保（不包含子公司）合计 5830 万元，公司存在上述对外担保的原因系公司业务发展的需要，公司在银行的贷款需要对方为公司提供担保，公司的实际控制人与对方企业负责人均为朋友关系，相互为对方企业办理银行贷款提供担保。公司的对外担保均按《公司法》及公司章程的规定履行了内部的决策程序，公司的对外担保均为连带责任保证，保证期限均为借款合同约定的债务履行期限届满之日起两年，均为非关联担保。

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	艾特克控股集团股份有限公司
英文名称及缩写	ATK Holding Group Co., Ltd.
证券简称	艾特克
证券代码	838188
法定代表人	徐畅
办公地址	宜兴市高塍镇外商投资工业园宜高路 68 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘秀茹
职务	董事会秘书
电话	0510-87835559
传真	0510-87835559
电子邮箱	liuxiuru@aiteke.com
公司网址	宜兴市高塍镇外商投资工业园宜高路 68 号
联系地址及邮政编码	宜兴市高塍镇外商投资工业园宜高路 68 号邮编 214214
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	2006 年 9 月 6 日
挂牌时间	2016 年 9 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电力、热力、燃气及水生产和供应业-水的生产和供应业-污水处理及其再生利用-污水处理及其再生利用
主要产品与服务项目	集团主要从事环保水处理、生态保护、修复及资源化利用、高效节能减排等领域新产品及其关键应用技术研发、生产制造及销售，承接 BT、BOT、PPP、EPC 等多种形式的大型环保与生态环境改造项目
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	106,150,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐畅、吴爱君
实际控制人及其一致行动人	徐畅、吴爱君

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	9132020079232335XM	否
注册地址	宜兴市高塍镇外商投资工业园宜高路 68 号	否
注册资本（元）	106,150,000	否

五、 中介机构

主办券商	华龙证券
主办券商办公地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	邹泉水、田梦珺
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2 座）301 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司第二届董事会 2019 年第一次会议审议通过关于公司同意出让子公司阿拉尔艾特克水务有限公司 80%股权的议案。

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	122,070,232.18	114,380,317.88	6.72%
毛利率%	46.94%	40.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,902,740.15	8,043,079.51	10.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,587,353.92	6,191,895.36	6.39%
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）	2.66%	2.47%	-
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）	1.97%	1.9%	-
基本每股收益	0.084	0.076	10.53%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	886,554,868.10	806,370,464.85	9.94%
负债总计	503,716,512.03	427,944,502.12	17.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	339,033,503.92	330,130,763.77	2.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.19	3.11	2.57%
资产负债率%（母公司）	68.65%	64.55%	-
资产负债率%（合并）	56.82%	53.07%	-
流动比率	1.31	1.37	-
利息保障倍数	1.30	1.58	-

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	87,564,714.93	166,344,458.88	-47.36%
应收账款周转率	1.01	0.73	-
存货周转率	6.41	7.36	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.94%	-1.62%	-
营业收入增长率%	6.72%	-44.18%	-
净利润增长率%	-57.71%	-54.96%	-

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	106,150,000	106,150,000	
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,508,678.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,133,295.35
非经常性损益合计	1,375,383.06
所得税影响数	193,185.53
少数股东权益影响额（税后）	-1,133,188.70
非经常性损益净额	2,315,386.23

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

艾特克控股集团股份有限公司自成立以来专注水生态环境综合治理与资源化领域，是一家专业从事环保水处理技术装备研发、生产与应用，生态材料（环境净化材料/替代材料/修复材料）等的生产销售，以及污水处理工程的 EP、EPC、BOT 和 PPP 项目的建设和运营的综合服务商。

公司的主营业务是依托自主研发的新技术及新工艺，为政府、企业、事业单位等各类型客户提供行业领先的水污染治理装备、水环境解决方案以及投资与运营服务。

公司目前通过以下业务模式方式实现收入：

（1）水处理设备生产销售业务

水处理设备生产销售是针对各行业污水处理企业、河湖污水治理所需的各种设备，进行专用设备研究、设计、生产。主要包括污水处理企业所需的预处理设备、生化处理设备、泥水分离设备，城市河道湖泊治理所需的净水设施等。公司针对产品订制客户专业提供标准产品和非标产品，为运营商提供技术方面，专用零配件，为建设单位提供现场安装指导和设备调试的多维全方位服务。

（2）环境工程EPC业务

环境工程 EPC 业务是受客户委托，按照水环境治理工程总承包合同约定对项目进行全方位设计、设施采购、施工、运行调试服务。公司按照合同约定对工程项目的质量、工期、投资造价等向客户负责，提供性价比高的 EPC 服务，并依法将总承包工程中的部分工程分包给具有相应资质的企业，分包企业按照分包合同的约定对公司和客户负责。

（3）投资运营业务

水处理投资运营是公司通过 PPP、BOT、TOT、以及托管运营等方式取得经营权，并设立污水处理厂或小流域治理公司，对其进行投资运营管理。通过治理目标水体进行污染负荷削减，使水体达标排放或水质得到净化，满足排放标准和水质达标断面考核标准

（4）水环境治理设计咨询业务

水环境设计咨询业务是公司围绕客户对水环境治理的需求和投入为中心，以高标准低投入为服务宗旨，为客户的水环境治理项目提供专业咨询及技术指导服务、一体化解决方案服务，为水环境治理项目施工、设备安装等提供科学可行的实施依据。

公司自己有环境工程设计研究院，负责产品的设计与开发工作，围绕客户对水环境治理的需求提供专业的咨询与技术指导服务。

公司的商业模式是以自主研发技术的完善和升级为基础，为客户提供完整水污染治理产业链服务。报告期内以及报告期末至披露日公司的商业模式无重大变化

报告期内变化情况：

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

商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	------------------------------------------------------------------

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年公司顺应政策引导趋势及市场需求，在董事会的带领下，持续专注污水处理技术研发与应用，切实履行公司发展战略及经营计划，进一步优化公司管理及内部控制，拓展业务的广度和深度，强化公司核心竞争力，促进公司综合实力的整体提升和长远良好发展。报告期内，公司各项业务进展有序，取得了一定的经济效益，公司实现营业收入 12,207.02 万元，较去年同期上升 6.72%；实现净利润 441.24 万元，归属母公司净利润 890.27 万元，较去年同期上升 10.69%；。

1、公司管理方面

报告期内，公司根据实际需要完善了相关内控制度，并多次组织公司董事、监事、高级管理人员及新老员工参加相关辅导培训，不断提升管理水平、业务技能及团队合作意识。通过制度及培训双管齐下，有效促进了团队配合度及管理效率的提高。

2、业务经营方面

2018 年我国废水排放量持续增加，污水处理市场规模逐步扩大，国家各部委“十三五”规划的实施，水环境治理仍为当前我国绿色发展过程中的工作重点，公司管理层抓住有利市场机遇，以公司发展战略为指导，凭借公司自主创新的专利技术及模式，贯彻落实最新营销策略及模式，业务较去年有了提升；同时，公司也注重对技术及服务的不断完善，提升产品品质及服务效率，进一步提升了公司的核心竞争力。在市场营销方面，公司加大 PPP 模式的应用，加大 PPP 项目的承接力度，也加强了向政府有关部门的推介力度，在研发方面，公司根据行业发展趋势，结合业务实践经验在巩固原有技术和产品的基础上，进一步改善污水处理的技术与产品质量，同时公司持续对提升客户后续运营服务体验进行研究，大大提升了治污效率。

3、技术研发方面

公司坚持走自主创新的道路，重视研发队伍建设，持续加大研发投入。报告期内，公司申请发明专利 16 项，实用型专利 8 项，公司取得授权发明专利 3 项，其中日本专利 1 项，分别为：在寒冷干燥沙三漠化地区的沙组成物和构建物的施工方法、一种负载型氧化铁催化剂载体的制备方法及其应用、一种同步去除废水氨氮和磷酸根的沸石改性方法；取得授权实用新型专利 6 项，分别是新型印染废水预处理反应器、一种印染废水深度处理装置、一种用于电镀废水处理装置、一种厌氧氨氧化菌的培养装置、一种印染废水的微电解预处理装置、一种高效印染废水处理装备系统，公司同时承担的江苏省国际合作专项获得立项，项目名称为：新型污泥堆肥炭化节能处理及原位循环利用技术合作研发。

(二) 行业情况

报告期内，我国从事水污染治理行业的单位大幅度增加，在国家一系列利好政策的不断刺激下，水污染治理行业实现销售总收入也明显增加。水污染治理行业的发展受国家宏观政策、国民经济增长速率、工业水处理技术水平等因素影响。报告期内，国家出台了一系列利好政策支持鼓励水污染治理行业的发展，如国务院在《中共中央国务院关于全面加强生态环境保护 坚决打好污染防治攻坚战的意见》中明确要求打好蓝天、碧水、净土三大保卫战；生态环境部启动开展“7+4”行动，即打赢蓝天保卫战，打好柴油货车污染治理、城市黑臭水体治理、渤海综合治理、长江修复保护、水源地保护、农业农村污染治理七场标志性重大战役，以及城市黑臭水体治理、清废行动、饮用水水源地保护、蓝天保卫战等四项专项行动。各项行动带动环保投入相应增加，市场需求得到不断提升，一系列宏观政策的支持引导，有利于水污染治理行业更好更快地拓展污水处理业务，并且由于行业发展潜力巨大，以及环保投入的不断增加，众多大型企业凭借其资本方面的优势，介入我国水处理市场，从而加大了行业的竞争力度。

总体而言，报告期内，良好的行业发展前景对公司经营情况产生了积极影响。

(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	385,969,905.53	43.54%	298,308,561.85	36.99%	29.39%
应收票据与应收账款	78,004,905.64	8.80%	117,442,161.24	14.56%	-33.58%
存货	20,430,362.35	2.30%	17,651,234.42	2.19%	15.74%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	49,607,177.14	5.60%	52,416,092.23	6.50%	-5.36%
在建工程	65,828,650.64	7.43%	12,504,520.56	1.55%	426.44%
短期借款	232,450,000.00	26.22%	251,760,000.00	31.22%	-7.67%
长期借款	49,370,000.00	5.57%	41,000,000.00	5.08%	20.41%
资产总计	886,554,868.10		806,370,464.85		9.94%

资产负债项目重大变动原因：

- 2018 年公司货币资金较去年同期增加 29.39%，主要因为：收到子公司股权出让的预收款；
- 2018 年公司应收账款较去年同期下降 33.58%，主要原因：报告期内公司加大客户信用管理，积极催收货款，应收账款资金回笼。
- 2018 年公司在建工程较去年同期增加 426.44%，主要原因：报告期子公司 PPP 项目土建结束，设备安装进行中、新疆阿拉尔一期工程扩建的陆续实施，导致本期在建工程有大幅增长。

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	122,070,232.18	-	114,380,317.88	-	6.72%
营业成本	64,764,568.24	53.06%	68,574,576.82	56.18%	-5.56%
毛利率%	46.94%	-	40.05%	-	-
管理费用	17,261,548.91	14.14%	19,432,348.29	15.92%	-11.17%
研发费用	6,991,498.70	5.73%	8,022,623.33	6.57%	-12.85%
销售费用	3,921,439.98	3.21%	4,164,550.38	3.41%	-5.84%
财务费用	17,790,659.61	14.57%	23,685,259.58	19.40%	-24.89%
资产减值损失	9,049,590.14	7.41%	-16,928,548.54	-13.87%	153.46%
其他收益	4,450,572.96	3.65%	6,671,505.00	5.47%	-33.29%

投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益	48,186.45	0.04%			
汇兑收益					
营业利润	3,991,569.13	3.27%	12,039,292.36	9.86%	-66.85%
营业外收入	2,520,466.98	2.06%	1,903,208.83	1.56%	32.43%
营业外支出	1,193,270.37	0.98%	47,284.20	0.04%	2,423.61%
净利润	4,412,393.34	3.61%	10,432,697.30	8.55%	-57.71%

项目重大变动原因:

- 1、资产减值损失比上年增加 153.46%，主要因为：应收帐款年限增加计提坏帐准备比例提高所致。
- 2、其他收益比上年减少 33.29%，主要因为：子公司期间税费返还减少。
- 3、营业利润转变上年减少 66.85%，主要因为：本期资产减值损失大幅增加。。
- 4、营业外收入较上年增加 32.43%，主要原因：政府补助力度加大。
- 5、营业外支出较上年大增 2423.61%，主要原因：子公司代联合中标体单位代补偿农民工工资所致。
- 6、净利润较上年减少 57.71%，主要原因：资产减值损失大幅增加。

(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	117,684,605.91	110,511,195.50	6.49%
其他业务收入	4,385,626.27	3,869,122.38	13.35%
主营业务成本	63,596,049.31	67,149,426.38	-5.29%
其他业务成本	1,168,518.93	1,425,150.44	-18.00%

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%
污水处理设备	61,824,422.39	50.65%	41,639,852.47	36.40%
污水处理工程	20,207,363.45	16.55%	26,909,835.55	23.53%
污水处理费	35,652,820.07	29.21%	41,961,507.48	36.69%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

按照产品分类，2018 年公司污水处理设备收入：61,824,422.39 元，较去年同期增加 48.47%，主要原因：公司紧贴市场需要，拓展客户量合同订单增加；2018 年公司污水处理工程收入：20,207,363.45 元，较去年同期减少 24.91%，主要因为：由于一部分工程项目施工跨期，2018 年取得的业务合同不能当年全部完工确认收入，按照完工进度只能部分确认收入；2018 年公司污水处理费收入：35,652,820.07 元，较去年同期减少 15.03%，主要因为：(1)新疆公司处理的最大客户富丽达排放污水水质指标优化导致

水处理价格下降；(2) 由于整个园区地下污水管网管道发生破裂检修造成处理污水量减少。

(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	武冈艾特克水务有限公司	27,655,172.42	22.66%	是
2	阿拉尔市富丽达纤维有限公司	23,822,528.43	19.52%	否
3	西部矿业股份有限公司锡铁山分公司	12,855,326.79	10.53%	否
4	镇江市水业总公司	4,961,165.05	4.06%	否
5	新疆臻泰纺织有限公司	4,417,831.12	3.62%	否
合计		73,712,023.81	60.39%	-

(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	郑州市第二建筑工程有限责任公司	27,241,379.31	25.70%	否
2	乌鲁木齐千里驹贸易有限公司	5,720,791.64	5.40%	否
3	四川省科茂建筑工程有限公司	5,217,800.77	4.92%	否
4	新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司	3,610,862.07	3.41%	否
5	宜兴市高塍镇雪晖环保技术服务部	2,720,944.83	2.57%	否
合计		44,511,778.62	42.00%	-

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	87,564,714.93	166,344,458.88	-47.36%
投资活动产生的现金流量净额	44,411,317.03	-9,046,268.17	590.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,799,688.28	-42,668,535.95	-13.75%

现金流量分析：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 87,564,714.93 元，比上年同期减少 47.36%，主要原因为本期公司应收账款回收较去年同期减少，同时因为支付部分以前年度的与经营有关的款项，现金流出增加。
2. 报告期内，投活动产生的现金流量净额为 44,411,317.03 元，比上年同期增加 590.94%，主要原因本期转让子公司股权收到回购资金预付款 110,000,000 元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

- 1、阿拉尔艾特克水务有限公司成立于 2013 年 5 月 16 日，由艾特克控股集团股份有限公司出资组建。注册资本 8100 万元，实收资本 8100 万元，艾特克控股集团股份有限公司认缴全部注册资本 8100 万元，实缴占注册资本的 100%，报告期母公司实缴出资 2100 万元，报告期内该公司归属母公司净资产：

