

证券代码：837362

证券简称：通瑞环保

主办券商：中泰证券



通瑞环保

NEEQ:837362

江苏通瑞环保科技发展股份有限公司

Jiangsu Tongrui Environmental Protection Technology Development Co.,



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



2017 年 7 月, 公司研发的新产品“新型高吸附低浊度改性活性炭”通过江苏省科技厅高新技术产品认定。



2017年8月21日, 公司获得全国股份转让系统出具的股票发行股份登记函, 本次定向增发1,081,820 股, 募集资金12,549,112元。



2017 年, 公司通过 ISO9001 质量管理体系认定。



2017年12月, 公司入选“2017年度江苏省最具成长性高科技企业100强”。

目 录

一、声明与提示.....	1
二、公司概况.....	3
三、会计数据和财务指标摘要.....	5
四、管理层讨论与分析.....	7
五、重要事项.....	18
六、股本变动及股东情况.....	20
七、融资及利润分配情况.....	22
八、董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	26
九、行业信息.....	29
十、公司治理及内部控制.....	29
十一、财务报告.....	34

释义

释义项目		释义
通瑞环保、股份公司、公司	指	江苏通瑞环保科技发展股份有限公司
斯沃得环保	指	江苏斯沃得环保科技有限公司，公司之全资子公司。
泓毅投资、句容泓毅	指	句容市泓毅投资管理合伙企业(有限合伙)，公司股东。
镇江国投	指	镇江国投创业投资有限公司-镇江领军人才创新创业股权投资有限公司，公司股东。
镇江高新	指	镇江高新创业投资有限公司，公司股东。
南京润股	指	南京润股信息咨询有限公司，公司股东。
报告期	指	2017 年度
上期、去年同期、上年同期	指	2016 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

一、 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。

公司负责人潘龙、主管会计工作负责人苏爱银及会计机构负责人（会计主管人员）苏爱银保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

1、豁免披露事项及理由

第四节管理层讨论与分析中（3）主要客户情况第五大客户豁免用“A公司”代替，江苏通瑞环保科技发展股份有限公司与“A公司”签订保密协议。

【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
资产负债率偏高的风险	公司 2016 年末和 2017 年末，资产负债率分别为 77.17%和 62.19%。公司资产负债率较高，偿债风险较高。债务到期时，若公司不能通过经营活动产生足够的现金，或无法通过其他渠道获取足够的资金，公司的流动资金甚至其他资产可能会被全部用于偿债，从而影响公司正常的经营活动。
公司的短期借款不能持续获得的风险	报告期内，公司实际控制人潘龙、关联董事徐汉杏、关联自然人潘凤、简泽攀、许琼、林荣锦为公司向银行借款提供担保，详细情况见财务附注“第十一节、关联方、关联方关系及关联交易”之所述。短期借款用于调剂公司短期流动性、满足公司固定资产购置需求，若前述关联方不愿或不能继续为公司提供担保，公司无法保证是否还能继续获得短期借款。

无法如期收回应收账款导致公司现金流压力较大的风险	公司2017年12月31日应收账款余额3,119.02万元，占期末资产总额的34.09%。虽然公司应收账款账龄较短，一年以内应收账款占应收账款余额的比例为93.57%，且客户大多与公司保持了长期的合作关系，信誉良好，公司未发生客户款项无法收回形成坏账的情形，但由于公司目前规模较小，如果应收账款无法如期收回，公司将面临的现金流压力较大，会给公司带来重大经营风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

1、报告期内，公司全资子公司江苏斯沃得环保科技有限公司已竣工，其产品净水滤芯已处于试生产阶段，公司由单一的活性炭产品拓宽到活性炭、净水滤芯，并力争转型为净水行业滤芯设备供应商，公司产品结构单一的风险已大幅降低。

2、2017年末，公司总资产为9,150.63万元；2017年，公司实现营业收入7,297.56万元。与同行业大多数公司相比，公司总体资产规模和营业收入略高，抗风险能力明显增强，公司规模较小的风险已大幅降低。

3、报告期末公司应收账款余额为3,303.88万元，占期末资产总额的36.11%。虽然公司应收账款账龄较短，一年以内应收账款占应收账款余额的比例为89.20%，且客户大多与公司保持了长期的合作关系，信誉良好，公司未发生客户款项无法收回形成坏账的情形；如果应收账款无法如期收回，公司将面临的现金流压力较大，会给公司带来重大经营风险，新增无法如期收回应收账款导致公司现金流压力较大的风险。

二、 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏通瑞环保科技发展股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Tongrui Environmental Protection Technology Development Co., Ltd.
证券简称	通瑞环保
证券代码	837362
法定代表人	潘龙
办公地址	句容市郭庄镇东方红村 688 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	苏爱银
职务	信息披露事务负责人、财务负责人
电话	0511-87295586
传真	0511-87327858
电子邮箱	1946933769@qq.com
公司网址	http://www.trhxt.com
联系地址及邮政编码	江苏省句容市郭庄镇东方红村 688 号；212431
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	公司信息披露负责人办公室

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	2006-12-04
挂牌时间	2016-05-13
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-专用化学产品制造-林产化学产品制造（C2663）
主要产品与服务项目	椰壳活性炭及净水滤芯的生产与销售；其他类木质活性炭与煤质活性炭贸易；
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	8,581,820
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	潘龙
实际控制人	潘龙

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	91321100782718331Q	否
注册地址	句容市郭庄镇东方红村 688 号	否
注册资本	8,581,820 元	是

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王传邦、陈柏林
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018年1月15日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让方式。

三、 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	72,975,627.69	54,955,710.28	32.79%
毛利率%	25.07%	26.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,555,744.77	6,103,683.00	23.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,312,608.28	4,704,605.62	55.44%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	31.96%	52.23%	-
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）	30.93%	40.25%	-
基本每股收益	0.95	0.81	17.28%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	91,506,275.79	64,557,701.53	41.74%
负债总计	56,911,728.31	49,818,671.20	14.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,594,547.48	14,739,030.33	134.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.03	1.97	104.57%
资产负债率%（母公司）	61.73%	77.17%	-
资产负债率%（合并）	62.19%	77.17%	-
流动比率	0.95	0.89	-
利息保障倍数	4.04	4.60	-

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	444,514.38	-11,945,206.47	-
应收账款周转率	3.23	3.84	-
存货周转率	3.12	3.08	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	41.74%	49.73%	-

营业收入增长率%	32.79%	101.37%	-
净利润增长率%	23.79%	404.24%	-

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	8,581,820	7,500,000	14.42%
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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	354,744.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,251.27
非经常性损益合计	295,493.18
所得税影响数	52,356.69
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	243,136.49

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

四、 管理层讨论与分析

(一) 业务概要

商业模式

公司业务立足于椰壳活性炭产业，通过在活性炭市场多年的生产经验和制备技术技巧，利用椰壳为原材料，生产净水用活性吸附剂、生产净水滤芯并销售给净水领域的厂商来获取利益。同时凭借销售端良好的客户资源优势，公司外购部分活性炭用于活性炭贸易从而赚取差价。公司产品主要运用于净水行业，近年来受国内环境问题逐渐突出和居民生活质量提高后对高品质生活追求的影响，我国净水行业迎来持续增长的良好市场前景，也对公司活性炭业务的发展带来了强有力的支撑。

报告期内，公司全资子公司江苏斯沃得环保科技有限公司处于试生产阶段，其产品净水滤芯销售规模较小，未导致商业模式的变化。

报告期内，公司的商业模式未发生较大的变化

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

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

1. 经营计划

2017年，对公司来说是充满机遇与挑战的一年。随着社会物质文明的发展，人们对生活环境日益重视，近几年来净水器和空气净化器市场得到了蓬勃的发展，作为净水器和空气净化器里不可缺少的材料之一，活性炭的需求随之增长。公司抓住机遇、加大营销力度，大力发展下游客户，实现了业绩的大幅增长，同时继续加强了公司内部管理。

1、公司财务状况

报告期末,公司资产总额为 9,150.63 万元,比期初 6,455.77 万元增加 2,694.86 万元,增长 41.74%; 负债总额为 5,573.80 万元,比期初 4,981.87 万元增加 709.31 万元,增长 17.70%; 净资产为 3,459.45 万元,比期初 1,473.90 万元增加 1,989.55 万元,增长 134.71%,具体分析参见“本节(二)经营情况回顾 4、资产负债结构分析”。

2、公司经营成果

报告期内,公司实现营业收入 7,297.56 万元,相比上年同期 5,495.57 万元增加 1,801.99 万元,增长 32.79%,主要原因是公司顺应中国净水行业的发展趋势,加大了椰壳活性炭的开拓,使得活性炭销量增长;

报告期内,营业成本 5,467.88 万元,相比上年同期 4,033.19 万元增加 1,434.69 万元,增长 35.57%,主要原因是随着营业收入增长,对应的成本增加;

报告期内,净利润 755.57 万元,相比上年同期 610.37 万元增加 145.21 万元,增长 23.79%,主要原因是报告期内,销售规模增加,毛利增加 367.30 万元;收到的政府补助较去年减少 208.06 万元。

3、现金流量情况

报告期内,经营活动产生的现金流量净额 44.45 万元,较上年同期-1,194.52 万元,减少现金流出 1,238.97 万元,主要原因是报告期内,公司使用银行承兑汇票支付部分货款,并充分利用供应商的信用政策,购买商品、接收劳务支付的现金较上期减少 1,405.99 万元;同时,由于货款回收较慢,销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少 268.13 万元。

报告期内,投资活动产生的现金净额为-1,252.35 万元,较上年同期-210.84 万元,增加流出 1,041.51 万元,主要原因是报告期内,公司为扩大生产规模,购建固定资产、在建工程支付的现金比去年增加 1,031.51 万元。

报告期内,筹资活动产生的现金流量净额为 1,200.10 万元,较上年同期 1,425.86 万元,增加流出 225.76 万元,主要原因是报告期内,公司吸收投资收到的现金较上年同期增加 1,254.91 万元,取得借款收到的现金较上期增加 250 万元;同时偿还债务支付的现金比去年增加 962.44 万元,分配股利、利润或偿付利息支付的现金比去年增加 71.04 万元,支付其他与筹资活动有关的现金比去年增加 837.91 万元。

2. 行业情况

据中国市场调研在线发布的《中国环保活性炭市场现状调研与发展前景分析报告(2017-2023 年)》显示,生态中国困局当前,加大环保投入、调整能源结构、提高能源效率,大力发展绿色经济、循环经济、低碳经济已是迫在眉睫。在建设生态文明的大背景下,环保活性炭的市场将会越来越大。伴随经济