99,620,678.98元,营业收入35,652,820.07元,净利润16,066,144.26元。

2、江苏艾特克环境工程有限公司成立于2009年3月25日,注册资本8000万元,艾特克控股集团股份有限公司持股51%,报告期内该公司归属母公司净资产139,872,243.31元,营业收入15,448,979.88元,净利润-8,579,418.71元

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司积极承担社会责任,支持地区经济发展。在追求效益的同时,公司依法纳税,认真履行作为企业应当履行的社会责任,做到对社会负责,对公司全体股东和每一位员工负责。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置,将社会责任意识融入到发展实践中,积极承担社会责任,并定期对贫困、残障学生进行资助,增加社会责任感(2018年4月28日上午,“聚力高腾”首届文化体育节正式开幕,公司积极参与其中,此次文体节和全国文明镇创建有机结合起来,通过积极健康的文体活动,全面提升高腾人民的文化修养和道德情操,使文明新风融入文化血脉,为全国文明镇创建提供强大的精神动力);世界水环境日,子公司阿拉尔艾特克水务有限公司积极配合兵团环保局进行环保意识、环保知识等方面的宣传工作,同时子公司还成立了联防队与政府一起进行维稳演练;子公司阿拉尔艾特克水务有限公司党支部资助帮扶当地贫困家庭失学儿童,每年提供10000元的助学款,用实际行动践行企业的社会责任。

三、持续经营评价

1、公司日常业务运转正常,内部治理结构完善,保持良好的独立自主经营能力,会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好,对外加大新产品,新技术的推广应用,应对不断加大的市场风险,对内加强提升运行效率,持续降低企业管理成本,同时公司不断加强财务风险管理,加大应收账款回款力度。报告期内公司较去年同期收入增长6.72%,各项内部经营指标状况良好,公司具备持续稳健发展经营能力,

2、报告期内,公司董事会及管理层严格按照现代公司治理体系进一步完善的内部管理制度体系,完善薪酬体系加强培养员工的责任心、归属感、凝聚力、创造力,公司核心高层管理人员和核心技术人员基本保持稳定,同时公司持续拓展新型合作服务模式,有效规避关键人员变动给予公司带来的风险因素。

3、报告期内,公司各项生产经营指标良好,未发生合同违约等事项、经营范围和系列产品未发现不符合国家产业政策等经营风险。

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、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人徐畅、公司实际控制人徐畅持有公司股份 45.50%、吴爱君持有公司股份 9.91%，且徐畅担任董事长兼总经理职务。徐畅、吴爱君夫妻能对公司的战略、生产经营、财务实施重大影响，如果实际控制人利用自身的表决权和影响力对重大经营、人事决策等施加不利影响，可能会给其他股东的利益带来一定的风险。

应对措施：积极引进多方战略合作者，优化股权结构，严格规范公司治理，完善规章制度，严格按照公司内部制度中的明确约定，对决策权限划分，明晰相关的审批程序，管理层将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》及其他各项规章制度治理公司。并在主办券商及其他机构的协助与督导下，按相关规则运作，以提高公司规范水平，控制该风险。

2、行业竞争风险

国家支持污水处理、循环利用环保能源行业的发展，尤其新环境法和“水十条”的发布，对环保行业形成重大利好。但是随着市场环境逐步成熟，市场化程度逐步提高，市场规模迅速扩大，新的竞争者也会随之出现。竞争者的增加可能促使污水处理行业收费下滑，不利于公司未来继续扩大市场份额或业绩增长。

应对措施：公司将根据行业发展趋势和业务实践经验，迎合市场需求，加大对工艺技术的研发投入和创新力度，不断对污水处理设备进行优化和升级，积极拓展和完善营销及售后服务网络，努力提高顾客的满意度，实现产品服务区域的广泛性和客户类型的多样化，提高公司在污水处理行业的市场份额，增强公司盈利能力。。

3、公司对外担保存在的风险

截止到报告期末公司实际对外担保（不包含子公司）合计 5830 万元，公司存在上述对外担保的原因系公司业务发展的需要，公司在银行的贷款需要对方为公司提供担保，公司的实际控制人与对方企业负责人均为朋友关系，相互为对方企业办理银行贷款提供担保。公司的对外担保均按《公司法》及公司章程的规定履行了内部的决策程序，公司的对外担保均为连带责任保证，保证期限均为借款合同约定的债务履行期限届满之日起两年，均为非关联担保。

应对措施：较去年同期对外担保公司已减少 3.6%，公司将通过加强多方面的融资渠道，积极引进战略

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险因素。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
江苏赛特钢结构有限公司	19,900,000	2018-01-25 至 2019-01-24	保证	连带	已事前及时履行	否
宜兴市赛特新型建筑材料有限公司	9,950,000	2018-08-24 至 2019-08-23	保证	连带	已事前及时履行	否
江苏鹏鹞药业有限公司	12,000,000	2018-03-09 至	保证	连带	已事前及时	否

		2019-03-09			履行	
宜兴市佳技通用环保设备有限公司	8,000,000	2018-03-05至 2019-03-05	保证	连带	已事前及时履行	否
宜兴市佳技通用环保设备有限公司	5,000,000	2018-08-24至 2019-08-23	保证	连带	已事前及时履行	否
宜兴市兴通汽车销售服务有限公司	3,450,000	2018-11-12至 2019-12-11	保证	连带	已事前及时履行	否
总计	58,300,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总:

项目汇总	余额
公司对外提供担保(包括公司、子公司的对外担保,不含公司对子公司的担保)	58,300,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产50%(不含本数)部分的金额	0

清偿和违规担保情况:

无

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位: 元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
徐畅、吴爱君	关联方为公司向银行借款提供担保	14,500,000	已事前及时履行	2018年1月8日	2018-001
徐畅、吴爱君	关联方为公司控股子公司向银行借款提供担保	8,500,000	已事前及时履行	2018年1月25日	2018-009
徐畅、吴爱君、江苏艾特克环境工程有限公司	关联方为公司向银行借款提供担保	15,000,000	已事前及时履行	2018年4月23日	2018-027
徐畅、吴爱君、江苏艾特克环境工程有限公司	关联方为公司向银行借款提供担保	15,600,000	已事前及时履行	2018年7月10日	2018-035
徐畅、吴爱君、江苏艾特克环境工程有限公司	关联方为公司向银行借款提供担保	21,900,000	已事前及时履行	2018年7月10日	2018-035
徐畅、吴爱君	关联方为公司向银行借款提供担保	39,800,000	已事前及时履行	2018年7月10日	2018-035
浙江景兴纸业、徐	关联方为公司	80,000,000	已事前及时	2018年8月17日	2018-041

畅、吴爱君	向银行借款提供担保		履行	日	
徐畅、吴爱君	关联方为公司向银行借款提供担保	28,500,000	已事前及时履行	2018年9月27日	2018-052
徐畅、吴爱君	关联方为公司向银行借款提供担保	30,000,000	已事前及时履行	2018年9月27日	2018-052
江苏艾特克阻燃材料有限公司	关联方为艾特克提供资金	2,000,000	尚未履行		
合计		255,800,000			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为了满足公司未来的流动资金需求，关联方徐畅、吴爱君、为公司向银行贷款担保，以支持公司发展。偶发性关联交易符合公司和全体股东的利益，不影响公司的独立性，有利于公司补充流动资金，改善公司的财务状况，对公司的长远经营发展有积极影响。

(四) 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

公司于2018年2月9日召开第一届董事会2018年第三次会议审议通过了《关于公司同意成立无锡川鼎艾特克投资合伙企业（有限合伙）的议案》，公司拟与上海川鼎投资管理公司、中诚环信投资控股（深圳）有限公司、南通祥顺投资有限公司、四川中祺伟业建设工程有限公司成立无锡川鼎艾特克投资合伙企业（有限合伙），注册资金50000万元，出资方式为现金认缴出资，公司持股比例为20%。该议案虽然经过审议，但是截止本报告出具日，公司尚未实际缴纳认缴的出资。该次会议同时审议通过《关于公司同意出让子公司阿拉尔艾特克水务有限公司49%股权的议案》，公司拟将持有子公司阿拉尔艾特克水务有限公司49%的股权出让与无锡川鼎艾特克投资合伙企业（有限合伙），该议案虽然经过审议，最终未实施。

(五) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司大股东徐畅先生已出具《承诺函》，承诺如将来公司或子公司艾特克化学工业公司因房屋产权瑕疵，导致被相关部门拆除或被有关部门处罚而导致公司受到损失的，实际控制人将赔偿公司的全部损失，保障公司的利益不会受到损害。公司通过采取上述措施，基本上规避了因房屋产权瑕疵对该公司持续经营能力的不利影响。但仍存在因新厂房建设和生产线搬迁等可能造成的潜在风险。

公司实际控制人徐畅、吴爱君已经对艾特克化学工业公司在历史沿革中可能存在的不规范行为做出承诺，如将来艾特克化学工业公司因股份制改造问题需要支付给第三方相关款项，导致公司遭受损失的，实际控制人将补偿公司的全部损失。

公司董事、监事、高级管理人员均做出《无违规、违法任职资格的承诺》。

公司董事、监事、高级管理人员均做出《避免同业竞争的承诺》，公司董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免占用资金的承诺》。

公司实际控制人出具《关于五险一金的兜底承诺函》；董事、监事、高级管理人员与公司签订《劳

动合同、保密协议、竞业限制的承诺》。

上述承诺人在报告期内均严格履行了上述承诺。。

(六) 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
国有土地使用权	抵押	21,870,941.22	2.47%	银行借款抵押
房产	抵押	30,726,469.95	3.47%	银行借款抵押
机器设备	抵押	2,638,881.34	0.30%	银行借款抵押
应收账款	质押	26,030,000.00	2.94%	银行借款质押
其他货币资金	质押	1,500,000.00	0.17%	银行借款质押
总计	-	82,766,292.51	9.35%	-

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	58,337,500	54.96%	3,147,750	61,485,250	57.92%
	其中：控股股东、实际控制人	11,365,500	10.71%	3,918,750	15,284,250	14.40%
	董事、监事、高管	11,740,500	11.06%	3,818,750	15,559,250	14.66%
	核心员工			0		0%
有限售条件股份	有限售股份总数	47,812,500	45.04%	-3,147,750	44,664,750	42.08%
	其中：控股股东、实际控制人	46,687,500	43.98%	-3,147,750	43,539,750	41.02%
	董事、监事、高管	47,812,500	45.04%	-3,147,750	44,764,750	42.17%
	核心员工					
总股本		106,150,000	-	0	106,150,000	-
普通股股东人数		20				

(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	徐畅	48,300,000		48,300,000	45.50%	36,225,000	12,075,000

2	上海景兴实业投资投资有限公司	17,500,000		17,500,000	16.49%		17,500,000
3	浙江华升物流有限公司	14,700,000		14,700,000	13.85%		14,700,000
4	吴爱君	9,753,000	771,000	10,524,000	9.91%	7,314,750	3,209,250
5	华龙证券股份有限公司	4,963,000	-770,000	4,193,000	3.95%		4,193,000
合计		95,216,000	1,000	95,217,000	89.70%	43,539,750	51,677,250

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

徐畅与吴爱君为夫妻,其余股东之间无关联关系。

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

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为：徐畅、吴爱君夫妻。

公司实际控制人徐畅持有公司股份 45.50%、吴爱君持有公司股份 9.91%，并且徐畅和吴爱君已于 2016 年 1 月 1 日签订《一致行动声明》，约定：在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程（草案）》需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动，二者为一致行动人。徐畅自 2006 年 9 月公司设立至今先后担任有限公司和股份公司董事长兼法定代表人，吴爱君自 2015 年 7 月至今担任股份公司董事。因此，徐畅和吴爱君能够借助持股比例优势确保公司股东大会一般决议和重大决议的顺利通过，能够通过董事席位数量优势对董事会决议产生重大影响，进而对公司经营管理决策产生重大影响，应认定为公司控股股东和实际控制人。

徐畅，男汉族 1967 年 1 月出生，中国籍无境外永久居留权，海南大学经济管理专业，本科学历，高级工程师、高级经济师、宜兴市人大代表。徐畅先生 1989 年 8 月至 1991 年 2 月，担任宜兴市江南环保厂技术员；1991 年 4 月至 2006 年 8 月创办石家庄林格科技有限公司，担任总经理职务；2006 年 9 月创办江苏艾特克实业有限公司，担任总经理职务；2009 年 10 月至 2015 年 6 月任艾特克控股集团有限公司董事长；董事长任职期间参与一种微生物活性原位强化方法、一种对生产维生素 C 所产生污水的处理方法以及一种对生产头孢类药物所产生废水的处理方法等发明专利申请。2015 年 7 月至今任艾特克控股集团股份有限公司董事长、总经理。

吴爱君，女，汉族，1970 9 月出生，中国籍无境外永久居住权，江南 大学本科历。吴爱君女士 1991 年 9 月-1995 年 11 月在宜兴市江南环保厂工作；1995 年 12 月至 2004 年 3 月待业在家；2004 年 4 月至 2006 年 8 月在石家庄林格 科技有限公司任办公室主任；2006 年 9 月至 2008 12 月艾特克实业有限公司会计。2009 年 1 月至 2015 年 6 月在艾特克控股集团有限公司资本运营部工作，2016 年 7 月至今担任艾特克控股集团股份有限公司董事、资本运营部工作。

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
短期借款	中行高滕支行	21,000,000.00	4.79%	2018-07-31至2019-01-16	否
短期借款	中行高滕支行	9,000,000	4.79%	2018-07-31至2019-01-16	否
短期借款	宜兴农村商业银行环科园支行	15,000,000	5.66%	2018-04-19至2019-04-12	否
短期借款	无锡光大银行	27,500,000.00	5.66%	2018-10-23至2019-04-23	否
短期借款	农业银行高滕支行	9,000,000	5.57%	2018-08-13至2019-08-09	否
短期借款	农业银行高滕支行	8,600,000	5.57%	2018-10-16至2019-10-14	否
短期借款	南京恒丰银行	14,500,000	5.66%	2018-02-06至2019-01-16	否
短期借款	华夏银行宜兴支行	9,800,000	6.74%	2018-08-24至2019-08-21	否
短期借款	工商银行高滕支行	2,900,000	5.87%	2018-05-03至2019-05-03	否
短期借款	工商银行高滕支行	8,000,000	5.87%	2018-11-05至2019-08-02	否
短期借款	工商银行高滕支行	11,000,000	5.87%	2018-11-07至2019-08-07	否
短期借款	包商银行北京分行营业部	80,000,000	8.00%	2018-09-10至2019-09-09	否
短期借款	交通银行宜兴丁蜀支行	8,500,000	5.22%	2018-03-01至2019-03-01	否
短期借款	交通银行宜兴丁蜀支行	1,350,000	5.22%	2018-02-07至2019-02-07	否
短期借款	建行阿拉尔支行	4,300,000	4.35%	2018-12-11至2019-12-11	否
短期借款	建行阿拉尔支行	1,000,000	4.35%	2018-03-27至2019-03-27	否
短期借款	建行阿拉尔支行	1,000,000	4.35%	2018-04-17至2019-04-17	否
长期借款	建设银行阿拉尔支行	4,875,000.00	4.949%	2014-03-13至2022-03-13	否
长期借款	建设银行阿拉尔支行	4,550,000.00	4.949%	2014-05-12至2022-03-13	否
长期借款	建设银行阿拉尔支行	3,575,000.00	4.949%	2014-07-16至2022-03-13	否
长期借款	建设银行阿拉尔支行	3,250,000.00	4.949%	2014-04-15至2022-03-13	否