快速发展，我国水环境不断恶化，尤其是 2013 年以来一系列与饮用水相关的事件频繁发生，让人们对于饮用水的安全多了一份担忧，人们对于安全饮用水的需求使得饮用水处理领域迅速增长。

新版《生活饮用水卫生标准》提出了 106 项水质指标，主要加强了对水质有机物、微生物、水质消毒等方面的要求，水质标准提升和成本下行会使得饮用水处理市场不断释放，截止 2013 年，全国供水能力约 4.21 亿吨/日，预计 2018 年将达到 4.76 亿吨/日，为饮用水处理行业提供了广阔的发展空间。随着社会物质文明的发展，人们对生活环境日益重视，近几年来净水器和空气净化器市场得到了蓬勃的发展，作为净水器和空气净化器里不可缺少的材料之一，活性炭的需求随之增长。我国目前净水器的普及率不足 7%，而欧美及日本等发达国家的普及率已经达到 70%，普及率提升空间巨大，未来净水器市场的发展前景无限广阔。

3. 财务分析

4. 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	133,556.30	0.15%	211,624.87	0.33%	-36.89%
应收账款	31,190,172.25	34.09%	11,408,735.92	17.67%	173.39%
存货	12,983,595.88	14.19%	22,030,359.17	34.13%	-41.06%
长期股权投资					
固定资产	34,903,429.93	38.15%	18,200,926.36	28.19%	91.77%
在建工程			2,212,065.35	3.43%	-100.00%
短期借款	30,700,000.00	33.55%	29,324,424.00	45.42%	4.69%
应收票据	6,972,446.90	7.62%	2,124,424.00	3.29%	228.20%
预付账款	763,847.06	0.83%	6,421,235.54	9.95%	-88.10%
其他应收款	458,764.67	0.50%	50,932.81	0.08%	800.73%
其他流动资产	371,839.46	0.41%			100%
无形资产	1,734,851.37	1.90%	1,782,291.93	2.76%	-2.66%
开发支出	1,626,767.53	1.78%			100.00%
递延所得税资产	367,004.44	0.40%	115,105.58	0.18%	218.84%
应付账款	6,177,218.75	6.75%	9,915,875.18	15.36%	-37.70%
预收账款	1,237,783.31	1.35%	2,328,057.58	3.61%	-46.83%
应付职工薪酬	414,172.77	0.45%	548,094.35	0.85%	-24.43%
应交税金	4,508,170.26	4.93%	1,750,367.78	2.71%	157.56%
应付利息	137,935.74	0.15%	54,382.09	0.08%	153.64%
其他应付款	9,487,573.62	10.37%	2,168,014.28	3.36%	337.62%
一年内到期的非流	3,075,154.81	3.36%	1,268,043.50	1.96%	142.51%

动负债					
长期应付款	1,173,716.05	1.28%	2,461,412.44	3.81%	-52.32%
股本	8,581,820.00	9.38%	7,500,000	11.62%	14.42%
资本公积	12,302,837.13	13.44%	1,084,884.75	1.68%	1,034.02%
盈余公积	1,471,855.67	1.61%	615,414.55	0.95%	139.16%
未分配利润	12,238,034.68	13.37%	5,538,731.03	8.58%	120.95%
资产总计	91,506,275.79	-	64,557,701.53	-	41.74%

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期末，应收账款 31,190,172.25 元，相比期初 11,408,735.92 元增加 19,781,436.33 元，增长 173.39%，主要原因是报告期内，公司市场开拓力度，销量增加，同时为打开市场，部分客户账期延长至 180 天，且很大部分业务发生在下半年；

2、报告期末，存货 12,983,595.88 元，相比期初 22,030,359.17 元减少 9,046,763.29 元，减少 41.06%，主要原因系报告期内，公司订单增加，领用原材料增加，消耗了库存，导致期末存货大幅减少；

3、报告期末，固定资产 34,903,429.93 元，相比期初 18,200,926.36 元增加 16,702,503.57 元，增长 91.77%，主要原因系本期 5#厂房金额 5,198,974.34 元，完工且投入使用转入固定资产；子公司斯沃得科技发展有限公司开始运营，采购碳棒烧结设备以及碳生产设备等固定资产，金额 10,632,760.69 元；

4、报告期末，应付账款 6,177,218.75 元，相比期初 9,915,875.18 元减少 3,738,656.43 元，减少 37.70%，主要原因系本期，公司与供应商江苏嘉和炭业科技股份有限公司、太仓瑞龙欠款已结清，金额合计 650 万；

5、报告期末，其他应付款 9,487,573.62 元，相比期初 2,168,014.28 元增加 7,319,559.34 元，增加 337.62%，主要原因系报告期内，公司向股东拆入资金余额 8,501,660.93 元。

5. 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	72,975,627.69	-	54,955,710.28	-	32.79%
营业成本	54,678,823.50	74.93%	40,331,879.37	73.39%	35.57%
毛利率%	25.07	-	26.61	-	-
管理费用	4,110,137.57	5.63%	5,638,006.32	10.26%	-27.10%
销售费用	1,011,417.79	1.39%	952,709.01	1.73%	6.16%
财务费用	2,895,106.67	3.97%	2,176,462.99	3.96%	33.02%

营业利润	8,549,582.14	11.72%	5,878,352.68	10.70%	45.44%
营业外收入	312,300.18	0.43%	2,435,357.78	4.43%	-87.18%
营业外支出	71,551.45	0.10%	714,475.98	1.30%	-89.99%
净利润	7,555,744.77	10.35%	6,103,683.00	11.11%	23.79%

项目重大变动原因:

1、报告期内，营业收入 72,975,627.69 元，相比去年同期 54,955,710.28 元增加 18,019,917.41 元，增长 32.79%，主要原因是公司顺应中国净水行业的发展趋势，加大了椰壳活性炭的开拓，增加了新客户，使得活性炭销量增长；

2、报告期内，营业成本 54,678,823.50 元，相比去年同期 40,331,879.37 元增加 14,346,944.13 元，增长 35.57%，主要原因系随销售规模增加，对应的营业成本增加；

3、报告期内，毛利率较上年减少了 1.54 个百分点，主要原因是报告期内，原材料价格上升，但活性炭价格没有变化，导致毛利率下降；

4、报告期内，管理费用 4,110,137.57 元，相比去年同期 5,638,006.32 元减少 1,527,868.75 元，减少了 27.10%。主要原因如下：

(1) 报告期内，研发费用 1,303,043.41 元，较上期 2,219,651.42 元减少 916,608.01 元，减少 41.30%，主要原因系报告期内，公司研究立项的 6 个项目从研究阶段进入开发阶段，符合资本化条件计入开发支出，而上述项目在 2016 年处于研究阶段，全部予以费用化。

(2) 报告期内，咨询费 509,945.17 元，较上期 1,263,731.20 元减少 753,786.03 元，减小 59.65%，主要原因是 2016 年公司为新三板挂牌而支付的中介费用；

(3) 报告期内，折旧与摊销 592,145.83 元，较上期 138,140.86 元增加 454,004.97 元，增长 328.65%，主要原因是报告期内，固定资产增加，其折旧相应增加；

5、报告期内，销售费用 1,011,417.79 元，相比去年同期 952,709.01 元增加 58,708.78 元，增长 6.16%，主要原因如下：

(1) 报告期内，广告宣传费 205,147.35 元，较上期 143,696.09 元增加 61,451.26 元，主要原因是报告期内，公司加强活性炭的宣传力度，组织了一系列的推广活动、参加了一些展览活动；

(2) 报告期内，职工薪酬 302,258.59 元，较上期 163,998.99 元增加 138,259.60 元，增长 84.31%，主要原因是报告期内，销售人员增加及销售薪酬待遇提高。

(3) 报告期内，运输费 360,701.46 元，较上期 499,378.06 元减少 138,676.60 元，主要原因是新特能源股份有限公司本期销售较上期减少 594 万元，本期运费较上期减少 23.8 万元，上述原因导致本期运费下降。

6、报告期内，财务费用 2,895,106.67 元，相比去年同期 2,176,462.99 元增加 718,643.68 元，增长 33.02%，主要原因系：

(1) 本期借款增加 137.56 万元，融资租赁增加 240 万元，利息支出增加 381,807.54 元；

(2) 本年长期应付款增加，相应的计入财务费用的未确认融资费用增加 401,301.50 元。

7、报告期内，营业利润 8,549,582.14 元，相比去年同期增加 2,671,229.46 元，增长 45.44%，主要原因是：报告期内，公司销售收入增加，毛利增加 3,672,973.28 元；财务费用增加 718,643.68 元；

8、报告期内，营业外收入 312,030.18 元，相比去年同期 2,435,357.78 元减少 2,123,057.60 元，减少 87.18%，主要原因是 2016 年公司受到句容政府鼓励公司挂牌给予的奖励 200 万元；

(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	72,975,627.69	54,955,710.28	32.79%
其他业务收入			
主营业务成本	54,678,823.50	40,331,879.37	35.57%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
自制活性炭	66,803,027.48	91.54	48,955,880.24	89.08
外购活性炭	6,172,600.21	8.46	5,999,830.04	10.92

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

自制活性炭销售收入较上年增长了 36.46%，占比比去年提高了 2.46 个百分点，主要原因是：随着生产技术日益纯熟，公司生产规模较 2016 年度有所提高，产能提高；同时，公司顺应中国净水行业的发展趋势，加大了椰壳活性炭的开拓，增加了新客户，使得活性炭销量大幅增长；公司产能的提升、生产规模的扩大，满足了公司绝大部分销售订单的需求，导致自制活性炭销售增加，占比逐步提高。

(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	句容市诚发活性炭厂	32,396,798.27	44.39%	否
2	江苏荣杰环保科技有限公司	8,380,335.00	11.48%	否
3	溧阳市东南活性炭厂	3,550,500.00	4.87%	否
4	太仓瑞龙环保科技有限公司	3,540,000.00	4.85%	否

5	A 公司	2,654,920.00	3.64%	否
合计		50,522,553.27	69.23%	-

(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	南京湘瀚环保设备有限公司	40,107,967.50	66.77%	否
2	石家庄昌玺环保材料厂	2,700,000.00	4.49%	否
3	宁夏晟泓木制品有限公司	2,588,000.00	4.31%	否
4	天津开发区亿得达国际货运代理有限公司	2,261,073.85	3.76%	否
5	石家庄力平环保净化材料厂	2,000,000.00	3.33%	否
合计		49,657,041.35	82.66%	-

6. 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	444,514.38	-11,945,206.47	103.72%
投资活动产生的现金流量净额	-12,523,549.72	-2,108,433.85	493.97%
筹资活动产生的现金流量净额	12,000,966.60	14,258,616.26	-15.83%

现金流量分析：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额 44.45 万元，较上年同期-1,194.52 万元，减少现金流出 1,238.97 万元，主要原因是报告期内，公司使用银行承兑汇票支付部分货款，并充分利用供应商的信用政策，购买商品、接收劳务支付的现金较上期减少 1,405.99 万元；销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少 268.13 万元。

报告期内，实现净利润 7,555,744.77 元，与经营活动产生的现金流量净额 444,514.38 元差额较大，主要原因是报告期内资产减值准备 1,561,324.86 元，固定资产折旧 2,106,343.97 元，财务费用 2,895,106.67 元，存货减少 9,046,763.29 元，经营性应收项目增加 20,857,180.02 元，上述原因共同导致净利润与经营活动产生的现金流量净额差额较大。

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-1,252.35 万元，较上年同期-210.84 万元增加流出 1,041.51 万元，主要原因是报告期内，公司为扩大生产规模，购建 5#厂房、购买碳棒烧结设备等，导致购建固定资产、在建工程支付的现金比去年增加 1,031.51 万元。

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 1,200.10 万元，较上期同期 1,425.86 万元，增加流出 225.76 万元，主要原因是报告期内，公司吸收投资收到的现金较上年同期增加 1,254.91 万元，取得借款收到的现金较上期增加 250 万元；同时偿还债务支付的现金比去年增加 962.44 万元，分配股利、

利润或偿付利息支付的现金比去年增加 71.04 万元，支付其他与筹资活动有关的现金比去年增加 837.91 万元。

7. 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司共有 1 个全资子公司，1 个控股子公司，具体情况如下：

1、全资子公司为江苏斯沃得环保科技有限公司，成立时间 2016 年 12 月 23 日，注册资本 1,600 万元。公司经营范围：环保设备、水处理设备、净水滤芯、活性炭、食品添加剂（限《食品生产许可证》载明的食品添加剂类别及品种明细）的研发、生产、销售；水处理剂销售；炭渣收购；标准化厂房建设；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内，斯沃得环保实现营业收入 1,114,059.83 元，净利润-1,282,312.61 元；报告期末，资产总额 3,979,226.62 元，净资产 663,197.39 元。

2、控股子公司为 Tongrui environmental protection technology development B.V.，成立时间：2017 年 7 月 4 日，注册资本为欧元 50,000.00 元，经营范围：进口、出口、销售、销售用于工业、食品、医疗行业的活性炭产品。

报告期内，Tongrui environmental protection technology development B.V. 尚未开展经营。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

8. 非标准审计意见说明

适用 不适用

9. 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 会计政策变更情况

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	其他收益 54,744.45 元, 增加营业利润 54,744.45 元

(2) 本公司自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号) 相关规定, 采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	增加持续经营净利润 7,555,744.77 元、增加终止经营净利润 0.00 元

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目, 并追溯调整。	减少上年营业外支出 0.00 元; 增加(或减少) 本年营业外收入(或支出) 0.00 元。
非流动资产毁损报废按利得、损失总额分别列示, 并追溯调整。	减少上年营业外支出 0.00 元; 增加(或减少) 本年营业外收入(或支出) 0.00 元。

2. 会计估计的变更或重大会计差错更正

本公司报告期内无会计估计变更事项, 本公司报告期内无重大会计差错变更事项。

10. 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司第一次董事会第十三次会议审议通过了《关于投资设立控股子公司 Tongrui environmental protection technology development B.V. 的议案》。2017 年 7 月 4 日, Tongrui environmental protection technology development B.V. 成立并取得其营业执照, 自其成立之日起, 公司将其纳入合并范围。

11. 企业社会责任

公司遵循以人为本的价值观, 积极实践管理创新和技术创新, 用优质的产品和服务, 努力履行作为企业的社会责任。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，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

报告期内，公司参加了共青团句容市委员会的 2017 年希望工程“圆梦行动”。企业在未来的发展中将把自身发展与促进社会经济又好又快发展结合起来，与服务大众、回报社会、承担扶贫济困社会责任结合起来，积极参与扶贫济困活动，奉献爱心。企业是社会的一份子，在其中应该发挥重要积极的作用，从而体现企业的社会价值。

(三) 持续经营评价

公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持持续独立自主经营的能力。公司建立了现代企业管理制度架构，企业治理规范有序，会计核算、财务管理、风险控制等各项内部制度完善，内部控制体系运行良好，管理层及核心技术队伍稳定。2016 年 12 月成立了全资子公司（江苏斯沃得设备环保科技有限公司），净水滤芯项目投入生产，公司业绩保持持续稳定增长的发展态势。报告期公司实现营业收入 7,297.56 万元，相比去年同期 5,495.57 万元，增长 32.79%，净利润 755.57 万元，相比上年同期 610.37 万元，增长 23.79%。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

(四) 未来展望

是否自愿披露

是 否

(五) 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 资产负债率偏高的风险

2016年末和2017年末，公司资产负债率分别为77.17%和62.19%。公司资产负债率较高，偿债风险较高。债务到期时，若公司不能通过经营活动产生足够的现金流，或无法通过其他渠道获取足够的资金，将严重影响公司正常的经营活动。

应对措施：公司净水滤芯已经进入试销售阶段，将加大营销力度，以扩大自身业务规模，提升公司盈利能力，并加大催款力度，降低对银行借款的依赖；公司将优化财务结构，通过增加股权融资，降低资产负债率。报告期内，公司新增股份1,081,820 股，募集资金12,549,112.00元。

(二) 公司的短期借款不能持续获得的风险

报告期内，公司实际控制人潘龙、关联董事徐汉杏、关联自然人潘凤、简泽攀、许琼、林荣锦为公司向银行借款提供担保，详细情况见本财务附注“第十一节关联方关系及其交易”之所述。短期借款用于调剂公司短期流动性、满足公司固定资产购置需求，若前述关联方不愿或不能继续为公司提供担保，公司无法保证是否还能继续获得短期借款。

应对措施：公司将积极扩大自身业务规模，增加公司经营活动产生的现金流，同时借助资本市场适时引入投资者，逐步提高股权融资比例，降低对银行借款的依赖程度和偿还本息的资金压力。

（二） 报告期内新增的风险因素

无法如期收回应收账款导致公司现金流压力较大的风险

报告期末公司应收账款净额为3,119.02万元，占期末资产总额的34.09%。虽然公司应收账款账龄较短，一年以内应收账款占应收账款余额的比例为89.20%，且客户大多与公司保持了长期的合作关系，信誉良好，公司未发生客户款项无法收回形成坏账的情形，但由于公司目前规模较小，如果应收账款无法如期收回，公司将面临的现金流压力较大，会给公司带来重大经营风险。

应对措施：一是公司尽量选取有实力、有信誉的优质客户进行业务往来，从源头上杜绝坏账的发生；二是加强公司销售内控实施，签订严谨的销售合同，建立有序的对账制度，完善授信体系，使风险可控；三是加大收款力度，针对收款情况对业务人员进行考核管理，积极开展项目完工后的结算工作，促使资金按期或提前回笼，增加资金流动性。

五、 重要事项

(一) 重要事项索引

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

(二) 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	32,324,562.82
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	50,000,000.00	36,200,000.00
总计	100,000,000.00	68,524,562.82

其他为关联方潘龙、潘龙配偶简泽攀、潘龙的妹妹潘凤、妹夫林荣锦为公司贷款提供的担保。

二、 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
潘龙	公司向关联方潘龙借款	11,482,481.73	是	2017-08-04	2017-023
潘龙及其母亲	关联方为公司向台骏国际租赁	2,400,000.00	是	2017-9-13	2017-030

徐汉杏	有限公司售后回租机器设备提供连带责任保证。				
许琼	为公司银行借款提供担保	15,000,000.00	是	2017-12-14	2017-036
总计	-	28,882,481.73	-	-	-

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：

上述关联交易有助于公司解决公司的资金需求，满足公司业务和经营发展的需求，符合全体股东和公司的利益。有利于公司健康、稳定增长，对公司的主营业务、财务状况、经营成果、持续经营能力和损益状况不会构成重大不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

三、 承诺事项的履行情况

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均出具了规范关联交易的《承诺函》、《避免同业竞争的承诺函》，报告期内上述人员严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。

四、 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产	抵押	14,096,228.77	15.40%	用于借款抵押
土地	抵押	1,643,346.77	1.80%	用于借款质押
货币资金	冻结	71.46	0.00%	保函保证金利息
专利证书	质押	91,504.60	0.10%	用于借款质押
总计	-	15,831,151.60	17.30%	-

六、 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	202,500	2.70%	2,941,820	3,144,320	36.64%
	其中：控股股东、实际控制人			1,120,000	1,120,000	13.51%
	董事、监事、高管	32,500	0.43%	1,570,000	1,602,500	18.67%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	7,297,500	97.30%	-1,860,000	5,437,500	63.36%
	其中：控股股东、实际控制人	4,480,000	59.73%	-1,120,000	3,360,000	39.15%
	董事、监事、高管	6,577,500	87.70%	-1,620,000	4,957,500	57.77%
	核心员工					
总股本		7,500,000	-	1,081,820	8,581,820	-
普通股股东人数		8				

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	潘龙	4,480,000	0	4,480,000	52.20	3,360,000	1,120,000
2	徐汉杏	2,130,000	0	2,080,000	24.24	1,597,500	482,500
3	泓毅投资	720,000	0	720,000	8.39	480,000	240,000
4	镇江国投		651,820	651,820	7.60		651,820
5	镇江高新		430,000	430,000	5.01		430,000
合计		7,330,000	1,081,820	8,361,820	97.44%	5,437,500	2,924,320

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

徐汉杏、潘龙为母子关系，泓毅投资是潘龙控制的企业。除此之外，其他股东相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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

1. 控股股东情况

报告期内，潘龙持有公司股份 4,480,000 股，持股比例为 52.20%，通过泓毅投资间接持有公司股份 720,000 股，潘龙以其持有的股份能够对公司进行有效控制，同时潘龙在报告期内一直担任公司的董事