长期借款	建设银行阿拉尔支行	2,275,000.00	4.949%	2014-06-19 至 2022-03-13	否
长期借款	建设银行阿拉尔支行	1,950,000.00	4.949%	2014-05-15 至 2022-03-13	否
长期借款	建设银行阿拉尔支行	1,625,000.00	4.949%	2014-12-05 至 2022-03-13	否
长期借款	建设银行阿拉尔支行	1,462,500.00	4.949%	2014-09-12 至 2022-03-13	否
长期借款	建设银行阿拉尔支行	1,300,000.00	4.949%	2015-03-12 至 2022-03-13	否
长期借款	建设银行阿拉尔支行	812,500.00	4.949%	2014-08-14 至 2022-03-13	否
长期借款	建设银行阿拉尔支行	325,000.00	4.949%	2015-02-06 至 2022-03-13	否
长期借款	邮政储蓄银行武冈支行	6,500,000.00	5.978%	2018-10-24 至 2023-10-23	否
长期借款	邮政储蓄银行武冈支行	5,250,000.00	5.978%	2018-10-30 至 2023-10-29	否
长期借款	邮政储蓄银行武冈支行	1,750,000.00	5.978%	2018-10-30 至 2023-10-29	否
长期借款	邮政储蓄银行武冈支行	740,000.00	5.978%	2018-12-18 至 2023-12-17	否
长期借款	邮政储蓄银行武冈支行	9,130,000.0	5.978%	2018-12-18 至 2023-12-17	否
合计	-	281,820,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐畅	董事长、总经理、核心技术人员	男	1967年1月	本科	2018.09.01-2021.08.31	是
吴爱君	董事	女	1970年9月	本科	2018.09.01-2021.08.31	是
刘秀茹	董事、董事会秘书	女	1972年12月	本科	2018.09.01-2021.08.31	是
吕优棋	董事、副总经理	男	1971年4月	大专	2018.09.01-2021.08.31	是
魏金涛	董事	男	1980年3月	本科	2018.09.01-2021.08.31	否
王伟强	监事会主席	男	1972年10月	大专	2018.09.01-2021.08.3	是
徐杏清	监事	男	1952年1月	高中	2018.09.01-2021.08.31	否
周娜敏	职工监事	女	1970年10月	大专	2018.09.01-2021.08.31	是
陈立民	副总经理	男	1969年7月	硕士	2018.09.01-2021.08.31	
储俊益	财务总监	男	1970年12月	本科	2018.09.01-2021.08.31	

董事会人数:	5
监事会人数:	3
高级管理人员人数:	5

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:

吴爱君女士与徐畅先生为夫妻关系, 其他人员之间无关联关系

(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
徐畅	董事长、总经理	48,300,000		48,300,000	45.50%	0
吴爱君	董事	9,753,000	771,000	10,524,000	9.91%	0
刘秀茹	董事、董事会秘书	200,000		200,000	0.19%	0
吕优棋	董事、副总经理	500,000		500,000	0.47%	0
王伟强	监事会主席	200,000		200,000	0.19%	0
徐杏清	监事	600,000		600,000	0.57%	0
合计	-	59,553,000	77,1000	60,324,000	56.83%	0

注: 除上述董监高外, 其余董监高不直接持股。

(三) 变动情况

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

备注: 原财务总监徐金凯因个人及家庭的原因, 辞去财务总监职务, 公司于 2018 年 2 月 9 日召开第一届董事会 2018 年第三次会议审议通过任命储俊益为公司新任财务总监

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
魏金涛		新任	董事	换届
吴艳芳	董事	换届		换届
储俊益		新任	财务总监	新任命
徐金凯	财务总监	离任		个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

适用 不适用

储俊益先生, 男, 出生于 1970 年 12 月, 中国国籍, 汉族, 无境外永久居留权, 本科学历, 1991 年 7 月至 1995 年 7 月在宜兴市化肥厂任职财务科会计, 1995 年 8 月至 2004 年 3 月在宜兴市保安服务公司财务部任主办会计; 2004 年 4 月至 2011 年 1 月在张家港保税区九鼎国际贸易公司财务部任财务经理; 2011 年 2 月至 2015 年 12 月在天地龙控股集团有限公司财务中心任职副总经理; 2016 年 3 月至 2017

年 12 月在宜兴银湖房地产开发有限公司任职财务经理，2018 年 2 月 9 日至今任艾特克控股集团股份有限公司财务总监。

魏金涛，1980 年 3 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历，2009 年 8 月至 2012 年 8 月任宁波机场与物流集团有限公司投资管理科科长；2012 年 9 月至 2016 年 10 月担任嘉兴民丰集团有限公司投资部经理，其间于 2014 年 4 月至 2017 年 4 月担任民丰特种纸业股份有限公司监事；2016 年 11 月至今担任浙江景兴创业投资有限公司投资总监。2018 年 9 月 1 日起任职公司董事。

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
行政管理人员	43	40
销售人员	18	18
技术、研发人员	52	50
工程服务人员	16	16
财务人员	11	10
生产人员	34	28
员工总计	174	162

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	5	5
硕士	4	4
本科	48	46
专科	50	48
专科以下	67	59
员工总计	174	162

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：

- 1、报告期内公司发展稳健，各部门中高层管理人，公司技术、生产、管理等人员稳定。
- 2、人才引进：为了使公司更好可持续发展，公司非常重视公司技术研发的建设，并逐步有计划地进行高端人才的引进，进一步提升团队的技术研发实力，为公司快速、更好的发展打好人才、技术储备基础。
- 3、员工培训：公司对员工业务培训和职业发展制定了一系列的培训计划，力求多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工技能和业务，结合公司项目的开展情况和员工发展需要，定期组织内部岗位技能培训不断提高公司员工的整体素质，更好地实现自身的价值
- 4、员工薪酬政策：依据国家和地方法律法规，与全体员工签订《劳动合同书》，办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，对原有的薪酬体系进行了大幅度的更改，对雇员薪酬包括薪金、津贴等，加强了绩效考核力度，使公司在薪酬福利方面更具有竞争力，更适合公司现有情况的发展。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司于 2017 年建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内公司股东大会、董事会、监事会良好运行，能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定，规范召开“三会”并做出有效的决议；公司股东、董事、监事及高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权利、履行职责。公司“三会”的召集召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定。公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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

报告期内，公司治理机制符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件和《公司章程》等法律法规的要求，公司股东大会的召集、召开、表决程序均按照上述的法律法规的要求进行，充分保证了公司股东、特别是中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权等股东权利，截止到报告期，公司未发生损害股东及第三人合法权益的情形。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司的重大决策均按照《公司章程》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截止到报告期末，上述机构与人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实有效的履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内《公司章程》未作修改

(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>2018年1月5日公司召开第一届董事会2018年第一次会议：审议通过《关于公司向恒丰股份有限公司南京分行申请授信的议案》；《关于公司为宜兴市佳技通用环保设备有限公司提供担保的议案》；审议通过《关于公司为江苏赛特钢结构有限公司提供担保的议案》；《关于关联方徐畅、吴爱君为公司向恒丰银行股份有限公司南京分行申请授信提供担保的议案》；《提请召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2018年1月23日公司召开第一届董事会2018年第二次会议审议通过《关于公司为江苏鹏鹞药业有限公司提供担保的议案》；《关于公司向中国银行股份有限公司宜兴支行申请各项低风险授信业务的议案》；《关于公司为控股子公司提供担保的议案》；《提请召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2018年2月9日公司召开第一届董事会2018年第三次会议审议通过《关于公司同意成立无锡川鼎艾特克投资合伙企业（有限合伙）的议案》，《关于公司同意出让子公司阿拉尔艾特克水务有限公司49%股权的议案》；《关于以子公司40%股权质押以换取景兴解除《应收账款质押合同》的议案》；《提请召开公司2018年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>2018年3月5日公司召开第一届董事会2018年第四次会议审议通过《关于更换会计师事务所的议案》，《提请召开公司2018年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>2018年4月23日公司召开第一届董事会2018年第五次会议审议通过《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》，《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》，《关于公司2017年度财务决算报告的议案》，《关于公司2017年度利润分配的议案》，《关于公司<2017年度审计报告>的议案》，《公司向江苏宜兴农村商业银行股份有限公司申请借款的议案》，《关联方为公司申请银行借款提供担保议案》，《关于公司<2018年度财务预算报告>的议案》，《关于追认2017年关联方为公司提供担保议案》，《关于续聘公司2018</p>

		<p>年度审计机构的议案,《关于公司〈2017年年度报告及其摘要〉的议案》。</p> <p>2018年7月9日公司召开第一届董事会2018年第六次会议会议审议通过《关于公司向中国银行股份有限公司宜兴支行申请授信的议案》,《关于公司向华夏银行股份有限公司无锡分行申请综合授信的议案》,《关于公司关联方为公司向银行申请授信提供担保的议案》,《关于提请召开公司2018第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>2018年8月15日公司召开第一届董事会2018年第七次会议会议审议通过《关于公司2018年半年度报告》议案,《关于公司为宜兴市赛特新型建筑材料有限公司提供担保案》议案,《关于公司为宜兴市佳技通用环保设备有限公司提供担保》议案,《关于董事会换届暨提名第二届董事会董事候选人》议案,《关于公司与浙江景兴纸业股份有限公司签订附生效条件互保协议》议案,《关于公司向包商银行股份有限公司(总行/支行)申请融资事宜》议案,《关于公司关联方徐畅、吴爱君夫妇、景兴纸业为公司申请融资提供担保》议案,《关于提请召开公司2018年第六次临时股东大会》议案。</p> <p>2018年9月1日公司召开第二届董事会2018年第一次会议会议审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长》议案,《关于聘任公司总经理及董事会秘书的议案》议案,《关于聘任公司副总经理及财务总监》议案。</p> <p>2018年9月26日公司召开第二届董事会2018年第二次会议会议审议通过《关于公司向中国光大银行股份有限公司无锡分行申请授信》议案,《关于公司向中国工商银行股份有限公司宜兴支行申请融资事宜》议案,《关于公司为宜兴市兴通汽车销售服务有限公司申请融资提供担保》议案,《关于公司为武冈艾特克水务有限公司申请融资提供担保》议案,《公司关联方为公司申请银行融资提供担保》议案,《公司关联方徐畅、吴爱君夫妇为子公司申请融资提供担保》议案,《关于提请召开公司2018年第七次临时股东大会》议案</p>
监事会	3	<p>2018年4月23日公司召开第一届监事会2018年第一次会议会议审议通过《关于公司〈2017年度监事会工作报告〉的议案》,《关于</p>

		<p>公司<2017年度财务决算报告>的议案》；《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，《关于公司<2017年年度报告及其摘要>的议案》。《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》，《关于公司<2018年度财务预算报告>的议案》。</p> <p>2018年8月15日公司召开第一届监事会2018年第二次会议会议审议通过《关于公司2018年半年度报告》议案，《关于监事会换届暨提名第二届监事会监事候选人》议案，</p> <p>2018年9月1日第二届监事会2018年第一次会议会议审议通过《关于公司选举第二届监事会主席》议案。</p>
<p>股东大会</p>	<p>8</p>	<p>2018年1月23日公司召开2018年第一次临时股东大会会议审议通过《关于公司为宜兴市佳技通用环保设备有限公司提供担保的议案》，《关于公司为江苏赛特钢结构有限公司提供担保的议案》，《关于关联方徐畅、吴爱君为公司向恒丰银行股份有限公司南京分行申请授信提供担保的议案》。</p> <p>2018年2月9日公司召开2018年第二次临时股东大会会议审议通过《关于公司为江苏鹏鹞药业有限公司提供担保的议案》，《关于公司为控股子公司提供担保的议案》，《关于关联方徐畅、吴爱君为公司控股子公司提供担保的议案》。</p> <p>2018年2月28日公司召开2018年第三次临时股东大会会议审议通过《关于公司同意成立无锡川鼎艾特克投资合伙企业（有限合伙）的议案》，《关于公司同意出让子公司阿拉尔艾特克水务有限公司49%股权的议案》，《关于以子公司40%股权质押以换取景兴解除《应收账款质押合同》的议案》。</p> <p>2018年3月21日公司召开2018年第四次临时股东大会会议审议通过《关于更换会计师事务所的议案》。</p> <p>2018年5月14日公司召开2017年年度股东大会会议审议通过关于公司2017年度董事会工作报告的议案》，《关于公司<2017年度监事会工作报告>的议案》，《关于公司<2017年度财务决算报告>的议案》，《关于公司2017年度利润分配的议案》，《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》，《关联方为公司申请银行借款提供担保议案》，《关于公司<2018</p>

		<p>年度财务预算报告》的议案》，《关于追认 2017 年关联方为公司提供担保议案》，《关于追认 2017 年关联方为公司提供资金的议案》，《关于公司〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》。</p> <p>2018 年 7 月 25 日公司召开 2018 年第五次临时股东大会会议审议通过《关于公司关联方为公司向银行申请授信提供担保的议案》。</p> <p>2018 年 9 月 1 日公司召开 2018 年第六次临时股东大会会议审议通过《关于公司为宜兴市赛特新型建筑材料有限公司提供担保》议案，《关于公司为宜兴市佳技通用环保设备有限公司提供担保》议案，《关于董事会换届暨提名第二届董事会董事候选人》议案，《关于公司与浙江景兴纸业股份有限公司签订附生效条件互保协议》议案，《关于公司向包商银行股份有限公司（总行/支行）申请融资事宜》议案，《关于公司关联方徐畅、吴爱君夫妇、景兴纸业为公司申请融资提供担保》议案，《关于监事会换届暨提名第二届监事会监事候选人》议案。</p> <p>2018 年 10 月 12 日 公司召开 2018 年第七次临时股东大会会议审议通过《关于公司为宜兴市兴通汽车销售服务有限公司申请融资提供担保》议案，《公司关联方为公司申请银行融资提供担保》议案，《公司关联方徐畅、吴爱君夫妇为子公司申请融资提供担保》议案。</p>
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断的改进公司的治理结构，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，公司的各项内部控制制度较为健全，通过日常工作的检验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生产经营和规范化运作。报告期内，公司根据相关法律法规和全国中小企业股份转让系统的要求完善了公司治理机制及管理体系。未来公司将继续加强公司董事及高级管理人员的学习、培训，进一步提高公司规范治理水平，为公司更好的可持续发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规的要求召开股东大会、董事会和监事会，按照相关法律法规要求及时、准确、完整地进行信息披露，公司通过电话、邮件等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通、事务处理良好。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。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，公司具备独立自主经营的能力。

1、业务独立

公司具有完整、独立的业务结构且独立自主经营，与控股股东及实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争关系。公司业务独立，拥有研发、设计、咨询、设备制作、安装调试、托管运营等完整健全的业务链条，能够为客户提供污水处理水污染治理装备、水环境整体解决方案、投资及运营等服务。控股股东、实际控制人徐畅先生虽兼任公司董事长和总经理，但本着促进公司长远良好发展的经营目标，始终公正、公允地行使相关权利，以公司利益为主，不会对公司的生产经营造成不利影响。

2、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的行政人事内部控制制度，由公司独立与员工签订劳动合同。