长，能够对公司的经营决策施加重大影响，为公司的控股股东、实际控制人。

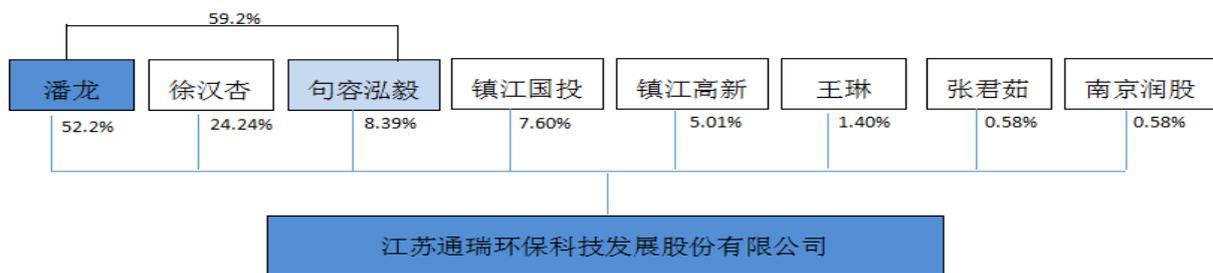
潘龙，男，1982年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2004年3月至2013年12月，参与设立句容通瑞，历任句容通瑞执行董事、总经理；2010年6月至2015年10月就职于有限公司担任执行董事、总经理；2015年11月至今担任公司董事长、总经理。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变动。

2. 实际控制人情况

实际控制人情况详见：三（一）控股股东情况。

股东结构图：



七、 融资及利润分配情况

一、 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-6-2	2017-9-5	11.60	1,081,820	12,549,112.00				2		否

募集资金使用情况：

2017年6月17日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于<江苏通瑞环保科技发展股份有限公司股票发行方案>的议案》，实际发行普通股1,081,820 股，发行价格为每股人民币11.60 元，募集人民币12,549,112.00 元，主要用于补充流动资金。

截止2017年12月31日，募集资金余额为4,368.74元；截止2018年3月31日，此次募集资金已全部使用完毕。

本次募集资金不存在变更募集资金用途的情况，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

√适用 □不适用

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
保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	1,500,000.00	8.70%	2016/1/8-2017/1/5	否
保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	1,500,000.00	8.70	2016/1/8-2017/1/5	否
保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	1,000,000.00	8.70	2016/1/8-2017/1/5	否
保证借款	中国银行句容支行营业部	3,000,000.00	6.09	2016/1/14-2017/1/9	否
保证借款	中国银行句容支行营业部	1,000,000.00	6.09	2016/2/3-2017/1/9	否
抵押借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	3,700,000.00	8.27	2016/3/29-2017-3/15	否
抵押借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	2,500,000.00	8.70	2016/5/11-2017/5/10	否
保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	500,000.00	8.70	2016/6/3-2017/5/10	否
保证借款	中国银行句容支行营业部	4,000,000.00	6.39	2016/12/8-2017/6/6	否
质押借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	1,624,424.00	3.96%	2016/7/13-2017/5/24	否
质押借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	500,000.00	3.96%	2016/8/16-2017/12/15	否
保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	1,500,000.00	8.70	2017/1/25-2017/6/10	否
保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	4,000,000.00	8.70	2016/12/21-2017/6/30	否
保证借款	中国银行句容支行营业部	3,500,000.00	6.39	2017/1/12-2017/7/10	否
抵押、保证借款	南京银行镇江分行	3,000,000.00	4.35	2016/8/24-2017/8/17	否
保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	4,000,000.00	7.395	2017/7/10-2017/11/6	否
保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	1,500,000.00	8.70	2017/6/23/2017/12/14	否
保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	1,000,000.00	8.70	2017/1/9-2018/1/8	否
保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	1,500,000.00	8.70	2017/1/9-2018/1/8	否

保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	1,500,000.00	8.70	2017/1/9-2018/1/8	否
保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	500,000.00	7.395	2017/5/11-2018/1/8	否
抵押借款、保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	2,500,000.00	7.395	2017/3/15-2018/3/14	否
抵押借款、保证借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	3,700,000.00	7.83	2017/5/9-2018/5/8	否
抵押借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	4,000,000.00	7.395	2017/11/17-2018/6/30	否
保证借款	中国银行句容支行营业部	2,800,000.00	6.75	2017/6/16-2018/6/14	否
抵押借款	江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行	1,500,000.00	7.83	2017/12/18-2018/12/14	否
质押借款、保证	中国银行句容支行营业部	700,000.00	6.75	2017/6/30-2018/6/21	否
保证借款	中国银行句容支行营业部	2,200,000.00	5.88	2017/7/14-2018/7/10	否
保证借款	中国银行句容支行营业部	1,300,000.00	6.75	2017/7/19-2018/6/18	否
保证借款	中国银行句容支行营业部	1,000,000.00	6.75	2017/7/25-2018/6/24	否
抵押、保证借款	南京银行镇江分行	3,000,000.00	4.35	2017/9/6-2018/8/28	否
保证借款	句容市高新创业投资有限公司（金融服务中心）	1,500,000.00	4.35	2016/12/16-2018/4/15	否
保证借款	句容市华阳镇科技小额贷款有限公司	1,000,000.00	16.80	2017/4/27-2017/10/17	否
保证借款	句容市华阳镇科技小额贷款有限公司	1,000,000.00	16.80	2017/4/27-2017/10/27	否
保证借款	句容市华阳镇科技小额贷款有限公司	1,000,000.00	16.08	2017/10/17-2018/11/16	否
保证借款	句容市华阳镇科技小额贷款有限公司	1,000,000.00	16.80	2017/10/27-2018/11/16	否
融资租赁（注）	台骏国际租赁有限公司	2,400,000.00	9.696	2017/8/30-2019/2/28	否
融资租赁（注）	浩瀚（上海）融资租赁有限公司	5,000,000.00	6.00	2016/7/13-2019/7/12	否
合计	-	78,424,424.00	-	-	-

注：江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行 2017/3/15-2018/1/12 到期的房产抵押贷款 370 万元和 2017/1/9-2018/1/8 到期的土地抵押贷款 250 万元贷款，在 2017 年 10 月 27 日这两笔贷款的融资方式从抵押贷款变为保证贷款。台骏国际租赁有限公司 240 万元，截至报告期末，已偿还 593,548.72 元，尚欠 1,806,451.28 元，浩瀚（上海）融资租赁有限公司 500 万元，截至报告期末，已偿还 2,275,888.65 元，尚欠 2,724,111.35 元。

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

一、报告期内的利润分配情况

适用 不适用

二、利润分配预案

适用 不适用

八、 董事、监事、高级管理人员及员工情况

1、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
潘龙	董事长兼总经理	男	36	硕士	2015.11.28-2018.11.27	是
徐汉杏	董事	女	58	小学	2015.11.28-2018.11.27	是
朱红英	董事	女	48	初中	2015.11.28-2018.11.27	否
李成娣	董事	女	30	高中	2015.11.28-2018.11.27	是
郝意	董事	男	48	大专	2015.11.28-2018.11.27	是
冀春林	监事会主席	男	40	大专	2015.11.28-2018.11.27	是
胡长香	监事	女	50	高中	2015.11.28-2018.11.27	否
文小杰	职工监事	男	30	高中	2015.11.28-2018.11.27	是
苏爱银	财务负责人	女	43	大专	2015.11.28-2018.11.27	是
包海红	副总经理	女	42	高中	2016.10.08-2018.11.27	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

徐汉杏、潘龙为母子关系，潘龙与监事会主席冀春林系连襟关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
潘龙	董事长兼总经理	4,480,000		4,480,000	52.20	0
徐汉杏	董事	2,130,000	50,000	2,080,000	24.24	0
朱红英	董事					
李成娣	董事					
郝意	董事					
冀春林	监事会主席					
胡长香	监事					
文小杰	职工监事					
苏爱银	财务负责人					
包海红	副总经理					
合计	-	6,610,000	50,000	6,560,000	76.44	0

(三) 变动情况

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

2、员工情况

1、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	6	4
财务人员	4	4
销售人员	3	4
采购人员	1	2
技术人员	4	5
生产人员	14	15
质检人员	4	4
后勤人员	3	2
员工总计	39	40

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	3	3
本科	4	4
专科	10	14
专科以下	22	19
员工总计	39	40

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、人员变动情况

报告期内，公司人员从 39 人增加到 40 人，净增加 1 人。报告期员工保持正常流动水平，高级管理人员基本维持稳定。

2、人员培训情况

公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率。

3、员工薪酬政策

公司根据不同的岗位类别和绩效考核指标，以工资和奖金相结合，结合公司盈利情况，通过奖金等激励性薪资激发员工工作积极性；以提高市场竞争力和对人才的吸引力为导向，制定具有行业竞争力的

薪酬制度。

4、公司需承担费用的离退休职工人数情况：无

2、 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

截止本报告期末，公司尚未认定核心员工。

九、 行业信息

是否自愿披露

是 否

十、 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input 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，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，股东大会、董事会以及管理层之间权责分明，形成行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司修订了《公司章程》，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等制度。

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会良好运行，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作出有效决议；各机构相互制衡、科学决策、协调运作，保证了公司的规范运作和健康发展。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

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件要求，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了法人治理结构，建立了公司规范运作的

内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的对外投资、融资、关联交易等均通过了公司董事会、股东大会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2017年6月17日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》议案，对涉及注册资本、股份总数相应条款进行修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	审议通过了《关于终止股票发行方案的议案》、《2016年年度报告及年度报告摘要》、《2016年总经理工作报告》、《股票发行方案》、《2017年半年度报告》、《关于公司与台骏国际租赁有限公司签订〈融资租赁合同〉的议案》、《关于预计2018年度关联方潘龙先生向公司提供财务资助的议案》等相关事项。
监事会	2	审议通过了《2016年监事会工作报告》、《2016年度年度报告及年度报告摘要》、《2017年半年度报告》等相关事项；
股东大会	6	审议通过了《关于终止股票发行方案的议案》、《2016年董事会工作报告》、《2016年监事会工作报告》、《2016年年度报告及年度报告摘要》、《股票发行方案》、《关于公司关联方潘龙拟向公司提供财务资助的议案》、《关于关联方为公司融资租赁业务提供担保的议案》、《关于预计2018年度关联方潘龙先生向公司提供财务资助的议案》等相关事项。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。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) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。公司管理层尚未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照法律法规规定，召开三会，严格按照信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

严格按照《投资者关系管理制度》执行，同时设置专人负责公司投资者关系管理工作，通过现场接待、电话、电子邮件等方式与投资者进行互动交流，确保公司与投资人及潜在投资者之间的沟通联系、事务处理等工作有序开展