3、资产独立

公司拥有独立的生产经营场所，独立完整的资产结构，独立的生产、研发、销售系统及配套设施，独立的专利、商标等资产。公司与股东控制的其他企业之间产权关系明确，股东及实际控制人未占用公司资产及其他资源。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了财务负责人等高级管理人员，公司独立行使经营管理职权，不受其他干涉。

5、财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他

企业共享银行账户的情形。公司独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定，结合公司自身情况制定的，符合现代企业制度的要求，以公司基本管理制度为基础，涵盖了对外投资、财务预算、物料采购、生产管理、人事管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。报告期内，公司严格遵守国家政策及法规，严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，按照关于会计核算的相关法律法规进行独立核算，做到有序工作、严格管理，保证公司财务体系的正常运作。同时，公司充分调研和科学分析的基础上，准确识别影响内部控制目标实现的内部风险因素和外部风险因素，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。内控制度执行情况良好，将继续加强和规范内部控制，促进公司长期可持续发展。内部控制制度虽完善有效，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，持续给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生董事会对有关人员采取问责措施的情况。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	亚会 B 审字(2019)1847 号
审计机构名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2 座) 301 室
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	邹泉水、田梦璐
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文:	

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	六、(一)	385,969,905.53	298,308,561.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、(二)	78,004,905.64	117,442,161.24
其中：应收票据		3,785,982.10	8,147,384.22
应收账款		74,218,923.54	109,294,777.02
预付款项	六、(三)	28,499,821.98	31,716,428.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(四)	64,280,161.18	60,824,634.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	20,430,362.35	17,651,234.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	六、(六)	6,868,823.06	203,828.97
流动资产合计		584,053,979.74	526,146,849.01
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、(七)	11,909,959.38	33,110,679.38
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(八)	49,607,177.14	52,416,092.23
在建工程	六、(九)	65,828,650.64	12,504,520.56
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(十)	162,794,579.44	168,822,918.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十一)	6,724,781.81	9,159,033.78
递延所得税资产	六、(十二)	5,635,739.95	4,210,370.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		302,500,888.36	280,223,615.84
资产总计		886,554,868.10	806,370,464.85
流动负债:			
短期借款	六、(十三)	232,450,000.00	251,760,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十四)	40,598,273.80	52,256,230.88
其中: 应付票据			
应付账款		40,598,273.80	52,256,230.88
预收款项	六、(十五)	10,032,241.01	11,461,209.02
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十六)	3,187,749.42	3,122,773.03
应交税费	六、(十七)	9,103,347.47	7,404,622.65
其他应付款	六、(十八)	148,844,737.17	58,237,595.75
其中: 应付利息		49,846.55	
应付股利			
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		444,216,348.87	384,242,431.33
非流动负债：			
长期借款	六、（十九）	49,370,000.00	41,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、（二十）	8,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、（二十一）	2,130,163.16	2,702,070.79
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		59,500,163.16	43,702,070.79
负债合计		503,716,512.03	427,944,502.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（二十二）	106,150,000.00	106,150,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十三）	113,701,383.01	113,701,383.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十四）	2,359,647.56	2,359,647.56
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十五）	116,822,473.35	107,919,733.20
归属于母公司所有者权益合计		339,033,503.92	330,130,763.77
少数股东权益		43,804,852.15	48,295,198.96
所有者权益合计		382,838,356.07	378,425,962.73
负债和所有者权益总计		886,554,868.10	806,370,464.85

法定代表人：徐畅

主管会计工作负责人：徐畅

会计机构负责人：储俊益

（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		379,881,164.74	290,896,969.03
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一、（一）	45,048,021.49	54,424,776.03
其中：应收票据		2,385,982.10	802,845.00
应收账款		42,662,039.39	53,621,931.03
预付款项		18,348,474.25	27,836,257.97
其他应收款	十一、（二）	46,647,007.26	50,976,540.94
其中：应收利息			
应收股利			
存货		12,609,881.49	12,322,666.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		33,933.97	33,933.97
流动资产合计		502,568,483.20	436,491,144.05
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		3,000,000.00	24,200,720.00
长期股权投资	十一、（三）	142,330,000.00	105,050,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		46,877,424.80	50,255,723.66
在建工程		1,915,934.26	1,685,985.18
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,931,394.48	21,431,617.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,579,626.22	8,905,011.55
递延所得税资产		3,292,704.57	2,164,035.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		224,927,084.33	213,693,092.72
资产总计		727,495,567.53	650,184,236.77
流动负债：			
短期借款		216,300,000.00	234,960,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		27,045,184.95	27,285,536.21
其中：应付票据			

应付账款		27,045,184.95	27,285,536.21
预收款项		21,981,731.91	23,401,093.91
合同负债			
应付职工薪酬		1,157,190.73	1,362,012.63
应交税费		6,009,297.38	1,505,116.27
其他应付款		225,317,383.30	129,449,107.60
其中：应付利息			
应付股利			
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		497,810,788.27	417,962,866.62
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			
预计负债			
递延收益		1,646,304.66	1,757,687.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,646,304.66	1,757,687.41
负债合计		499,457,092.93	419,720,554.03
所有者权益：			
股本		106,150,000.00	106,150,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		113,701,383.01	113,701,383.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,359,647.56	2,359,647.56
一般风险准备			
未分配利润		5,827,444.03	8,252,652.17
所有者权益合计		228,038,474.60	230,463,682.74
负债和所有者权益合计		727,495,567.53	650,184,236.77

(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		122,070,232.18	114,380,317.88
其中：营业收入	六、(二十五)	122,070,232.18	114,380,317.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		122,577,422.46	109,012,530.52
其中：营业成本	六、(二十六)	64,764,568.24	68,574,576.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十七)	2,798,116.88	2,061,720.66
销售费用	六、(二十八)	3,921,439.98	4,164,550.38
管理费用	六、(二十九)	17,261,548.91	19,432,348.29
研发费用	六、(三十)	6,991,498.70	8,022,623.33
财务费用	六、(三十一)	17,790,659.61	23,685,259.58
其中：利息费用		17,968,507.73	23,768,535.95
利息收入		315,579.30	213,679.27
资产减值损失	六、(三十二)	9,049,590.14	-16,928,548.54
信用减值损失		0	0
加：其他收益	六、(三十三)	4,450,572.96	6,671,505.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十四)	48,186.45	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,991,569.13	12,039,292.36
加：营业外收入	六、(三十五)	2,520,466.98	1,903,208.83
减：营业外支出	六、(三十六)	1,193,270.37	47,284.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,318,765.74	13,895,216.99
减：所得税费用	六、(三十七)	906,372.40	3,462,519.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,412,393.34	10,432,697.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		4,412,393.34	10,432,697.30
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,412,393.34	10,432,697.30

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-4,490,346.81	2,389,617.79
2. 归属于母公司所有者的净利润		8,902,740.15	8,043,079.51
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) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 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		4,412,393.34	10,432,697.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,902,740.15	8,043,079.51
归属于少数股东的综合收益总额		-4,490,346.81	2,389,617.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.084	0.076
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.084	0.076

法定代表人：徐畅

主管会计工作负责人：徐畅

会计机构负责人：储俊益

(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		67,109,981.41	30,902,668.02
减：营业成本		32,791,960.33	19,332,660.61
税金及附加		1,054,124.91	947,775.75
销售费用		1,885,034.08	1,402,942.22
管理费用		10,427,577.07	11,365,356.70
研发费用		3,185,786.29	4,535,519.98
财务费用		14,523,685.55	20,012,334.61
其中：利息费用		14,717,190.01	20,082,693.26

利息收入		302,563.27	173,300.59
资产减值损失		7,524,461.60	-13,301,317.39
信用减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		48,186.45	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,234,461.97	-13,392,604.46
加：营业外收入		710,237.53	1,648,476.25
减：营业外支出		29,652.94	16,134.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,553,877.38	-11,760,263.05
减：所得税费用		-1,128,669.24	1,995,197.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,425,208.14	-13,755,460.66
（一）持续经营净利润		-2,425,208.14	-13,755,460.66
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-2,425,208.14	-13,755,460.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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		164,713,893.14	208,107,531.42
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		3,075,863.64	3,457,215.09
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十八）	62,968,283.11	70,517,776.05
经营活动现金流入小计		230,758,039.89	282,082,522.56
购买商品、接受劳务支付的现金		43,637,895.78	45,941,114.13
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		11,768,562.10	9,844,863.41
支付的各项税费		14,071,503.53	20,021,013.95
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十八）	73,715,363.55	39,931,072.19
经营活动现金流出小计		143,193,324.96	115,738,063.68
经营活动产生的现金流量净额		87,564,714.93	166,344,458.88
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			
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		110,000,000.00	
投资活动现金流入小计		110,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,588,682.97	9,046,268.17
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		65,588,682.97	9,046,268.17

投资活动产生的现金流量净额		44,411,317.03	-9,046,268.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		275,520,000.00	294,570,000.00
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		275,520,000.00	294,570,000.00
偿还债务支付的现金		294,960,000.00	313,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,359,688.28	23,768,535.95
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		312,319,688.28	337,238,535.95
筹资活动产生的现金流量净额		-36,799,688.28	-42,668,535.95
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		95,176,343.68	114,629,654.76
加：期初现金及现金等价物余额		288,737,561.85	174,107,907.09
六、期末现金及现金等价物余额		383,913,905.53	288,737,561.85

法定代表人：徐畅

主管会计工作负责人：徐畅

会计机构负责人：储俊益

(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		95,707,044.16	123,007,653.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,774,229.58	71,005,093.88
经营活动现金流入小计		119,481,273.74	194,012,747.77
购买商品、接受劳务支付的现金		19,620,308.23	16,313,428.64
支付给职工以及为职工支付的现金		4,323,065.89	4,116,503.71
支付的各项税费		3,435,429.70	10,474,265.92
支付其他与经营活动有关的现金		32,761,588.63	10,334,244.37
经营活动现金流出小计		60,140,392.45	41,238,442.64
经营活动产生的现金流量净额		59,340,881.29	152,774,305.13
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			
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		110,000,000.00	
投资活动现金流入小计		110,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		699,495.57	115,559.53
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		37,280,000.00	900,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		37,979,495.57	1,015,559.53
投资活动产生的现金流量净额		72,020,504.43	-1,015,559.53
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		242,800,000.00	277,760,000.00
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		242,800,000.00	277,760,000.00
偿还债务支付的现金		261,460,000.00	282,610,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,717,190.01	20,082,693.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		276,177,190.01	302,692,693.26
筹资活动产生的现金流量净额		-33,377,190.01	-24,932,693.26
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		97,984,195.71	126,826,052.34
加：期初现金及现金等价物余额		281,540,969.03	154,714,916.69
六、期末现金及现金等价物余额		379,525,164.74	281,540,969.03

(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	106,150,000.00				113,701,383.01				2,359,647.56		107,919,733.20	48,295,198.96	378,425,962.73
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	106,150,000.00				113,701,383.01				2,359,647.56		107,919,733.20	48,295,198.96	378,425,962.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										8,902,740.15	-4,490,346.81		4,412,393.34
（一）综合收益总额										8,902,740.15	-4,490,346.81		4,412,393.34
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	106,150,000.00			113,701,383.01			2,359,647.56	116,822,473.35	43,804,852.15	382,838,356.07		

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	106,150,000.00				113,701,383.01				2,359,647.56		99,876,653.69	45,905,581.17	367,993,265.43
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	106,150,000.00				113,701,383.01				2,359,647.56		99,876,653.69	45,905,581.17	367,993,265.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										8,043,079.51	2,389,617.79	10,432,697.30	
（一）综合收益总额										8,043,079.51	2,389,617.79	10,432,697.30	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	106,150,000.00			113,701,383.01			2,359,647.56		107,919,733.20	48,295,198.96	378,425,962.73
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	--------------	--	----------------	---------------	----------------

法定代表人：徐畅

主管会计工作负责人：徐畅

会计机构负责人：储俊益

(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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,150,000.00				113,701,383.01				2,359,647.56		8,252,652.17	230,463,682.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,150,000.00				113,701,383.01				2,359,647.56		8,252,652.17	230,463,682.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,425,208.14	-2,425,208.14
（一）综合收益总额											-2,425,208.14	-2,425,208.14
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	106,150,000.00				113,701,383.01				2,359,647.56		5,827,444.03	228,038,474.60

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	106,150,000.00				113,701,383.01				2,359,647.56		22,008,112.83	244,219,143.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,150,000.00				113,701,383.01				2,359,647.56		22,008,112.83	244,219,143.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-13,755,460.66	-13,755,460.66
（一）综合收益总额											-13,755,460.66	-13,755,460.66
（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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.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	106,150,000.00				113,701,383.01				2,359,647.56		8,252,652.17	230,463,682.74

艾特克控股集团股份有限公司

2018年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一) 基本情况及历史沿革

艾特克控股集团股份有限公司于 2006 年 9 月经无锡市宜兴工商行政管理局登记注册成立，领取统一社会信用代码为 9132020079232335XM 的企业法人营业执照。

2006 年 9 月，公司成立时注册资本为人民币 1,200 万元，由自然人徐畅、吴爱君夫妻二人发起设立，设立时公司名称为江苏艾特克实业有限公司，其中，徐畅出资 960 万元、吴爱君出资 240 万元。上述出资已经无锡大众会计师事务所有限公司宜兴分所出具的锡众会宜分验内字（2006）第 93 号《验资报告》审验确认。

2007 年 9 月 17 日，经股东会决议，同意新增股东江苏林格纯水设备有限公司，并同时增加注册资本 3,800 万元，新增注册资本全部由股东江苏林格纯水设备有限公司以货币形式出资，增资后注册资本为人民币 5,000 万元，由宜兴方正会计师事务所有限公司出具宜方正验字（2007）第 213 号《验资报告》审验确认。

2007 年 9 月 24 日，经股东会决议同意，江苏林格纯水设备有限公司将所持全部股权转让给徐畅和吴爱君，其中，将所持 80% 股权，即 3040 万元转让给徐畅；将所持 20% 股权，即 760 万元转让给吴爱君。

2009 年 7 月 6 日，经股东会决议同意，公司新增注册资本 1,000 万元，其中：徐畅以货币形式增资 800 万元，吴爱君以货币形式增资 200 万元。变更后，注册资本及实收资本为人民币 6,000 万元。此次增资由江苏金天业会计师事务所无锡分所出具苏金天业锡验字（2009）第 165 号《验资报告》审验确认。

2009 年 9 月 18 日，经股东会决议同意，公司名称由原江苏艾特克实业有限公司更名为艾特克控股集团有限公司。

2011 年 9 月 10 日，公司股东会决议，同意增加江苏迈新创业投资有限公司、周亚强、吴智仁、赵东、吕优棋、吴亚芬、沈希光、刘秀茹、彭丽燕为新股东，并新增注册资本 1,669 万元，变更后注册资本及实收资本为 7,669 万元。新增注册资本出资情况为：江苏迈新创业投资有限公司以货币出资 1,258 万元，其中注册资本 629 万元，资本公积 629 万元；周亚强货币出资 1,100 万元，其中注册资本 550 万元，资本公积 550 万元；吴智仁货币出资 390 万元，其中注册资本 195 万元，资本公积 195 万元；赵东货币出资 300 万元，其中注册资本 150 万元，资本公积 150 万元；吕优棋货币出资 100 万元，其中注册资本 50 万元，资本公积 50 万元；吴亚芬货币出资 80 万元，其中注册资本 40 万元，资本公积 40 万元；沈希光货币出资 40 万元，其中注册资本 20 万元，资本公积 20 万元；刘秀茹货币出资 40 万元，其中注册资本 20 万元，资本公积 20 万元；彭丽燕货币出资 30 万元，其中注册资本 15 万元，资本公积 15 万元。此次增资已由华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具会验字（2011）4536 号《验资报告》审验确认。

2012 年 12 月 18 日，经股东会决议同意：原股东徐畅将其持有本公司 0.13% 的股权（计 10 万元）和 0.065% 股权（计 5 万元）分别转让给新股东吴建国和蒋红；原股东吴亚芬将其

持有的本公司全部股权转让给股东江苏迈新创业投资有限公司。

2013年4月16日，经股东会决议同意，原股东赵东将其持有本公司全部股权共计150万元转让给股东徐畅。

2013年6月28日，经股东会决议同意，原股东蒋红将其持有本公司全部股权共计5万元转让给股东徐畅。

2015年1月8日，经股东会决议同意，原股东江苏迈新创业投资有限公司将其持本公司全部股权共计699万元，以1800万元的价格转让给上海景兴实业投资有限公司。

2015年4月16日，经股东会决议同意，同意增加注册资本人民币1081万元，全部由上海景兴实业投资有限公司认缴。截至2015年4月16日止，公司已收到上海景兴实业投资有限公司缴纳的新增出资款合计人民币3184.05万元，以货币资金出资，其中：新增注册资本（实收资本）合计人民币1081万元，资本公积2103.05万元本次增资变更后公司累计实收资本为人民币8750万元。此次增资、股权转让已由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具会验字（2015）第05000005号《验资报告》审验确认。

2015年5月13日，经股东会决议同意，同意增加注册资本人民币1568万元。截至2015年5月13日止，贵公司已收到新增股东缴纳的新增出资款合计人民币65,856,000.00元，均以货币资金出资。新增注册资本（实收资本）合计人民币15,680,000.00元，资本公积50,176,000.00元，其中：浙江华升物流有限公司缴纳出资额44,100,000.00元，其中注册资本10,500,000.00元，资本公积为33,600,000.00元；北京太和中保投资管理有限公司缴纳出资额：8,755,320.00元，其中注册资本2,084,600.00元，资本公积为6,670,720.00元；钦松缴纳出资额13,000,680.00元，其中注册资本3,095,400.00元，资本公积为9,905,280.00元。公司在增加注册资本金同时进行股东变更：1、原股东周亚强将其持有的艾特克控股集团有限公司全部的股权（计5,500,000.00元）转让给公司原股东吴爱君；2、原股东吴爱君将其持有的艾特克控股集团有限公司4.8%的股权（计4,200,000.00元）转让给浙江华升物流有限公司；变更后累计实收资本为人民币103,180,000.00元。此次增资、股权转让已由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具会验字（2015）第05000006号《验资报告》审验确认。

2015年7月6日，公司召开创立大会，同意公司通过按账面净资产整体折股设立股份有限公司的决议，根据北京兴华会计师事务所出具的（2015）京会兴审字第05000053号审计报告，公司按照审计截止日2015年5月31日的净资产206,448,583.01元按1:0.4998的比列折股103,180,000.00股，每股面值一元，余额103,268,583.01元计入资本公积。并于2015年7月23日拿到了股份公司的营业执照。

2015年9月12日，经股东会决议同意，同意增加注册资本人民币297万元。截至2015年9月14日止，贵公司已收到新增股东缴纳的新增出资款合计人民币13,402,800.00元，均以货币资金出资。新增注册资本（实收资本）合计人民币2,970,000.00元，资本公积10,432,800.00元，其中：北京云信大成咨询有限公司（已更名为北京云信大成投资有限公司）缴纳出资款合计人民币13,402,800.00元，其中新增注册资本（实收资本）合计人民币2,970,000.00元，资本公积10,432,800.00元。此次增资、股权转让已由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具京会兴验字（2015）第050000021号《验资报告》审验确认。

截止2016年12月31日，本公司注册资本及实收资本为人民币106,150,000.00元，股东出资明细情况为：

单位：人民币元

投资者名称	认缴注册资本 额	认缴比例 (%)	实际出资金额	出资比例 (%)
徐 畅	48,300,000.00	45.5016	48,300,000.00	45.5016
吴爱君	9,750,000.00	9.1851	9,750,000.00	9.1851
上海景兴实业投资有限公司	17,500,000.00	16.4861	17,500,000.00	16.4861
浙江华升物流有限公司	14,700,000.00	13.8483	14,700,000.00	13.8483
北京太和中和投资管理有限公司	2,084,600.00	1.9638	2,084,600.00	1.9638
钦 松	3,095,400.00	2.9161	3,095,400.00	2.9161
吴智仁	1,950,000.00	1.8370	1,950,000.00	1.8370
徐杏清	600,000.00	0.5652	600,000.00	0.5652
吕优棋	500,000.00	0.4710	500,000.00	0.4710
刘秀茹	200,000.00	0.1884	200,000.00	0.1884
王伟强	200,000.00	0.1884	200,000.00	0.1884
吴建国	116,000.00	0.1093	116,000.00	0.1093
北京云信大成投资有限公司	970,000.00	0.9138	970,000.00	0.9138
华龙证券股份有限公司做市专用证券账户	4,960,000.00	4.6726	4,960,000.00	4.6726
首创证券有限责任公司做市专用证券账户	301,000.00	0.2836	301,000.00	0.2836
太平洋证券股份有限公司做市专用证券账户	283,000.00	0.2666	283,000.00	0.2666
中原证券股份有限公司做市专用证券账户	198,000.00	0.1865	198,000.00	0.1865
平安证券有限责任公司做市专用证券账户	196,000.00	0.1846	196,000.00	0.1846
申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	97,000.00	0.0914	97,000.00	0.0914
长江证券股份有限公司做市专用证券账户	88,000.00	0.0829	88,000.00	0.0829
翟 宁	23,000.00	0.0217	23,000.00	0.0217
程宪合	16,000.00	0.0151	16,000.00	0.0151
潘 攀	11,000.00	0.0104	11,000.00	0.0104
杨 静	5,000.00	0.0047	5,000.00	0.0047
杨永涛	4,000.00	0.0038	4,000.00	0.0038
杨 毅	2,000.00	0.0019	2,000.00	0.0019
合 计	106,150,000.00	100.00	106,150,000.00	100.00

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司注册资本及实收资本为人民币 106,150,000.00 元，股东出资明细情况为：

投资者名称	认缴注册资本 额	认缴比例 (%)	实际出资金额	出资比例 (%)
徐 畅	48,300,000.00	45.5016	48,300,000.00	45.5016
吴爱君	9,753,000.00	9.1879	9,753,000.00	9.1879
上海景兴实业投资有限公司	17,500,000.00	16.4861	17,500,000.00	16.4861

投资者名称	认缴注册资本 额	认缴比例 (%)	实际出资金额	出资比例 (%)
浙江华升物流有限公司	14,700,000.00	13.8483	14,700,000.00	13.8483
北京太和中保投资管理有限公司	2,084,600.00	1.9638	2,084,600.00	1.9638
钦 松	3,095,400.00	2.9161	3,095,400.00	2.9161
吴智仁	1,950,000.00	1.8370	1,950,000.00	1.8370
徐杏清	600,000.00	0.5652	600,000.00	0.5652
吕优棋	500,000.00	0.4710	500,000.00	0.4710
刘秀茹	200,000.00	0.1884	200,000.00	0.1884
王伟强	200,000.00	0.1884	200,000.00	0.1884
吴建国	121,000.00	0.1140	121,000.00	0.1140
北京云信大成投资有限公司	648,000.00	0.6105	648,000.00	0.6105
华龙证券股份有限公司做市专用 证券账户	4,963,000.00	4.6755	4,963,000.00	4.6755
东北证券股份有限公司做市专用 证券账户	327,000.00	0.3081	327,000.00	0.3081
首创证券有限责任公司做市专用 证券账户	316,000.00	0.2977	316,000.00	0.2977
太平洋证券股份有限公司做市 专用证券账户	276,000.00	0.2600	276,000.00	0.2600
中原证券股份有限公司做市专用 证券账户	204,000.00	0.1922	204,000.00	0.1922
平安证券有限责任公司做市专用 证券账户	208,000.00	0.1959	208,000.00	0.1959
申万宏源证券有限公司做市专用 证券账户	109,000.00	0.1027	109,000.00	0.1027
长江证券股份有限公司做市专用 证券账户	84,000.00	0.0791	84,000.00	0.0791
潘 攀	11,000.00	0.0104	11,000.00	0.0104
合 计	106,150,000.00	100.00	106,150,000.00	100.00

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司注册资本及实收资本为人民币 106,150,000.00 元，股东出资明细情况为：

投资者名称	认缴注册资本 额	认缴比例 (%)	实际出资金额	出资比例 (%)
徐 畅	48,300,000.00	45.5016	48,300,000.00	45.5016
吴爱君	10,524,000.00	9.9143	10,524,000.00	9.9143
上海景兴实业投资有限公司	17,500,000.00	16.4861	17,500,000.00	16.4861
浙江华升物流有限公司	14,700,000.00	13.8483	14,700,000.00	13.8483
北京太和中保投资管理有限公司	2,084,600.00	1.9638	2,084,600.00	1.9638
钦 松	3,095,400.00	2.9161	3,095,400.00	2.9161
吴智仁	1,950,000.00	1.8370	1,950,000.00	1.8370
徐杏清	600,000.00	0.5652	600,000.00	0.5652
吕优棋	500,000.00	0.4710	500,000.00	0.4710
刘秀茹	200,000.00	0.1884	200,000.00	0.1884
王伟强	200,000.00	0.1884	200,000.00	0.1884

投资者名称	认缴注册资本 额	认缴比例 (%)	实际出资金额	出资比例 (%)
吴建国	545,000.00	0.5134	545,000.00	0.5134
北京云信大成投资有限公司	648,000.00	0.6105	648,000.00	0.6105
华龙证券股份有限公司做市专用证券账户	4,193,000.00	3.9501	4,193,000.00	3.9501
东北证券股份有限公司做市专用证券账户	327,000.00	0.3081	327,000.00	0.3081
太平洋证券股份有限公司做市专用证券账户	276,000.00	0.2600	276,000.00	0.2600
中原证券股份有限公司做市专用证券账户	204,000.00	0.1922	204,000.00	0.1922
平安证券有限责任公司做市专用证券账户	208,000.00	0.1959	208,000.00	0.1959
长江证券股份有限公司做市专用证券账户	84,000.00	0.0791	84,000.00	0.0791
潘攀	11,000.00	0.0104	11,000.00	0.0104
合计	106,150,000.00	100.00	106,150,000.00	100.00

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 29 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

(一) 2018年度纳入合并报表范围

序号	企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	投资额	取得方式
1	江苏艾特克环境工程设计研究院有限公司	宜兴市	工程设计	1,000 万元	100%	1,000 万元	1
2	江苏艾特克环境工程有限公司	宜兴市	安装劳务	8,000 万元	51%	4,080 万元	1
3	阿拉尔艾特克水务有限公司	阿拉尔市	污水处理厂建设及营运	8,100 万元	100%	8,100 万元	1
4	山东艾特克环境工程有限公司	济南市	设备销售	500 万元	51%	255 万元	1
5	江苏艾特克化学工业有限公司	宜兴市	化学品销售	580 万元	100%	580 万元	2
6	武冈艾特克水务有限公司	武冈市	污水处理厂建设及营运	3,818 万元	100%	3,818 万元	1

注1：合并范围公司的取得方式：1、投资设立，2、同一控制下的企业合并，3、非同一控制下的企业合并，4、其他。（下同）

注2：本报告期公司未发生非同一控制下企业合并；本报告期公司未发生同一控制下企业合并。（下同）

注3：本期纳入合并范围的子公司包括6家。

三、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准

则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

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。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司经营业务的营业周期以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至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进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、(六)。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

购买方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。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时,对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断,满足以下条件之一的,应确认为无形资产:(1)源于合同性权利或其他法定权利;(2)能够从被购买方中分离或者划分出来,并能单独或与相关合同、资产和负债一起,用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后12个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方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;购买方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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将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，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司

相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留

存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期

汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在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。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资,作为可供出售金融资产列报,按成本进行后续计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- 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本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做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤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；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、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；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

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：	应收款项余额大于 1000 万元。
-------------------	-------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
-----------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合一、账龄组合	账龄
组合二、个别认定组合	关联方往来、职工借款、职工备用金、押金、保证金等其他不重大应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一、账龄组合	账龄分析法
组合二、个别认定组合	关联方往来、职工借款、职工备用金、押金、保证金等其他不重大应收账款不予计提坏账准备

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，下同）	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

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、工程施工等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十四) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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；本公司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。

本公司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。

本公司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。

本公司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，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	15-35	5.00	6.33--2.71
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

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

（十六）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

公司从事的 bot 业务为特许经营权，公司从事的 bot 业务所建造并将在合同期满后移交的基础设施按其发生成本在完工后作为无形资产核算。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
特许经营权	29 年	合同期限
软件	5 年	购买合同、发票
专利权	5 年	购买合同、发票

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、与研究开发项目相关的无形资产的确认、计量

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

合作研发下根据交易经济实质判断合作研发交易经济实质属于自行开发相关技术（研发劳务外包）还是外购技术。

交易经济实质属于自行开发的，则按照上述自行研究开发支出资本化的条件以及确认无形资产的标准进行会计处理。

交易经济实质属于外购技术的，研发支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标（一般为取得国家食品药品监督管理局颁发新药注册证书）后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部研发支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付款项，不可回收部分计入当期损益。

许可使用技术下，支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但部分支出可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付账款，不可回收部分计入当期损益。

（十八）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，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，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十九）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本;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,可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下,在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时,确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的,适用关于设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

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,并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;因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。

于资产负债表日,对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整,以反映当前的最佳估计数。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同,且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的,将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分,确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划,在满足前述预计负债的确认条件的情况下,按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务,只有在本公司承诺出售部分业务(即签订了约束性出售协议时),才确认与重组相关的义务。

(3) 质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(4) 回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(二十二) 股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内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，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，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。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

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，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十三）优先股与永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

（二十四）收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十五) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助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作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确认为递延收益，并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

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益冲减相关成本。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益冲减相关成本。

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

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

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用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。

- (2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时

冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值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属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十七）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 终止经营

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

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

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、（十三）。

(二十九) 股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(三十) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；

- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（三十一）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）公司已经按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	本期影响金额	上期影响金额
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其	应收票据及应收账款	78,004,905.64	117,442,161.24
	应收票据	-3,785,982.10	-8,147,384.22

整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收账款	-74,218,923.54	-109,294,777.02
根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	40,598,273.80	52,256,230.88
	应付票据		
	应付账款	-40,598,273.80	-52,256,230.88
根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目。	其他应付款	49,846.55	
	应付利息	-49,846.55	
	应付股利		
根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），在资产负债表中删除原“专项应付款”项目，归并至“长期应付款”项目，反映资产负债表日除长期借款和应付债券以外的其他各种长期应付款项的期末账面价值。	长期应付款	8,000,000.00	
	专项应付款	-8,000,000.00	
根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-6,991,498.70	-8,022,623.33
	研发费用	6,991,498.70	8,022,623.33
根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息费用	17,968,507.73	23,768,535.95
	利息收入	315,579.30	213,679.27

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三十二) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

(1) 所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

(2) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(3) 固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(4) 坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