(二) 内部控制

1. 监事会就年度内监督事项的意见

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

2. 公司保持独立性、自主经营能力的说明

有限公司整体变更为股份公司后，能够严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规的规定，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业能够完全分开。具体情况如下：

（一）资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。公司合法拥有与经营相关的土地使用权、办公用房、厂房、设备等固定资产以及专利技术等无形资产的所有权。

公司与控股股东、实际控制人之间的资产严格分开，资产权属清晰。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在控股股东、实际控制人干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职的情况。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并缴纳了住房公积金。

（三）财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。

公司拥有独立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况；不存在控股股东及实际控制人干预公司资金使用的情形。

（四）机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。本公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（五）业务独立性

公司的主营业务为椰壳活性炭、净水滤芯的生产、销售及其它类木质活性炭和煤质活性炭的贸易。公司具有独立的采购、生产、销售部门，健全的内部组织结构，能够独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

3. 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立了一套完善的内部控制制度。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。截止报告期末，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

4. 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年3月27日公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《年度信息披露重大差错责任追究制度》，以提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

报告期内，公司未出现披露年度报告存在重大差错的情况。

十一、 财务报告

1. 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字[2018]9036 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2018 年 3 月 30 日
注册会计师姓名	王传邦、陈柏林
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2018]9036 号

江苏通瑞环保科技发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏通瑞环保科技发展股份有限公司及其子公司（以下简称通瑞集团）合并财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2017 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表以及相关合并财务报表附注。

我们认为，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通瑞集团 2017 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2017 年度的合并经营成果和合并现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制合并财务报表时，管理层负责评估通瑞集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算通瑞集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通瑞集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就通瑞集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：王传邦

中国注册会计师：陈柏林

二〇一八年三月三十日

2. 财务报表

1. 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	附注六、1	133,556.30	211,624.87
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注六、2	6,972,446.90	2,124,424.00
应收账款	附注六、3	31,190,172.25	11,408,735.92
预付款项	附注六、4	763,847.06	6,421,235.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注六、5	458,764.67	50,932.81
买入返售金融资产			
存货	附注六、6	12,983,595.88	22,030,359.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注六、7	371,839.46	
流动资产合计		52,874,222.52	42,247,312.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	附注六、8	34,903,429.93	18,200,926.36
在建工程			2,212,065.35
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	附注六、9	1,734,851.37	1,782,291.93
开发支出	附注六、10	1,626,767.53	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注六、11	367,004.44	115,105.58
其他非流动资产			
非流动资产合计	附注六、12	38,632,053.27	22,310,389.22
资产总计		91,506,275.79	64,557,701.53
流动负债：			
短期借款	附注六、13	30,700,000.00	29,324,424.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注六、14	6,177,218.75	9,915,875.18
预收款项	附注六、15	1,237,783.31	2,328,057.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注六、16	414,175.77	548,094.35
应交税费	附注六、17	4,508,170.26	1,750,367.78
应付利息	附注六、18	137,935.74	54,382.09
应付股利			
其他应付款	附注六、19	9,487,573.62	2,168,014.28
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	附注六、20	3,075,154.81	1,268,043.50
其他流动负债			
流动负债合计		55,738,012.26	47,357,258.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	附注六、21	1,173,716.05	2,461,412.44
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,173,716.05	2,461,412.44
负债合计		56,911,728.31	49,818,671.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注六、22	8,581,820.00	7,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注六、23	12,302,837.13	1,084,884.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注六、24	1,471,855.67	615,414.55
一般风险准备			
未分配利润	附注六、25	12,238,034.68	5,538,731.03
归属于母公司所有者权益合计		34,594,547.48	14,739,030.33
少数股东权益			
所有者权益合计		34,594,547.48	14,739,030.33
负债和所有者权益总计		91,506,275.79	64,557,701.53

法定代表人：潘龙主管会计工作负责人：苏爱银会计机构负责人：苏爱银

2. 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		129,295.43	211,624.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,972,446.90	2,124,424.00
应收账款	附注十六、1	33,756,522.25	11,408,735.92
预付款项		752,094.13	6,421,235.54
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十六、2	458,314.06	50,932.81
存货		12,455,196.16	22,030,359.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		54,523,868.93	42,247,312.31
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十六、4	1,945,510.00	
投资性房地产			
固定资产		32,882,523.64	18,200,926.36
在建工程			2,212,065.35
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,734,851.37	1,782,291.93
开发支出		1,626,767.53	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		322,754.12	115,105.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,512,406.66	22,310,389.22
资产总计		93,036,275.59	64,557,701.53
流动负债：			
短期借款		30,700,000.00	29,324,424.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,832,756.27	9,915,875.18
预收款项		1,237,783.31	2,328,057.58
应付职工薪酬		350,787.39	548,094.35
应交税费		4,505,354.47	1,750,367.78
应付利息		137,935.74	54,382.09
应付股利			
其他应付款		9,419,573.62	2,168,014.28
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,075,154.81	1,268,043.50
其他流动负债			
流动负债合计		56,259,345.61	47,357,258.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款		1,173,716.05	2,461,412.44
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,173,716.05	2,461,412.44
负债合计		57,433,061.66	49,818,671.20
所有者权益：			
股本		8,581,820.00	7,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,302,837.13	1,084,884.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,471,855.67	615,414.55
一般风险准备			
未分配利润		13,246,701.13	5,538,731.03
所有者权益合计		35,603,213.93	14,739,030.33
负债和所有者权益合计		93,036,275.59	64,557,701.53

3. 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		72,975,627.69	54,955,710.28
其中：营业收入	附注六、26	72,975,627.69	54,955,710.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		64,480,790.00	49,077,357.60
其中：营业成本	附注六、26	54,678,823.50	40,331,879.37
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	附注六、27	223,979.61	88,345.15
销售费用	附注六、28	1,011,417.79	952,709.01
管理费用	附注六、29	4,110,137.57	5,638,006.32
财务费用	附注六、30	2,895,106.67	2,176,462.99
资产减值损失	附注六、31	1,561,324.86	-110,045.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		54,744.45	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	附注六、32	8,549,582.14	5,878,352.68
加：营业外收入	附注六、33	312,300.18	2,435,357.78
减：营业外支出	附注六、34	71,551.45	714,475.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,790,330.87	7,599,234.48
减：所得税费用	附注六、35	1,234,586.10	1,495,551.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,555,744.77	6,103,683.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		7,555,744.77	6,103,683.00
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		7,555,744.77	6,103,683.00
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,555,744.77	6,103,683.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,555,744.77	6,103,683.00
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	附注十七、1	0.95	0.81
（二）稀释每股收益	附注十七、1	0.95	0.81

法定代表人：潘龙主管会计工作负责人：苏爱银会计机构负责人：苏爱银

4. 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	附注十六、4	75,160,884.10	54,955,710.28
减：营业成本	附注十六、4	56,192,079.91	40,331,879.37
税金及附加		222,609.68	88,345.15
销售费用		1,010,154.19	952,709.01
管理费用		3,909,455.50	5,638,006.32
财务费用		2,894,506.79	2,176,462.99
资产减值损失		1,384,323.57	-110,045.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		54,744.45	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,602,498.91	5,878,352.68
加：营业外收入		312,300.18	2,435,357.78
减：营业外支出		71,551.45	714,475.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,843,247.64	7,599,234.48
减：所得税费用		1,278,836.42	1,495,551.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,564,411.22	6,103,683.00
（一）持续经营净利润		8,564,411.22	6,103,683.00
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		8,564,411.22	6,103,683.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

5. 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		47,778,845.17	50,460,179.42
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			
收到其他与经营活动有关的现金	附注六、36	371,911.57	2,439,756.64
经营活动现金流入小计		48,150,756.74	52,899,936.06
购买商品、接受劳务支付的现金		41,042,771.58	55,102,688.16
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		2,699,611.23	2,260,884.79
支付的各项税费		1,659,968.96	2,549,436.36
支付其他与经营活动有关的现金	附注六、36	2,303,890.59	4,932,133.22
经营活动现金流出小计		47,706,242.36	64,845,142.53

经营活动产生的现金流量净额	附注六、36	444,514.38	-11,945,206.47
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,423,549.72	2,108,433.85
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	附注六、36	100,000.00	
投资活动现金流出小计		12,523,549.72	2,108,433.85
投资活动产生的现金流量净额		-12,523,549.72	-2,108,433.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,549,112.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		41,700,000.00	39,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注六、36	47,412,625.00	46,005,430.86
筹资活动现金流入小计		101,661,737.00	85,205,430.86
偿还债务支付的现金		40,324,424.00	30,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,811,589.62	2,101,181.45
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	附注六、36	46,524,756.78	38,145,633.15
筹资活动现金流出小计		89,660,770.40	70,946,814.60
筹资活动产生的现金流量净额		12,000,966.60	14,258,616.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.03	-2,245.63
五、现金及现金等价物净增加额	附注六、36	-78,068.77	202,730.31
加：期初现金及现金等价物余额	附注六、36	211,553.61	8,823.30
六、期末现金及现金等价物余额	附注六、36	133,484.84	211,553.61

法定代表人：潘龙主管会计工作负责人：苏爱银会计机构负责人：苏爱银

6. 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		47,063,432.34	50,460,179.42

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		371,900.45	2,439,756.64
经营活动现金流入小计		47,435,332.79	52,899,936.06
购买商品、接受劳务支付的现金		40,788,428.91	55,102,688.16
支付给职工以及为职工支付的现金		2,633,823.02	2,260,884.79
支付的各项税费		1,658,818.96	2,549,436.36
支付其他与经营活动有关的现金		2,238,714.69	4,932,133.22
经营活动现金流出小计		47,319,785.58	64,845,142.53
经营活动产生的现金流量净额		115,547.21	-11,945,206.47
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,353,333.42	2,108,433.85
投资支付的现金		1,745,510.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		100,000.00	
投资活动现金流出小计		12,198,843.42	2,108,433.85
投资活动产生的现金流量净额		-12,198,843.42	-2,108,433.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,549,112.00	
取得借款收到的现金		41,700,000.00	39,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		47,412,625.00	46,005,430.86
筹资活动现金流入小计		101,661,737.00	85,205,430.86
偿还债务支付的现金		40,324,424.00	30,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,811,589.62	2,101,181.45
支付其他与筹资活动有关的现金		46,524,756.78	38,145,633.15
筹资活动现金流出小计		89,660,770.40	70,946,814.60
筹资活动产生的现金流量净额		12,000,966.60	14,258,616.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.03	-2,245.63
五、现金及现金等价物净增加额		-82,329.64	202,730.31
加：期初现金及现金等价物余额		211,553.61	8,823.30
六、期末现金及现金等价物余额		129,223.97	211,553.61