(5) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及

其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率						
		艾特克控股集团股份有限公司	江苏艾特克环境工程有限公司	江苏艾特克化学工业有限公司	江苏艾特克环境工程设计研究院有限公司	山东艾特克环境工程有限公司	阿拉尔艾特克水务有限公司	武冈艾特克水务有限公司
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%	17%、16%	17%、16%	17%、16%	17%、16%	即征即退	17%、16%
增值税	按技术服务不含税收入计征	6%	6%	6%	6%	6%	6%	6%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%	15%	25%	25%	25%	三免三减半	三免三减半
城市维护建设税	按实际缴纳流转税计征	5%	5%	5%	5%	5%	7%	5%
教育费附加	按实际缴纳流转税计征	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税计征	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%
地方综合规费	按营业收入计征	0%	0%	0%	0%	0.2%	0%	0%
土地使用税	按实际占有土地面积	4/m ²	-	4/m ²	-	-	1.05/m ²	3/m ²
房产税	按房地产原值的70%计征	1.20%	-	1.20%	-	-	1.20%	1.20%

(二) 税收优惠及批文

2016年11月30日，艾特克控股集团股份有限公司通过江苏省高新企业资格认证复审，并取得高新技术企业证书，有效期3年。2012年10月19日，江苏艾特克环境工程有限公司经“苏高企协会[2012]20号文件公示，公司被认定为高新技术企业。2018年7月16日江苏艾特克环境工程有限公司通过高新复核，有效期3年。根据（国税发〔2008〕111号）《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》，以及国税函〔2008〕985号《2008年度缴纳企业所得税问题的通知》，本公司及江苏艾特克环境工程有限公司均享受高新技术企业减按15%征收企业所得税优惠政策。本公司子公司阿拉尔艾特克水务有限公司于2017年4月5日通过当地国税机关备案，享受“三免三减半”的所得税优惠政策，2016年3月11日通过当地国税机关备案享受污水处理劳务即征即退政策。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	113,467.11	71,780.64
银行存款	383,800,438.42	288,665,781.21
其他货币资金	2,056,000.00	9,571,000.00
合计	385,969,905.53	298,308,561.85
其中：存放在境外的款项总额		

注：除其他货币资金为本公司开具的保函保证金和定期存单，报告期期末公司无其他抵押、冻结、有潜在回收风险的货币资金。

(二) 应收票据及应收账款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,785,982.10	8,147,384.22
应收账款	74,218,923.54	109,294,777.02
合计	78,004,905.64	117,442,161.24

2、应收票据

(1) 应收票据分类及披露

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,785,982.10	8,078,084.22
商业承兑票据		69,300.00
合计	3,785,982.10	8,147,384.22

(2) 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,463,450.56	18,439,678.00
商业承兑票据		100,000.00
合计	20,463,450.56	18,539,678.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类及披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	107,804,359.07	100.00	33,585,435.53	31.15	74,218,923.54

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 (%)	
个别认定					
小计	107,804,359.07	100.00	33,585,435.53	31.15	74,218,923.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	107,804,359.07	100.00	33,585,435.53	31.15	74,218,923.54

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	134,623,937.55	100.00	25,329,160.53	18.81	109,294,777.02
个别认定					-
小计	134,623,937.55	100.00	25,329,160.53	18.81	109,294,777.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	134,623,937.55	100.00	25,329,160.53	18.81	109,294,777.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	占总额比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	19,119,596.71	17.74	955,979.84
1-2年	16,663,604.53	15.46	1,666,360.45
2-3年	38,081,058.89	35.32	11,424,317.67
3-4年	26,469,959.74	24.55	13,234,979.88
4-5年	5,831,707.51	5.41	4,665,366.01
5年以上	1,638,431.69	1.52	1,638,431.69
合计	107,804,359.07	100.00	33,585,435.53

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	25,329,160.53	8,256,275.00			33,585,435.53

合计	25,329,160.53	8,256,275.00		33,585,435.53
----	---------------	--------------	--	---------------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 0。

(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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
武威荣华工贸集团有限公司	9,360,000.00	8.68	4,680,000.00
无锡艾迪玛精密机械有限公司	6,780,000.00	6.29	1,431,000.00
中钢设备有限公司	5,320,250.00	4.94	2,660,125.00
内蒙古自治区人民医院	4,719,460.41	4.38	1,333,672.12
山西道生鑫宇清洁能源有限公司	3,248,016.00	3.01	1,150,000.00
合计	29,427,726.41	27.30	11,254,797.12

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	10,609,082.25	37.22	5,452,994.12	17.19
1-2 年	2,737,842.84	9.61	5,222,870.08	16.47
2-3 年	2,434,261.35	8.54	4,877,405.44	15.38
3-4 年	3,786,310.95	13.29	8,768,470.92	27.65
4-5 年	4,169,046.78	14.63	4,695,216.88	14.80
6	4,763,277.81	16.71	2,699,470.68	8.51
合计	28,499,821.98	100.00	31,716,428.12	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
郑州市第二建筑工程有限责任公司	非关联方	7,300,000.00	25.61	1 年以内	未提供服务
福州新山水科技农业有限公司	非关联方	829,661.30	2.91	5 年以上	未付材料
无锡锐盟物资有限公司	非关联方	739,000.00	2.59	3-5 年	未付材料
宜兴市高滕兴隆五金装饰用品商店	非关联方	735,900.00	2.58	3 年以上	未付材料
山东卫仕登通信科技有限公司	非关	600,000.00	2.11	2-3 年	未付材料

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
	关联方				
合计		10,204,561.30	35.80		

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类及披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	9,148,525.13	13.78	2,094,185.46	22.89	7,054,339.67
个别认定	57,225,821.51	86.22			57,225,821.51
小计	66,374,346.64	100.00	2,094,185.46	3.16	64,280,161.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	66,374,346.64	100.00	2,094,185.46	3.16	64,280,161.18

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	10,840,902.17	17.45	1,300,870.32	12.00	9,540,031.85
个别认定	51,284,602.56	82.55			51,284,602.56
小计	62,125,504.73	100.00	1,300,870.32		60,824,634.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	62,125,504.73	100.00	1,300,870.32		60,824,634.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	占总额比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	3,970,311.02	43.40	198,515.55
1-2年	920,505.00	10.06	92,050.50
2-3年	3,317,631.96	36.26	995,289.59
3-4年	50,000.00	0.55	25,000.00
4-5年	533,736.65	5.83	426,989.32
5年以上	356,340.50	3.90	356,340.50
合计	9,148,525.13	100.00	2,094,185.46

组合中,按个别认定计提坏账准备的其他应收款:截止2018年12月31日,公司按个别认定组合坏账计提方法,对往来单位保证金、内部职工备用借款等,合计账面余额57,225,821.51元,不予计提坏账准备。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	1,300,870.32	793,315.14			2,094,185.46
合计	1,300,870.32	793,315.14			2,094,185.46

3、本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款金额为0。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备
无锡产权交易所有限公司	回购保证金	14,332,680.00	2-3年	21.59	
武冈市财政国库管理局	投标保证金	6,000,000.00	1-2年	9.04	
上海川鼎投资管理有限公司	往来款	3,295,269.85	1年以内	4.96	
崔金川	员工往来款	2,150,000.00	1年以内	3.24	
晋州市城市污水处理厂	往来及履约保证金	1,600,000.00	2-5年	2.41	450,000.00
合计		27,377,949.85		41.24	450,000.00

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,519,484.22		4,519,484.22
库存商品	69,820.58		69,820.58
在产品	9,293,901.53		9,293,901.53

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
材料采购	703,049.68		703,049.68
工程施工	5,844,106.34		5,844,106.34
合计	20,430,362.35		20,430,362.35

续表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,810,028.29		2,810,028.29
库存商品	198,554.80		198,554.80
在产品	10,709,504.21		10,709,504.21
材料采购	482,477.26		482,477.26
工程施工	3,450,669.86		3,450,669.86
合计	17,651,234.42		17,651,234.42

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
进项税	6,868,823.06	203,828.97
合计	6,868,823.06	203,828.97

(七) 长期应收款

项目	期末余额	年初余额
晋州市城市污水处理厂	8,909,959.38	8,909,959.38
天津睿溪水务有限公司	3,000,000.00	24,200,720.00
合计	11,909,959.38	33,110,679.38

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	58,413,169.33	14,983,403.87	7,217,155.95	3,372,065.31	1,977,333.20	85,963,127.66
2. 本期增加金额		714,176.16	57,596.75	529,731.05	185,382.55	1,486,886.51
(1) 购置		714,176.16	57,596.75	529,731.05	185,382.55	1,486,886.51
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		164,340.00	997,436.00			1,161,776.00
(1) 处置或报废		164,340.00	997,436.00			1,161,776.00
4. 期末余额	58,413,169.33	15,533,240.03	6,277,316.70	3,901,796.36	2,162,715.75	86,288,238.17
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,935,505.94	6,393,837.89	5,735,950.53	2,834,553.32	1,647,187.75	33,547,035.43
2. 本期增加金额	2,133,603.38	1,427,138.09	234,068.99	173,207.62	113,571.72	4,081,589.80

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
(1) 计提	2,133,603.38	1,427,138.09	234,068.99	173,207.62	113,571.72	4,081,589.80
3. 本期减少金额			947,564.20			947,564.20
(1) 处置或报废			947,564.20			947,564.20
4. 期末余额	19,069,109.32	7,820,975.98	5,022,455.32	3,007,760.94	1,760,759.47	36,681,061.03
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期初账面价值	41,477,663.39	8,589,565.98	1,481,205.42	537,511.99	330,145.45	52,416,092.23
2. 期末账面价值	39,344,060.01	7,712,264.05	1,254,861.38	894,035.42	401,956.28	49,607,177.14

2、截止 2018 年 12 月 31 日所有权受限的固定资产

抵押物类别	权证号	抵押物抵押担保金额	最高额抵押合同号	抵押期限
机器设备		3,470,000.00	32100620170000096	2017/1/5-2020/1/4
房产	苏(2016)宜兴不动产权第 0012662 号	37,545,500.00	150205100DY17102401	2017/10/25-2019/10/25

(九) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
PPP 污水处理项目	53,073,275.92		53,073,275.92
阿拉尔工业园区污水处理项目	10,839,440.46		10,839,440.46
车间基建	137,487.37		137,487.37
新厂区车间	212,925.00		212,925.00
新厂区建设	1,011,087.74		1,011,087.74
其他	554,434.15		554,434.15
合计	65,828,650.64		65,828,650.64

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
PPP 污水处理项目	1,547,941.10		1,547,941.10
阿拉尔工业园区污水处理项目	9,270,594.28		9,270,594.28
车间基建	51,387.37		51,387.37
新厂区车间	212,925.00		212,925.00
新厂区建设	1,011,087.74		1,011,087.74
其他	410,585.07		410,585.07
合计	12,504,520.56		12,504,520.56

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
PPP 污水处理项目	1,547,941.10	51,525,334.82			53,073,275.92
阿拉尔工业园区污水处理项目	9,270,594.28	1,568,846.18			10,839,440.46
合计	10,818,535.38	53,094,181.00			63,912,716.38

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	土地使用权	特许经营权	专利权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	149,025.63	29,749,927.10	157,011,288.56	1,196,984.41	188,107,225.70
2.本期增加金额	29,310.35				29,310.35
(1)购置	29,310.35				29,310.35
(2)研发					
3.本期减少金额					
(1)其他					
4.期末余额	178,335.98	29,749,927.10	157,011,288.56	1,196,984.41	188,136,536.05
二、累计摊销					
1.期初余额	141,673.78	3,680,479.88	14,889,001.50	573,151.58	19,284,306.74
2.本期增加金额	3,852.91	534,914.96	5,414,182.36	104,699.64	6,057,649.87
(1)计提	3,852.91	534,914.96	5,414,182.36	104,699.64	6,057,649.87
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	145,526.69	4,215,394.84	20,303,183.86	677,851.22	25,341,956.61
三、减值准备					
1.期初余额					-
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期初账面价值	7,351.85	26,069,447.22	142,122,287.06	623,832.83	168,822,918.96
2.期末账面价值	32,809.29	25,534,532.26	136,708,104.70	519,133.19	162,794,579.44

2、截止 2018 年 12 月 31 日所有权受限的无形资产

抵押物类别	权证号	抵押物抵押担保金额	最高额抵押合同号	抵押期限
国有土地使用权	苏(2016)宜兴不动产权第 0003166 号	3,373,000.00	NJ1622(高抵)20160008 号	2016/8/22-2019/8/22
国有土地使用权	宜国用(2016)第 101356 号	80,000,000.00	201810001THZD0001	2018/8/31-2019/8/31
国有土地使用权	苏(2016)宜兴不动产权第 0012650 号	4,145,600.00	150205100DY17102402	2017/10/25-2019/10/25

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化费	676.51		676.51		
接待室装修	-				-
宿舍装修	24,954.51		20,700.00		4,254.51
办公楼装修	505,686.06		168,086.46		337,599.60
厂区池塘改造工程	3,391,067.14		1,171,220.04		2,219,847.10
厂区改造整修工程	4,598,690.40		868,718.04		3,729,972.36
厂区围墙改造翻新	383,936.93		95,984.28		287,952.65
紫砂大象	155,555.59		66,666.60		88,888.99
紫砂壶 A	98,466.64		42,200.04		56,266.60
合计	9,159,033.78		2,434,251.97		6,724,781.81

(十二) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,679,620.99	5,635,739.95	26,630,030.85	4,210,370.93
合计	35,679,620.99	5,635,739.95	26,630,030.85	4,210,370.93

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	-	-
抵押借款	111,700,000.00	137,900,000.00
保证借款	89,400,000.00	75,300,000.00
质押借款	31,350,000.00	38,560,000.00
合计	232,450,000.00	251,760,000.00

2、短期借款期末余额明细情况:

借款单位	借款金额	借款期间	年利率(%)	抵押、担保情况
中行高滕支行	21,000,000.00	2018-7-31 至 2019-1-16	4.79	质押借款、抵押借款、保证
中行高滕支行	9,000,000.00	2018-7-31 至 2019-1-16	4.79	质押借款、抵押借款、保证
宜兴农村商业银行 环科园支行	15,000,000.00	2018-4-19 至 2019-4-12	5.66	保证借款
无锡光大银行	27,500,000.00	2018-10-23 至 2019-4-23	5.66	保证借款
农业银行高滕支行	9,000,000.00	2018-8-13 至 2019-8-9	5.57	保证借款
农业银行高滕支行	8,600,000.00	2018-10-16 至 2019-10-14	5.57	保证借款
南京恒丰银行	14,500,000.00	2018-2-6 至 2019-1-16	5.66	保证借款
华夏银行宜兴支行	9,800,000.00	2018-8-24 至 2019-8-21	6.74	抵押借款(土地)、保证借款
工商银行高滕支行	2,900,000.00	2018-5-3 至 2019-5-3	5.87	抵押借款(房产)

借款单位	借款金额	借款期间	年利率(%)	抵押、担保情况
工商银行高滕支行	8,000,000.00	2018-11-5 至 2019-8-2	5.87	抵押、保证借款
工商银行高滕支行	11,000,000.00	2018-11-7 至 2019-8-7	5.87	抵押、保证借款
包商银行北京分行营业部	80,000,000.00	2018-9-10 至 2019-9-9	8.00	抵押、保证
交通银行宜兴丁蜀支行	8,500,000.00	2018-3-1 至 2019-3-1	5.22	保证借款
交通银行宜兴丁蜀支行	1,350,000.00	2018-2-7 至 2019-2-7	5.22	质押借款
建行阿拉尔支行	4,300,000.00	2018-12-11 至 2019-12-11	4.35	保证借款
建行阿拉尔支行	1,000,000.00	2018-3-27 至 2019-3-27	4.35	保证借款
建行阿拉尔支行	1,000,000.00	2018-4-17 至 2019-4-17	4.35	保证借款
合计	232,450,000.00			

(十四) 应付票据及应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年,下同)	9,374,931.44	14,760,337.42
1-2年	5,231,377.59	14,043,862.74
2-3年	6,663,118.95	10,689,693.35
3-4年	7,827,305.52	5,464,622.08
4-5年	4,341,825.16	3,914,474.71
5年以上	7,159,715.14	3,383,240.58
合计	40,598,273.80	52,256,230.88

2、截止2018年12月31日公司应付账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总额比例(%)
青海汇成水利水电建筑有限公司	非关联方	1,690,000.00	2-3年	货款	4.16
天津金禹天环保科技有限公司	非关联方	1,400,000.01	1年以内 670,000.00; 2-3年 730,000.01	货款	3.45
新疆阿拉尔新城建筑有限责任公司	非关联方	1,150,000.00	3-4年	工程款	2.83
江阴市伟杰药化设备有限公司	非关联方	601,081.15	1-2年	货款	1.48
宜兴市高滕镇丰亚环保技术服务部	非关联方	565,000.00	1年以内	货款	1.39
合计		5,406,081.16			13.31

(十五) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年,下同)	8,146,771.10	8,747,375.11
1-2年	1,841,980.00	225,489.91
2-3年	43,489.91	702,055.00
3-4年	-	1,786,289.00
合计	10,032,241.01	11,461,209.02

2、截止2018年12月31日公司预收账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总额比例(%)
山西新石煤焦化有限公司	非关联方	4,090,000.00	1年以内	货款	40.77
山东诺尔生物科技有限公司	非关联方	1,965,000.00	1年以内	货款	19.59
浙江一恒牧业有限公司	非关联方	743,000.00	1年以内 132,000元; 1-2年 611,000元	货款	7.41
江苏文永建设工程有限公司	非关联方	738,000.00	1年以内 196,000元, 1-2年 542,000元	货款	7.36
蓝天环保设备工程股份有限公司	非关联方	583,120.00	1年以内	货款	5.81
合计		8,119,120.00			80.94

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,982,440.36	11,137,511.29	11,110,560.18	3,009,391.47
二、离职后福利-设定提存计划	140,332.67	696,027.20	658,001.92	178,357.95
三、辞退福利				-
四、一年内到期的其他福利				-
合计	3,122,773.03	11,833,538.49	11,768,562.10	3,187,749.42

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,708,962.88	9,729,861.24	9,762,991.57	2,675,832.55
二、职工福利费	-	732,663.32	732,663.32	-
三、社会保险费	73,665.53	453,343.47	432,840.44	94,168.56
其中: 医疗保险费	58,053.01	298,590.55	281,040.10	75,603.46
工伤保险费	12,576.62	130,060.12	125,104.30	17,532.44
生育保险费	3,035.90	24,692.80	26,696.04	1,032.66
四、住房公积金	43,904.00	174,556.00	153,183.00	65,277.00
五、工会经费和职工教育经费	155,907.95	47,087.26	28,881.85	174,113.36
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	2,982,440.36	11,137,511.29	11,110,560.18	3,009,391.47

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	133,817.02	677,773.10	640,722.15	170,867.97
2.失业保险费	6,515.65	18,254.10	17,279.77	7,489.98
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合计	140,332.67	696,027.20	658,001.92	178,357.95

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,003,991.79	1,075,600.38
企业所得税	2,403,293.20	2,219,297.59
营业税		2,599,232.43
土地使用税	84,580.41	78,295.12
房产税	119,045.96	697,489.12
城建税	126,712.04	138,103.99
教育费附加	107,165.61	92,219.01
地方教育费附加	11,555.81	42,852.63
代扣个人所得税	-17,289.39	-22,576.76
印花税	7,300.33	21,968.36
综合规费	-	236,926.61
排污费	242,581.09	224,327.27
其他	14,410.62	886.90
合计	9,103,347.47	7,404,622.65

(十八) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	49,846.55	
其他应付款	148,794,890.62	58,237,595.75
合计	148,844,737.17	58,237,595.75

2、应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	49,846.55	
合计	49,846.55	

3、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年,下同)	117,491,525.01	23,910,910.91
1-2年	136,570.46	31,898,444.79
2-3年	30,674,424.00	511,346.53
3-4年	185,171.15	1,759,203.45
4-5年	268,000.00	154,888.07
5年以上	39,200.00	2,802.00
合计	148,794,890.62	58,237,595.75

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日公司其他应付款面余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总额比例(%)
中化环境控股有限公司	非关联方	110,000,000.00	1年以内	收购款	73.93
阿拉尔市新鑫国有资产经营有限公司	非关联方	30,000,000.00	2-3年	基建专项拨款	20.16
江苏艾特克阻燃材料有限公司	关联方	3,310,000.00	1年以内	往来款	2.22
山东兴硕环保科技有限公司	非关联方	430,000.00	1年以内	往来款	0.29
商利平	员工	336,531.00	1年以内	备用金	0.23
合计		144,076,531.00			96.83

(十九) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	23,370,000.00	
抵押借款	-	
保证借款	26,000,000.00	41,000,000.00
信用借款		
合计	49,370,000.00	41,000,000.00

2、截止 2018 年 12 月 31 日借款明细情况

借款单位	借款金额	借款日期	还款日期	年利率(%)	抵押、担保情况
中国建设银行阿拉尔支行	4,875,000.00	2014-3-13	2022-3-13	4.949	保证
中国建设银行阿拉尔支行	4,550,000.00	2014-5-12	2022-3-13	4.949	保证
中国建设银行阿拉尔支行	3,575,000.00	2014-7-16	2022-3-13	4.949	保证
中国建设银行阿拉尔支行	3,250,000.00	2014-4-15	2022-3-13	4.949	保证

借款单位	借款金额	借款日期	还款日期	年利率(%)	抵押、担保情况
中国建设银行阿拉尔支行	2,275,000.00	2014-6-19	2022-3-13	4.949	保证
中国建设银行阿拉尔支行	1,950,000.00	2014-5-15	2022-3-13	4.949	保证
中国建设银行阿拉尔支行	1,625,000.00	2014-12-5	2022-3-13	4.949	保证
中国建设银行阿拉尔支行	1,462,500.00	2014-9-16	2022-3-13	4.949	保证
中国建设银行阿拉尔支行	1,300,000.00	2015-3-12	2022-3-13	4.949	保证
中国建设银行阿拉尔支行	812,500.00	2014-8-14	2022-3-13	4.949	保证
中国建设银行阿拉尔支行	325,000.00	2015-2-6	2022-3-13	4.949	保证
中国邮政储蓄银行 黄冈市支行	6,500,000.00	2018-10-24	2023-10-23	5.978	质押、保证
中国邮政储蓄银行 黄冈市支行	5,250,000.00	2018-10-30	2023-10-29	5.978	质押、保证
中国邮政储蓄银行 黄冈市支行	1,750,000.00	2018-10-30	2023-10-29	5.978	质押、保证
中国邮政储蓄银行 黄冈市支行	740,000.00	2018-12-18	2023-12-17	5.978	质押、保证
中国邮政储蓄银行 黄冈市支行	9,130,000.00	2018-12-18	2023-12-17	5.978	质押、保证
合计	49,370,000.00				

(二十) 长期应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

2、专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
生态文明 建设专项 2018年中央 预算内资金		8,000,000.00		8,000,000.00	政府拨款
合计		8,000,000.00		8,000,000.00	

(二十一) 递延收益

1、递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
针对印染、生物制药废水专用陶制填料及反应器的研究与应用	300,000.00			300,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
高效智能化水处理装备研制及产业化	608,561.29	3,760.68	246,406.38	365,915.59
知识产权战略推广项目	25,485.30			25,485.30
化工废水强化处理技术与模块装备研发及产业化	917,933.15		236,220.43	681,712.72
基于 Fe-C-M 制药废水高效深度处理模块装备研发及产业化	300,000.00			300,000.00
改性玄武岩纤维新型填料的水处理技术研究及应用	550,091.05	303,000.00	396,041.50	457,049.55
合计	2,702,070.79	306,760.68	878,668.31	2,130,163.16

2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增	本期减少		其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
			冲减管理费用	计入营业外收入			
针对印染、生物制药废水专用陶制填料及反应器的研究与应用	300,000.00					300,000.00	与收益相关
高效智能化水处理装备研制及产业化	608,561.29	3,760.68		246,406.38		365,915.59	与收益相关
知识产权战略推广项目	25,485.30					25,485.30	与收益相关
化工废水强化处理技术与模块装备研发及产业化	917,933.15			236,220.43		681,712.72	与收益相关
基于 Fe-C-M 制药废水高效深度处理模块装备研发及产业化	300,000.00					300,000.00	与收益相关
改性玄武岩纤维新型填料的水处理技术研究及应用	550,091.05	303,000.00		396,041.50		457,049.55	与收益相关
合计	2,702,070.79	306,760.68		878,668.31		2,130,163.16	

(二十二) 股本

1、股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,150,000.00						106,150,000.00

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	113,701,383.01			113,701,383.01
合计	113,701,383.01			113,701,383.01

注：资本溢价（股本溢价）增减情况，见附注“一、公司基本情况”的相关内容。

（二十四）盈余公积

1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,359,647.56			2,359,647.56
合计	2,359,647.56			2,359,647.56

（二十五）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	107,919,733.20	99,876,653.69
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	107,919,733.20	99,876,653.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,902,740.15	8,043,079.51
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	116,822,473.35	107,919,733.20

（二十六）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	117,684,605.91	63,596,049.31	110,511,195.50	67,149,426.38
其他业务	4,385,626.27	1,168,518.93	3,869,122.38	1,425,150.44
合计	122,070,232.18	64,764,568.24	114,380,317.88	68,574,576.82

2、主营业务收入前五名情况

客户名称	收入	占营业收入比重(%)	收入项目内容
武冈艾特克水务有限公司	27,655,172.42	22.66	污水处理设备及器材
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	23,822,528.43	19.52	污水处理费
西部矿业股份有限公司锡铁山分公司	12,855,326.79	10.53	污水处理设备及器材
镇江市水业总公司	4,961,165.05	4.06	污水处理设备及

客户名称	收入	占营业收入比重 (%)	收入项目内容
新疆臻泰纺织有限公司	4,417,831.12	3.62	器材 污水处理设备及 器材
合计	73,712,023.81	60.39	

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		-76,044.79
城市维护建设税	481,373.01	505,097.01
教育费附加	235,988.14	275,289.84
地方教育费附加	164,395.40	135,298.60
地方水利建设	2,781.21	5,231.39
印花税	33,090.94	93,555.53
城镇土地使用税	407,735.59	395,165.01
房产税	720,338.64	724,447.39
车船税	5,646.30	3,636.30
环境保护税	746,767.65	
合计	2,798,116.88	2,061,720.66

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	669,931.93	811,524.45
办公费	13,986.89	21,722.00
广告宣传费	389,714.92	11,441.82
差旅费	673,188.63	922,783.93
通讯费		304.72
业务招待费	113,771.00	50,328.80
租赁费		5,000.00
中标服务费	268,889.48	470,722.05
运输费	1,278,468.13	1,217,834.11
维修费	586.21	154,353.71
其它	512,902.79	498,534.79
合计	3,921,439.98	4,164,550.38

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,011,124.52	6,790,444.17
劳保用品		3,159.72
办公费	435,355.72	670,793.70
差旅费	526,627.94	678,969.08
业务招待费	1,940,343.58	1,791,146.11
水电费	946.60	38,770.89
通讯费	50,046.53	63,438.08
汽车费用	267,826.55	500,460.07
无形资产摊销	835,049.95	989,180.78
折旧费	1,543,914.11	1,607,556.89

项目	本期发生额	上期发生额
房屋装修费	2,325,385.33	2,489,998.77
税金	23,103.49	28,218.58
保险费	339,111.32	80,702.11
绿化费	161,345.88	165,819.82
专利费	178,694.31	36,520.00
广告费	92,584.93	35,148.99
修理费	163,455.35	241,657.42
培训费		2,950.00
中介服务费	1,702,553.45	1,654,294.26
排污费	-	51,222.73
水质检测费	45,924.53	119,049.05
环评费	-	1,015.00
其他	503,345.21	366,509.12
技术服务费	114,809.61	1,025,322.95
合计	17,261,548.91	19,432,348.29

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	2,932,646.74	4,122,492.20
工资劳务	2,434,791.27	2,104,778.76
社保	58,523.05	75,069.70
折旧	757,692.77	745,607.97
差旅会议	215,884.87	332,963.11
出版文献费用	124,808.63	123,974.81
设备	281,134.57	300,325.80
专家咨询	9,500.00	8,000.00
其他	113,070.66	125,222.30
燃料动力等费用	63,446.14	84,188.68
合计	6,991,498.70	8,022,623.33

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,968,507.73	23,768,535.95
减：利息收入	315,579.30	213,679.27
汇兑损失		
减：汇兑收益	-441.39	5.26
手续费	137,289.79	130,408.16
合计	17,790,659.61	23,685,259.58

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,049,590.14	-16,928,548.54
二、存货跌价损失		
合计	9,049,590.14	-16,928,548.54

(三十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计		
其中：固定资产处置	48,186.45	
在建工程处置		
生产性生物资产处置		
无形资产处置		
非流动资产债务重组利得或损失小计		
非货币性资产交换利得或损失小计		
合计	48,186.45	

(三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税费返还及用电补贴款	4,450,572.96	6,671,505.00	与收益相关
合计	4,450,572.96	6,671,505.00	

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
流动资产债务重组利得		-	-
与企业日常活动无关的政府补助	2,508,678.41	1,891,011.19	2,508,678.41
盘盈利得	-	-	-
接受捐赠利得	-	-	-
其他	11,788.57	12,197.64	11,788.57
合计	2,520,466.98	1,903,208.83	2,520,466.98

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
流动资产债务重组损失			
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失		6,164.10	
其他	193,270.37	41,120.10	193,270.37
补偿农民工工资	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,193,270.37	47,284.20	1,193,270.37

(三十七) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,331,741.42	983,015.99
递延所得税费用的变动	-1,425,369.02	2,479,503.70
合计	906,372.40	3,462,519.69

(三十八) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的存款利息收入	315,579.30	213,679.27
收到的财政补贴款	10,932,849.92	7,502,577.46
收到的资金往来款	51,719,853.89	62,801,519.32
合计	62,968,283.11	70,517,776.05

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付手续费等银行非利息费用	137,289.79	130,408.16
支付非经营性现金支出	1,182,509.92	1,000.00
支付的资金往来款	60,575,152.30	28,789,280.84
支付费用性质的现金	11,820,411.54	11,010,383.19
合计	73,715,363.55	39,931,072.19

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,412,393.34	10,432,697.30
加: 资产减值准备	9,049,590.14	-16,928,548.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,081,589.80	3,974,581.60
无形资产摊销	6,057,649.87	6,078,191.62
长期待摊费用摊销	2,434,251.97	2,487,276.54
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)	-48,186.45	
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)	17,968,507.73	23,768,535.95
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,425,369.02	2,479,503.70
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)	-2,779,127.93	4,212,712.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	32,917,542.48	125,695,572.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,895,873.00	4,143,935.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	87,564,714.93	166,344,458.88
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期金额	上期金额
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	383,913,905.53	288,737,561.85
减: 现金的期初余额	288,737,561.85	174,107,907.09
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	95,176,343.68	114,629,654.76