7. 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	7,500,000.00				1,084,884.75				615,414.55		5,538,731.03		14,739,030.33
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	7,500,000.00				1,084,884.75				615,414.55		5,538,731.03		14,739,030.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,081,820.00				11,217,952.38				856,441.12		6,699,303.65		19,855,517.15
（一）综合收益总额											7,555,744.77		7,555,744.77
（二）所有者投入和减少资本	1,081,820.00				11,217,952.38								12,299,772.38
1. 股东投入的普通股	1,081,820.00				11,217,952.38								12,299,772.38
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									856,441.12		-856,441.12		

1. 提取盈余公积								856,441.12		-856,441.12		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	8,581,820.000				12,302,837.13				1,471,855.67		12,238,034.68	34,594,547.48

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	7,500,000.00				1,084,884.75				5,046.25		45,416.33		8,635,347.33
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	7,500,000.00				1,084,884.75				5,046.25		45,416.33		8,635,347.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									610,368.30		5,493,314.70		6,103,683.00
（一）综合收益总额											6,103,683.00		6,103,683.00
（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									610,368.30		-610,368.30		
1. 提取盈余公积									610,368.30		-610,368.30		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													

四、本期末余额	7,500,000.00				1,084,884.75				615,414.55		5,538,731.03		14,739,030.33
---------	--------------	--	--	--	--------------	--	--	--	------------	--	--------------	--	---------------

法定代表人：潘龙 主管会计工作负责人：苏爱银 会计机构负责人：苏爱银

8. 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	7,500,000.00				1,084,884.75				615,414.55		5,538,731.03	14,739,030.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,500,000.00				1,084,884.75				615,414.55		5,538,731.03	14,739,030.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,081,820.00				11,217,952.38				856,441.12		7,707,970.10	20,864,183.60
（一）综合收益总额											8,564,411.22	8,564,411.22
（二）所有者投入和减少资本	1,081,820.00				11,217,952.38							12,299,772.38
1. 股东投入的普通股	1,081,820.00				11,217,952.38							12,299,772.38
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												

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,500,000.00				1,084,884.75			5,046.25		45,416.33	8,635,347.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								610,368.30		5,493,314.70	6,103,683.00
（一）综合收益总额										6,103,683.00	6,103,683.00
（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								610,368.30		-610,368.30	
1. 提取盈余公积								610,368.30		-610,368.30	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	7,500,000.00				1,084,884.75				615,414.55		5,538,731.03	14,739,030.33

江苏通瑞环保科技发展股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 江苏通瑞环保科技发展股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)统一社会信用代码: 91321100782718331Q; 法定代表人: 潘龙; 注册资本: 858.182 万元整; 类型: 股份有限公司(非上市); 住所: 句容市郭庄镇东方红村 688 号。

公司前身系句容金泰高能饲草饲料有限责任公司, 成立于 2006 年 12 月 04 日; 注册号为: 3211832101846; 法定代表人: 周韬; 住所: 句容市郭庄镇东方红村 688 号; 注册资本为 500.00 万元。

2008 年 6 月 1 日, 句容金泰高能饲草饲料有限责任公司更名为句容金泰置业有限公司。

2010 年 11 月 15 日, 句容金泰置业有限公司名称变更为江苏通瑞环保科技发展有限公司。

2015 年 11 月 28 日, 潘龙、徐汉杏、句容市泓毅投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“句容泓毅”)三位股东签署了《发起人协议书》, 一致同意江苏通瑞环保科技发展有限公司以截至 2015 年 9 月 30 日为基准日的经审计的账面净资产折股 720.00 万股发起设立股份有限公司, 公司的名称变更为“江苏通瑞环保科技发展股份有限公司”, 并按照上述发起人在公司的股东权益比例持有股份有限公司股份。

2015 年 12 月 23 日, 周翔与公司股东签订《增资扩股协议》, 同日, 公司召开 2015 年第一次临时股东大会, 决议增加周翔为本公司新股东, 公司股本由 720.00 万元增加到 750.00 万元。

2017 年 3 月 15 日, 股东徐汉杏在全国中小企业股份转让系统转让公司股票 50,000.00 股, 受让方为南京润股信息咨询有限公司。

2017 年 7 月 21 日, 公司向镇江高新创业投资有限公司和镇江领军人才创新创业股权投资有限公司发行股票 1,081,820.00 股, 本次发行股票增加股本人民币 1,081,820.00 元, 变更后的股本为人民币 8,581,820.00 元。

经历次股权变更, 截至 2017 年 12 月 31 日, 注册资本 8,581,820.00 万元, 公司股权结构如下表所示:

投资者名称

2017 年 12 月 31 日

	投资金额	比例 (%)
潘龙	4,480,000.00	52.20
徐汉杏	2,080,000.00	24.24
句容市泓毅投资管理合伙企业(有限合伙)	720,000.00	8.39
王琳	120,000.00	1.40
张君茹	50,000.00	0.58
镇江高新创业投资有限公司	430,000.00	5.01
镇江领军人才创新创业股权投资有限公司	651,820.00	7.60
南京润股信息咨询有限公司	50,000.00	0.58
合计	<u>8,581,820.00</u>	<u>100.00</u>

2. 公司经营范围：活性炭的研发、生产；环保设备、水处理设备制造；食品添加剂生产；水处理剂销售；净水滤芯生产与销售；化学活性炭生产；炭渣收购；标准化厂房建设、经营管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3. 营业期限：2006年12月04日至*****。

4. 2018年3月30日，本财务报告经公司董事会批准报出。

5. 本公司实际控制人为潘龙。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。索引至七、合并范围的变动，八、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司

的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交

易”的原则处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法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，应当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，在合并财务报表中应当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。在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;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,确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下

列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的

账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；管理层没有意图持有至到期；受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 单项金额 300.00 万元以上的应收款项视为重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括:原材料、在产品、库存商品、在途物资、周转材料、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)划分为持有待售:(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2) 出售极可

能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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

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

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将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。

（十三）终止经营

终止经营，是指企业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。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步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)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

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

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

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位

的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。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。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4.00	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

（十七）在建工程

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

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

年年度报告

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件及非专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
专利权	20.00

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

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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。

3. 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为

负债，并计入当期损益或相关资产成本。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，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

4. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

5. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）收入

1. 销售商品

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

公司在发出货物并收到客户签收的发货单时确认收入。

（二十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法:

(1) 与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值;

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,冲减相关成本;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接冲减相关成本。

5. 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。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用;将与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

(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本公司提供贷款的,本公司选择按照下列方法进行会计处理:

1) 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。

2) 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本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十五）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

（二十七）分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和

年年度报告

现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税增值额	17.00
土地使用税	土地实际使用面积	2.00 元/平方米
房产税	房产余值	1.20
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00
印花税	应纳税营业额	0.03

(二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司 2016 年度被认定为高新技术企业，从 2016 年至 2018 年按当期应纳税所得额的 15.00% 计缴企业所得税。本公司于 2016 年 11 月 30 日获取高新技术企业技术证书，证书有效期 2016 年 11 月 30 日至 2018 年 11 月 30 日。

本公司子公司江苏斯沃得环保科技有限公司，为增值税一般纳税人，增值税税率为 17.00%，所得税税率为 25.00%。

根据科技部财政部国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知(国科发火[2016]32 号)第十条的规定，企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书颁发之日所在年度起享受税收优惠，可依照本办法第四条的规定到主管税务机关办理税收优惠手续。本公司虽尚未办理企业所得税优惠备案，但仍可以按照高新技术企业的税收优惠政策计提所得税费用。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(一) 会计政策变更情况

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	其他收益 54,744.45 元，增加营业利润 54,744.45 元

(2) 本公司自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号) 相关规定, 采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	增加持续经营净利润 7,555,744.77 元、增加终止经营净利润 0.00 元

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目, 并追溯调整。	减少上年营业外支出 0.00 元; 增加(或减少)本年营业外收入(或支出) 0.00 元。
非流动资产毁损报废按利得、损失总额分别列示, 并追溯调整。	减少上年营业外支出 0.00 元; 增加(或减少)本年营业外收入(或支出) 0.00 元。

2. 会计估计的变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

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

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	133,484.84	211,553.61
其他货币资金	71.46	71.26
合计	<u>133,556.30</u>	<u>211,624.87</u>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 71.46 元系保函保证金利息。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,972,446.90	2,124,424.00
合计	<u>6,972,446.90</u>	<u>2,124,424.00</u>

(2) 期末已质押的应收票据

无。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	8,100,000.00		
合计	<u>8,100,000.00</u>		

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,038,835.26	100.00	1,848,663.01	5.60	31,190,172.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>33,038,835.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,848,663.01</u>		<u>31,190,172.25</u>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,173,425.82	100.00	764,689.90	6.28	11,408,735.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>12,173,425.82</u>	<u>100.00</u>	<u>764,689.90</u>		<u>11,408,735.92</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款
无。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	29,287,290.26	1,464,364.51	5.00
1-2年(含2年)	3,708,775.00	370,877.50	10.00
2-3年(含3年)	39,820.00	11,946.00	30.00
3-4年(含4年)	2,950.00	1,475.00	50.00
合计	<u>33,038,835.26</u>	<u>1,848,663.01</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,083,973.11
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(5) 本期度实际核销的应收账款情况

无。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备 期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)
句容市诚发活性炭厂	4,622,101.41	1年以内(含1年)	231,105.07	13.99
江苏荣杰环保科技有限公司	3,870,000.00	1年以内(含1年)	193,500.00	11.71
常州智广活性炭有限公司	2,007,500.00	1年以内(含1年)	100,375.00	6.08
常州智广活性炭有限公司	1,640,000.00	1-2年(含2年)	164,000.00	4.96
溧阳市东南活性炭厂	2,598,500.00	1年以内(含1年)	129,925.00	7.86
无锡镱锐特动力环保设备有限公司	1,852,000.00	1年以内(含1年)	92,600.00	5.61
合计	<u>16,590,101.41</u>		<u>911,505.07</u>	<u>50.21</u>