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	383,913,905.53	288,737,561.85
其中: 库存现金	113,467.11	71,780.64
可随时用于支付的银行存款	383,800,438.42	288,665,781.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	383,913,905.53	288,737,561.85
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

股东名称 (姓名)	与本公司关系	期末		年初	
		持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)
徐 畅	控股股东、实际控制人、法定代表人、董事长兼总经理	45.5016	45.5016	45.5016	45.5016
吴爱君	公司股东、控股股东配偶	9.9143	9.9143	9.1879	9.1879
合计		55.4159	55.4159	54.6895	54.6895

2、不存在控制关系的关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关	持表决权比例 (%)

	系	期末	年初
上海景兴实业投资有限公司	非控股单位股东	16.4861	16.4861
浙江华升物流有限公司	非控股单位股东	13.8483	13.8483
北京太和中保投资管理有限公司	非控股单位股东	1.9638	1.9638
钦 松	非控股个人股东	2.9161	2.9161
吴智仁	非控股个人股东	1.8370	1.8370
徐杏清	非控股个人股东	0.5652	0.5652
吕优棋	非控股个人股东	0.4710	0.4710
刘秀茹	非控股个人股东、董秘	0.1884	0.1884
王伟强	非控股个人股东	0.1884	0.1884
吴建国	非控股个人股东	0.5134	0.1140
北京云信大成投资有限公司	非控股单位股东	0.6105	0.6105
潘 攀	非控股个人股东	0.0104	0.0104
合 计		39.5986	39.1992

(二) 本企业的子企业有关信息

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
			直接	间接	
江苏艾特克环境工程设计研究院有限公司	宜兴市	工程设计	100.00		出资设立
江苏艾特克环境工程有限公司	宜兴市	安装劳务	51.00		出资设立
阿拉尔艾特克水务有限公司	阿拉尔市	污水处理厂建设及营运	100.00		出资设立
山东艾特克环境工程有限公司	济南市	设备销售	51.00		出资设立
江苏艾特克化学工业有限公司	宜兴市	化学品销售	100.00		同一控制下的企业合并
武冈艾特克水务有限公司	武冈市	污水处理厂建设及营运	100.00		出资设立

(三) 关联方交易情况

1、购销商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
武冈艾特克水务有限公司	销售设备及安装	市场价格	27,655,172.42	

2、关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始终止日	担保是否已经履行完毕
徐畅、吴爱君	14,500,000.00	2018/02/06 至 2019/01/16	正在履行
徐畅、吴爱君	2,900,000.00	2018/05/03 至 2019/05/03	正在履行
徐畅、吴爱君	21,000,000.00	2018-7-31 至 2019-1-16	正在履行
徐畅、吴爱君	9,000,000.00	2018-7-31 至 2019-1-16	正在履行
徐畅、吴爱君	15,000,000.00	2018-4-19 至 2019-4-12	正在履行
徐畅、吴爱君	9,800,000.00	2018-8-24 至 2019-8-21	正在履行
徐畅、吴爱君	8,000,000.00	2018-11-5 至 2019-8-2	正在履行
徐畅、吴爱君	11,000,000.00	2018-11-7 至 2019-8-7	正在履行
浙江景兴纸业股份有限公司、徐畅、吴爱君	80,000,000.00	2018-9-10 至 2019-9-9	正在履行
徐畅、吴爱君	27,500,000.00	2018-10-2 至 2019-4-23	正在履行
徐畅、吴爱君	9,000,000.00	2018-8-13 至 2019-8-9	正在履行
徐畅、吴爱君	8,600,000.00	2018-10-16 至 2019-10-14	正在履行

2、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江苏艾特克阻燃材料有限公司	2,000,000.00	2018/02/11	2019/02/10	经营需要临时借用

3、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	江苏艾特克阻燃材料有限公司	3,310,000.00		1,310,000.00	

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、对外担保情况

担保方	被担保方	担保内容	担保额度	合同期限
艾特克控股集团股份有限公司	江苏赛特钢结构有限公司	银行借款	19,900,000.00	2018-01-25 至 2019-01-24
艾特克控股集团股份有限公司	宜兴市赛特新型建筑材料有限公司	银行借款	9,950,000.00	2018-08-24 至 2019-08-23
艾特克控股集团股份有限公司	江苏鹏鹞药业有限公司	银行借款	12,000,000.00	2018-03-09 至 2019-03-09

担保方	被担保方	担保内容	担保额度	合同期限
艾特克控股集团股份有限公司	宜兴市佳技通用环保设备有限公司	银行借款	8,000,000.00	2018-03-05 至 2019-03-05
艾特克控股集团股份有限公司	宜兴市佳技通用环保设备有限公司	银行借款	5,000,000.00	2018-08-24 至 2019-08-23
艾特克控股集团股份有限公司	宜兴市兴通汽车销售服务有限公司	银行借款	3,450,000.00	2018-11-12 至 2019-12-11
合计			58,300,000.00	

2、截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在除对外担保的其他应披露重要未决诉讼等或有事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 本报告期重要的非调整事项。

艾特克控股集团股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告

审议通过《关于公司同意出让子公司阿拉尔艾特克水务有限公司 80%股权》议案 1. 议案内容：公司第一届董事会 2018 年第三次会议审议通过的《关于公司同意出让子公司阿拉尔艾特克水务有限公司 49%股权的议案》相关事宜未执行，根据公司经营战略的发展需要，公司拟将持有的子公司阿拉尔艾特克水务有限公司 80%股权出让与中化环境控股有限公司，出让价格为 17040 万元。

审议通过《关于关联方徐畅、吴爱君为公司向恒丰银行股份有限公司南京分行申请授信提供担保》议案 1. 议案内容：公司向恒丰银行股份有限公司南京分行申请还后贷授信敞口人民币 1,350 万元，（其中 敞口 金额:1,350 万元），本公司实际控制人徐畅、吴爱君为此次申请授信提供无限连带责任担保。

审议通过《关于公司为宜兴市佳技通用环保设备有限公司提供担保》议案 1. 议案内容：本公司为宜兴市佳技通用环保设备有限公司向江苏宜兴农村商业银行股份有限公司南郊支行 申请流动贷款人民币 800 万元提供连带责任担保。

艾特克控股集团股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告

审议通过《关于公司为控股子公司提供担保》议案 1. 议案内容：公司拟为控股子公司江苏艾特克环境工程有限公司向交通银行股份有限公司无锡分行或其下属机构申请贷款、银票授信业务提供担保，担保的授信业务敞口余额最高不超过人民币捌佰伍拾万元。

审议通过《关于公司为江苏赛特钢结构有限公司提供担保》议案 1. 议案内容：公司为江苏鹏鹞药业有限公司向上海浦东发展银行无锡分行申请借款等信贷业务提供连带责任担保，担保的金额为最高额不超过人民币风险敞口余额 1200 万。

审议通过《关于公司为江苏赛特钢结构有限公司提供担保》议案 1. 议案内容：公司为江苏赛特钢结构有限公司向恒丰银行股份有限公司南京分行申请借新还旧贷款人民币 1950 万元提供连带责任担保。

审议通过《关于关联方徐畅、吴爱君为公司控股子公司提供担保》议案 1. 议案内容：关联方徐畅、吴爱君拟为公司控股子公司江苏艾特克环境工程有限公司向交通银行股份有限公司无锡分行或其下属机构申请贷款、银票授信业务提供担保，担保的授信业务敞口余额最

高不超过人民币捌佰伍拾万元。

艾特克控股集团股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告

审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》议案 1.议案内容： 根据公司整体经营发展及长期战略发展规划需要，同时为降低经营成本，提高经营决策效率。 经公司审慎研究决定，拟向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请办理股票在全国中小企业股份转让系统的终止挂牌事宜。在股东大会审议通过本议案后 10 个转让日内向全国中小企业股份 转让系统提交终止挂牌的申请，具体终止挂牌时间以全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准 的时间为准。

审议通过《关于授权公司董事会全权办理公司股票终止挂牌相关事宜》议案 1.议案内容： 为申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌,拟提请股东大会授权公司董事会全权 办理有关具体事宜,授权事项包括但不限于：（1）向全国中小企业股份转让系统递交终止挂牌的申 请文件；（2）批准、签署、提交与终止挂牌相关的文件；（3）办理与申 请公司股票在全国中小企业 股份转让系统终止挂牌有关的其他一切事宜。

审议通过《关于公司申请股票终止挂牌对异议股东保护措施》议案 1.议案内容： 为充分保护公司异议股东(异议股东包括未参加公司 2019 年第三次临时股东大会会议的股东和已参加该次股东大会但未投赞成票的股东)的权益，公司实际控制人或其指定的第三方拟在终止挂 牌后对异议股东采取股份回购的保护措施，公司实际控制人或其指定的第三方拟在终止挂牌后对异 议股东持有的公司股份进行股份回购，原则上回购价格将不低于异议股东取得公司股份时的成本价格，具体价格及回购方式、回购时间、回购主体以双方协商确定为 准。

公司于 2019 年 3 月 22 日、2019 年 4 月 8 日披露了《关于公司股票停牌进展公 告》， 公司已向全国中小企业股份转让系统有限公司提交了公司股票终止挂牌的申请资料 并已获得受理。

十、其他重要事项

艾特克控股集团股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会决议公告审议通过《关于公 司同意成立无锡川鼎艾特克投资合伙 企业（有限合伙）的议案》 1.议案内容 公司拟与上 海川鼎投资管理有限公司、中城环信投资控股（深圳） 有限公司、南通祥顺投资有限公司、 四川中祺伟业建设工程有限公司 成立无锡川鼎艾特克投资合伙企业（有限合伙），注册资 本 50,000 万元,出资方式为现金认缴出资,公司认缴出资 10,000 万元,出资比例为 20%。其 中上海川鼎投资管理有限公司作为普通合伙人，其余四家为 有限合伙人，该合伙的目的： 主要从事污水处理、供水、城市垃圾、土壤修复等环保企业股权投资业务，并为合伙人创造 满意的投资回报。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

1、总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,385,982.10	802,845.00
应收账款	42,662,039.39	53,621,931.03

项目	期末余额	期初余额
合计	45,048,021.49	54,424,776.03

2、应收票据

(1) 应收票据分类及披露

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,385,982.10	802,845.00
商业承兑票据		
合计	2,385,982.10	802,845.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类及披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	63,538,968.96	100.00	20,876,929.57	32.86	42,662,039.39
个别认定		-			-
小计	63,538,968.96	100.00	20,876,929.57		42,662,039.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	63,538,968.96	100.00	20,876,929.57		42,662,039.39

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	67,218,782.36	100.00	13,596,851.33	20.23	53,621,931.03
个别认定		-			-
小计	67,218,782.36	100.00	13,596,851.33		53,621,931.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	67,218,782.36	100.00	13,596,851.33		53,621,931.03

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	占总额比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	10,715,381.27	16.85	535,769.06
1-2年	7,871,023.56	12.39	787,102.36
2-3年	21,130,813.05	33.26	6,339,243.92
3-4年	19,859,360.89	31.26	9,929,680.45
4-5年	3,386,282.00	5.33	2,709,025.60
5年以上	576,108.19	0.91	576,108.19
合计	63,538,968.96	100.00	20,876,929.57

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	13,596,851.33	7,280,078.24			20,876,929.57
合计	13,596,851.33	7,280,078.24			20,876,929.57

(3) 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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
武威荣华工贸集团有限公司	9,360,000.00	14.73	4,680,000.00
无锡艾迪玛精密机械有限公司	6,780,000.00	10.67	1,431,000.00
中钢设备有限公司	5,320,250.00	8.37	2,660,125.00
山西道生鑫宇清洁能源有限公司	3,248,016.00	5.11	324,801.60
河南后羿制药有限公司	2,834,140.00	4.46	85,024.20
合计	27,542,406.00	43.34	9,180,950.80

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类及披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	4,482,165.57	9.39	1,074,434.24	23.97	3,407,731.33
个别认定	43,239,275.93	90.61			43,239,275.93
小计	47,721,441.50	100.00	1,074,434.24		46,647,007.26

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	47,721,441.50	100.00	1,074,434.24		46,647,007.26

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	4,950,102.25	9.55	830,050.88	16.77	4,120,051.37
个别认定	46,856,489.57	90.45			46,856,489.57
小计	51,806,591.82	100.00	830,050.88		50,976,540.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	51,806,591.82	100.00	830,050.88		50,976,540.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	占总额比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	2,988,088.42	66.66	149,404.42
1-2年	85,000.00	1.90	8,500.00
2-3年	540,000.00	12.05	162,000.00
3-4年	40,000.00	0.89	20,000.00
4-5年	472,736.65	10.55	378,189.32
5年以上	356,340.50	7.95	356,340.50
合计	4,482,165.57	100.00	1,074,434.24

组合中，按个别认定计提坏账准备的其他应收款：截止 2018 年 12 月 31 日，公司按个别认定组合坏账计提方法，对往来单位保证金、内部职工备用借款等，合计账面余额 43,239,275.93 元，不予计提坏账准备。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	830,050.88	244,383.36			1,074,434.24
合计	830,050.88	244,383.36			1,074,434.24

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备
无锡产权交易所有限公司	回购保证金	14,332,680.00	2年至3年	30.03	
黄冈市财政国库管理局	投标保证金	6,000,000.00	1年至2年	12.57	
阿拉尔艾特克水务有限公司	往来款	6,000,000.00	1年以内	12.57	
上海川鼎投资管理有限公司	往来款	3,295,269.85	1年以内	6.91	
宜兴市科技创业投资有限公司	往来款	1,070,000.00	1年以内	2.24	53,500.00
合计		30,697,949.85		64.32	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	142,330,000.00		142,330,000.00
对联营、合营企业投资			
合计	142,330,000.00		142,330,000.00

续表

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	105,050,000.00		105,050,000.00
对联营、合营企业投资			
合计	105,050,000.00		105,050,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	期末余额
江苏艾特克环境工程有限公司	40,800,000.00			40,800,000.00		40,800,000.00
江苏艾特克环境工程设计研究院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
江苏艾特克化学工业有限公司	5,800,000.00			5,800,000.00		5,800,000.00
山东艾特克环境工程有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		2,550,000.00
阿拉尔艾特克水务有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		45,000,000.00
黄冈艾特克水务有限公司	900,000.00	37,280,000.00		38,180,000.00		38,180,000.00
合计	105,050,000.00	37,280,000.00		142,330,000.00		142,330,000.00

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	65,042,413.80	31,832,032.36	28,966,992.63	18,372,732.64
其他业务	2,067,567.61	959,927.97	1,935,675.39	959,927.97
合计	67,109,981.41	32,791,960.33	30,902,668.02	19,332,660.61

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	48,186.45		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,508,678.41	1,891,011.19	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,181,481.80	-35,086.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			

项目	本期金额	上期金额	说明
小计	1,375,383.06	1,855,924.63	
所得税影响额	193,185.53	370.72	
少数股东权益影响额	-1,133,188.70	4,369.75	
合计	2,315,386.23	1,851,184.16	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的 净利润	2.66	0.0839	0.0839
扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的净利 润	1.97	0.0621	0.0621

艾特克控股集团股份有限公司

二〇一九年四月二十九日

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：

公司董事会秘书办公室