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	763,847.06	100.00	6,421,235.54	100.00
合计	<u>763,847.06</u>	<u>100.00</u>	<u>6,421,235.54</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
江苏嘉和炭业科技股份有限公司	536,500.00	1年以内 (含1年)	70.24
嘉兴聚木顺贸易有限公司	61,100.00	1年以内 (含1年)	8.00
泉州久润贸易有限公司	38,169.82	1年以内 (含1年)	5.00
张静	30,000.00	1年以内 (含1年)	3.93
上海申飞包装机械有限公司	19,100.00	1年以内 (含1年)	2.50
合计	<u>684,869.82</u>		<u>89.67</u>

5. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	482,910.18	100.00	24,145.51	5.00	458,764.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>482,910.18</u>	<u>100.00</u>	<u>24,145.51</u>		<u>458,764.67</u>

类别	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	53,613.48	100.00	2,680.67	5.00	50,932.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>53,613.48</u>	<u>100.00</u>	<u>2,680.67</u>		<u>50,932.81</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款
无。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	482,910.18	24,145.51	5.00
合计	<u>482,910.18</u>	<u>24,145.51</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	21,464.84
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(5) 本期度实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	10,000.00	7,000.00
代收代付款	22,910.18	33,613.48
押金	450,000.00	13,000.00
合计	<u>482,910.18</u>	<u>53,613.48</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
台骏国际租赁有限公司	押金	400,000.00	1 年以内 (含 1 年)	82.83	20,000.00
浙江沁园水处理科技有限公司	押金	50,000.00	1 年以内 (含 1 年)	10.35	2,500.00
包仕能	备用金	10,000.00	1 年以内 (含 1 年)	2.07	500.00
潘龙	代收代付款	705.78	1 年以内 (含 1 年)	0.15	35.29
李成娣	代收代付款	705.78	1 年以内 (含 1 年)	0.15	35.29
合计		<u>461,411.56</u>		<u>95.55</u>	<u>23,070.58</u>

6. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	103,629.88		103,629.88	484,924.71		484,924.71

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
在产品	3,625,285.38	136,496.51	3,488,788.87	1,166,657.10		1,166,657.10
库存商品	5,642,518.28	319,390.40	5,323,127.88	3,101,935.18		3,101,935.18
在途物资				10,234,935.00		10,234,935.00
发出商品	4,068,049.25		4,068,049.25	7,041,907.18		7,041,907.18
合计	<u>13,439,482.79</u>	<u>455,886.91</u>	<u>12,983,595.88</u>	<u>22,030,359.17</u>		<u>22,030,359.17</u>

(2) 存货跌价准备

项目	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
	期初余额	计提	其他	转回或转销	其他	
在产品		136,496.51				136,496.51
库存商品		319,390.40				319,390.40
合计		<u>455,886.91</u>				<u>455,886.91</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
在产品	成本小于可变现净值	
库存商品	成本小于可变现净值	

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	371,839.46	
合计	<u>371,839.46</u>	

8. 固定资产

(1) 分类列示

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	11,810,490.00	10,217,737.16	569,735.05	247,880.31	<u>22,845,842.52</u>
2. 本期增加金额	<u>5,198,974.34</u>	<u>13,197,017.22</u>	<u>209,316.24</u>	<u>113,539.74</u>	<u>18,718,847.54</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
(1) 购置		5,488,466.40	209,316.24	113,539.74	<u>5,811,322.38</u>
(2) 在建工程转入	5,198,974.34	7,708,550.82			<u>12,907,525.16</u>
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	17,009,464.34	23,414,754.38	779,051.29	361,420.05	<u>41,564,690.06</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,352,237.25	2,023,094.31	108,074.47	161,510.13	<u>4,644,916.16</u>
2. 本期增加金额	<u>560,998.32</u>	<u>1,231,004.10</u>	<u>180,428.21</u>	<u>43,913.34</u>	<u>2,016,343.97</u>
(1) 计提	560,998.32	1,231,004.10	180,428.21	43,913.34	<u>2,016,343.97</u>
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,913,235.57	3,254,098.41	288,502.68	205,423.47	<u>6,661,260.13</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	14,096,228.77	20,160,655.97	490,548.61	155,996.58	<u>34,903,429.93</u>
2. 期初账面价值	9,458,252.75	8,194,642.85	461,660.58	86,370.18	<u>18,200,926.36</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	固定资产净值
机器设备	11,015,418.62	1,913,104.40		9,102,314.22
合计	<u>11,015,418.62</u>	<u>1,913,104.40</u>		<u>9,102,314.22</u>

(4) 经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

9. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
5#厂房				2,212,065.35		2,212,065.35
合计				<u>2,212,065.35</u>		<u>2,212,065.35</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累计 投入占预 算的比例 (%)
5#厂房	4,150,000.00	2,212,065.35	2,673,459.02	4,885,524.37		117.72
装修工程			313,449.97	313,449.97		
碳棒烧结设备			7,041,735.04	7,041,735.04		
合计		<u>2,212,065.35</u>	<u>10,028,644.03</u>	<u>12,240,709.38</u>		

接上表:

工程进度	累计利息资本 化金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源	期末余额
已完工				自筹	
已完工				自筹	
已完工				自筹	

合计

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

10. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,938,579.00	108,550.00	<u>2,047,129.00</u>
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,938,579.00	108,550.00	<u>2,047,129.00</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	253,219.27	11,617.80	<u>264,837.07</u>
2. 本期增加金额	<u>42,012.96</u>	<u>5,427.60</u>	<u>47,440.56</u>
(1) 计提	42,012.96	5,427.60	<u>47,440.56</u>
3. 本期减少金额			

项目	土地使用权	专利权	合计
4. 期末余额	295,232.23	17,045.40	<u>312,277.63</u>
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,643,346.77	91,504.60	<u>1,734,851.37</u>
2. 期初账面价值	1,685,359.73	96,932.20	<u>1,782,291.93</u>

11. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
1. 斯沃得牌颗粒活性炭滤芯的制备方法		265,508.73				265,508.73
2. 除重金属型碳棒滤芯在家用净水设备中的研究与应用		265,608.77				265,608.77
3. 净水活性炭去除余氯的技术		698,221.38			419,600.93	278,620.45
4. 通瑞牌煤质颗粒活性炭		609,146.03			332,451.61	276,694.42
5. 碳棒滤芯在家用净水设备中的研究与应用		551,362.67			277,591.71	273,770.96
6. 抑菌性碳棒滤芯在家用净水设备中的研究与应用		539,963.36			273,399.16	266,564.20
合计		<u>2,929,810.94</u>			<u>1,303,043.41</u>	<u>1,626,767.53</u>

注：1. 斯沃得牌颗粒活性炭滤芯的制备方法：资本化开始时点：2017年7月；期末研发进度：30.00%。

2. 除重金属型碳棒滤芯在家用净水设备中的研究与应用：资本化开始时点：2017年7月；期末研发进度：30.00%。

3. 净水活性炭去除余氯的技术：资本开始时点：2017年6月；期末研发进度：50.00%。

4. 通瑞牌煤质颗粒活性炭：资本开始时点：2017年6月；期末研发进度：50.00%。

5. 碳棒滤芯在家用净水设备中的研究与应用：资本化开始时点：2017年6月；期末研发进度：

50.00%。

6. 抑菌性探班滤芯在家用净水设备中的研究与应用：资本化开始时点：2017年6月；期末研发进度：50.00%。

12. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,328,695.43	367,004.44	767,370.57	115,105.58
合计	<u>2,328,695.43</u>	<u>367,004.44</u>	<u>767,370.57</u>	<u>115,105.58</u>

(2) 未抵销的递延所得税负债

无。

(3) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,133,073.71	
合计	<u>1,133,073.71</u>	

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022	1,133,073.71		
合计	<u>1,133,073.71</u>		

13. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	14,700,000.00	9,200,000.00
保证借款	15,300,000.00	18,000,000.00
质押借款	700,000.00	2,124,424.00
合计	<u>30,700,000.00</u>	<u>29,324,424.00</u>

(2) 重要的已到期未偿还的短期借款情况

无。

14. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,500,752.32	9,859,891.20
1-2年(含2年)	640,546.93	48,285.48
2-3年(含3年)	28,221.00	7,698.50
3-4年(含4年)	7,698.50	
合计	<u>6,177,218.75</u>	<u>9,915,875.18</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏亚旗环保科技有限公司	243,750.00	尚在合作,对方未催收
江苏名圣建设有限公司	325,000.00	尚在合作,对方未催收
合计	<u>568,750.00</u>	

15. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	63,300.00	2,328,057.58
1-2年(含2年)	1,174,483.31	
合计	<u>1,237,783.31</u>	<u>2,328,057.58</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
句容市百诚活性炭有限公司	1,167,883.31	合作中
合计	<u>1,167,883.31</u>	

16. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	548,094.35	2,413,792.71	2,549,952.84	411,934.22
离职后福利中-设定提存计划负债		157,122.04	154,880.49	2,241.55
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>548,094.35</u>	<u>2,570,914.75</u>	<u>2,704,833.33</u>	<u>414,175.77</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	548,094.35	2,149,269.85	2,291,638.98	405,725.22
二、职工福利费		103,171.13	103,171.13	
三、社会保险费		87,761.73	86,508.73	1,253.00
其中：1. 医疗保险费		72,458.21	71,423.66	1,034.55
2. 工伤保险费		11,279.89	11,118.94	160.95
3. 生育保险费		4,023.63	3,966.13	57.50
四、住房公积金		73,590.00	68,634.00	4,956.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>548,094.35</u>	<u>2,413,792.71</u>	<u>2,549,952.84</u>	<u>411,934.22</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		153,090.48	150,906.43	2,184.05
2. 失业保险费		4,031.56	3,974.06	57.50
合计		<u>157,122.04</u>	<u>154,880.49</u>	<u>2,241.55</u>

17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	1,652,958.82	1,211,675.38
2. 增值税	2,419,210.62	59,117.23
3. 土地使用税	15,033.02	12,002.02
4. 房产税	299,851.06	305,574.69
5. 城市维护建设税	51,547.85	78,335.01
6. 教育费附加	51,547.85	78,335.01
7. 代扣代缴个人所得税	7,823.84	2,601.74
8. 印花税	10,197.20	2,726.70
合计	<u>4,508,170.26</u>	<u>1,750,367.78</u>

18. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付利息	137,935.74	54,382.09
合计	<u>137,935.74</u>	<u>54,382.09</u>

(2) 重要的已逾期未支付利息情况
无。

19. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
应付服务费	450,000.00	210,000.00
应付代垫款	2,076.00	4,375.00
应付保证金	33,000.00	
应付运费	318,640.00	276,763.02
借款	8,501,660.93	1,456,872.65
应付水电费	35,423.61	
代扣代缴税金		3,467.60
赔偿款	130,000.00	130,000.00
其他	16,773.08	86,536.01
合计	<u>9,487,573.62</u>	<u>2,168,014.28</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
农夫山泉(建德)新安江饮料有限公司	130,000.00	尚在合作
合计	<u>130,000.00</u>	

20. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款	3,075,154.81	1,268,043.50
合计	<u>3,075,154.81</u>	<u>1,268,043.50</u>

21. 长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
售后租回形成的融资租赁	1,173,716.05	2,461,412.44
合计	<u>1,173,716.05</u>	<u>2,461,412.44</u>

22. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	7,500,000.00	1,081,820.00			1,081,820.00	8,581,820.00	
其中：境内法人持股	720,000.00	1,081,820.00			1,081,820.00	1,801,820.00	
境内自然人持股	6,780,000.00					6,780,000.00	
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股							
1. 人民币普通股							
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>7,500,000.00</u>	<u>1,081,820.00</u>			<u>1,081,820.00</u>	<u>8,581,820.00</u>	

注：根据公司第一届董事会第十二次会议决议、2017年第二次临时股东大会决议、股票发行认购公告和不追究责任的声明，公司向特定对象实际发行股票1,081,820.00股（每股面值1.00元），本次发行股票实际增加注册资本（股本）人民币1,081,820.00元，变更后的注册资本（股本）为人民币8,581,820.00元。本次发行股票，分别由镇江高新创业投资有限公司认购430,000.00股，镇江领军人才创新创业股权投资有限公司认购651,820.00股。

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	1,084,884.75	11,217,952.38		12,302,837.13
合计	<u>1,084,884.75</u>	<u>11,217,952.38</u>		<u>12,302,837.13</u>

注：截至2017年7月21日止，公司向镇江高新创业投资有限公司和镇江领军人才创新

年年度报告

创业股权投资有限公司发行股票 1,081,820.00 股,发行价格人民币 11.60 元/股,募集资金合计人民币 12,549,112.00 元,扣除发行费用人民币 249,339.62 元后,募集资金净额人民币共计 12,299,772.38 元,新增注册资本(股本)人民币 1,081,820.00 元,新增股本占新增注册资本的 100.00%,增加资本公积人民币 11,217,952.38 元。

24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	615,414.55	856,441.12		1,471,855.67
合计	<u>615,414.55</u>	<u>856,441.12</u>		<u>1,471,855.67</u>

注:2017 年度法定盈余公积的增加系按照母公司当年净利润的 10.00%提取。

25. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	5,538,731.03	45,416.33
期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	<u>5,538,731.03</u>	<u>45,416.33</u>
加:本期归属于母公司所有者的净利润	7,555,744.77	6,103,683.00
减:提取法定盈余公积	856,441.12	610,368.30
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>12,238,034.68</u>	<u>5,538,731.03</u>

26. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	72,975,627.69	54,955,710.28
合计	<u>72,975,627.69</u>	<u>54,955,710.28</u>
主营业务成本	54,678,823.50	40,331,879.37
合计	<u>54,678,823.50</u>	<u>40,331,879.37</u>

27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	41,428.57		应缴流转税额的 5.00%
教育费附加	41,428.57		教育费附加应缴流转税额的 3.00%;地方教育附加应缴流转税额的 2.00%
房产税	78,107.17	57,144.06	按房产余值的 1.20%计缴

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
土地使用税	36,372.00	18,186.03	按土地实际使用面积为计税基础,以2.00元/平方米计缴
车船使用税	1,560.00	660.00	按车船规格不同,计缴标准不同
印花税	25,083.30	12,355.06	应纳税营业额的0.03%
合计	<u>223,979.61</u>	<u>88,345.15</u>	

28. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	360,701.46	499,378.06
职工薪酬	302,258.59	163,998.99
差旅费	44,848.68	50,389.51
业务宣传费	13,403.29	11,856.00
办公费	8,926.82	13,402.82
租赁费	72,733.60	69,987.54
广告宣传费	205,147.35	143,696.09
其他	3,398.00	
合计	<u>1,011,417.79</u>	<u>952,709.01</u>

29. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	509,945.17	1,263,731.20
职工薪酬	995,920.10	969,573.37
折旧及摊销	592,145.83	138,140.86
招待费	193,128.06	398,558.16
办公费	75,906.25	75,473.89
差旅费	290,553.33	356,299.21
低值易耗品	38,303.57	38,407.86
水电费	710.00	3,248.80
研发费	1,303,043.41	2,219,651.42
税费		34,239.52
其他费用	110,481.85	140,682.03
合计	<u>4,110,137.57</u>	<u>5,638,006.32</u>

30. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,253,274.73	1,871,467.19
减：利息收入	4,867.14	4,470.12
汇兑损失	0.03	2,245.63
手续费	4,830.51	66,653.25
融资租赁费	641,868.54	240,567.04
合计	<u>2,895,106.67</u>	<u>2,176,462.99</u>

31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	1,105,437.95	-110,045.24
2. 存货跌价损失	455,886.91	
合计	<u>1,561,324.86</u>	<u>-110,045.24</u>

32. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
镇江市 2016 年度新认定高新技术企业后资助经费	50,000.00	
稳岗补贴	4,744.45	
合计	<u>54,744.45</u>	

33. 营业外收入

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助	300,000.00	2,435,357.78	300,000.00
2. 其他	12,300.18		12,300.18
合计	<u>312,300.18</u>	<u>2,435,357.78</u>	<u>312,300.18</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度省级财政促进金融业创新发展专项引导资金	300,000.00		与收益相关
句容市人才服务中心补助		3,000.00	与收益相关
句容市企业上市奖励资金		2,000,000.00	与收益相关
句容市财政局奖励资金		398,400.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
句容市科学技术局科技创新补助款		30,000.00	与收益相关
稳岗补贴		2,457.78	与收益相关
专利年费资助款		1,500.00	与收益相关
合计	<u>300,000.00</u>	<u>2,435,357.78</u>	-

34. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 公益性捐赠支出	18,000.00	10,000.00	18,000.00
2. 非常损失	53,551.45	624,480.97	53,551.45
3. 其他		79,995.01	
合计	<u>71,551.45</u>	<u>714,475.98</u>	<u>71,551.45</u>

35. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>1,234,586.10</u>	<u>1,495,551.48</u>
其中：当期所得税	1,486,484.96	1,391,303.11
递延所得税	-251,898.86	104,248.37

(2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	8,790,330.87	7,599,234.48
按适用税率计算的所得税费用	1,318,549.63	1,139,885.17
某些子公司适用不同税率的影响	-126,157.24	
对以前期间当期所得税的调整	-166,473.86	179,627.73
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	23,127.40	88,296.99
税率变动对期初递延所得税余额的影响		87,741.59
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	283,268.43	
研发费用加计扣除	-97,728.26	

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用合计	<u>1,234,586.10</u>	<u>1,495,551.48</u>

36. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,867.14	4,398.86
政府补助	354,744.45	2,435,357.78
汽车险赔款	12,299.98	
<u>合计</u>	<u>371,911.57</u>	<u>2,439,756.64</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与销售费用有关的费用	455,186.79	788,710.02
与管理费用有关的费用	1,772,321.84	3,691,347.26
与财务费用有关的费用	4,830.51	66,653.25
营业外支出	71,551.45	385,422.69
<u>合计</u>	<u>2,303,890.59</u>	<u>4,932,133.22</u>

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与发行股票相关的费用	100,000.00	
<u>合计</u>	<u>100,000.00</u>	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来单位借款	45,444,425.00	41,005,430.86
<u>收到售后租回形成的融资租赁借款</u>	<u>1,968,200.00</u>	5,000,000.00
<u>合计</u>	<u>47,412,625.00</u>	<u>46,005,430.86</u>

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来单位借款	45,075,971.70	36,875,089.09
<u>支付售后租回形成的融资租赁租金</u>	<u>1,448,785.08</u>	1,270,544.06
<u>合计</u>	<u>46,524,756.78</u>	<u>38,145,633.15</u>

37. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,555,744.77	6,103,683.00
加：资产减值准备	1,561,324.86	-110,045.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,016,343.97	1,777,908.44
无形资产摊销	47,440.56	50,681.72
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	2,895,143.30	2,114,208.60
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）	-251,898.86	104,248.37
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）	8,590,876.38	-17,866,084.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,857,180.02	-1,719,325.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,113,280.58	-2,400,480.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>444,514.38</u>	<u>-11,945,206.47</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	133,484.84	211,553.61
减：现金的期初余额	211,553.61	8,823.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-78,068.77</u>	<u>202,730.31</u>

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	133,484.84	211,553.61
其中：1. 库存现金		
2. 可随时用于支付的银行存款	133,484.84	211,553.61
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 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	133,484.84	211,553.61
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

38. 所有者权益其他项目注释

无。

39. 外币货币性项目

(1) 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>0.39</u>
其中：美元	0.06	6.5342	0.39

40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	71.46	保函保证金利息
固定资产	14,096,228.77	借款抵押
无形资产	1,734,851.37	借款质押
合计	<u>15,831,151.60</u>	

注1:2017年12月18日,本公司(甲方)与江苏句容农村商业银行股份有限公司后白支行(乙方)签订《最高额抵押合同》(合同编号为句631716农商高抵字[2017]第111602号),合同约定以甲方所拥有的不动产权(不动产权证号:苏(2017)句容市不动产权第0056227号)作为抵押,甲方与乙方签订的《流动资金循环借款合同》编号为“句农商循借字[2017]第111601号”。截至2017年12月31日甲方所拥有的不动产权账面价值合计15,739,575.54元,甲方在乙方以此不动产权抵押的借款金额为1,500,000.00和4,000,000.00元,借款期限为

2017年12月18日至2018年12月14日和2017年11月17日至2018年6月30日。

注2:2017年6月30日,本公司(甲方)与中国银行股份有限公司句容支行(乙方)签订《知识产权质押合同》(合同编号为272662925D17061301-2),合同约定以甲方所拥有的的专利权(权利登记号:201732000022)以及江苏斯沃得环保科技有限公司的全部股权作为质押,为甲方与乙方签订的编号为“272662925D1706130”《流动资金借款合同》提供担保,借款金额为700,000.00元,借款期限为2017年6月30日至2018年6月21日。截至2017年12月31日上述专利权账面价值91,504.60元。

40. 政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
镇江市 2016 年度新认定高新技术企业 企业后资助经费	50,000.00		50,000.00
2017 年度省级财政促进金融业创新发展 专项引导资金	300,000.00		300,000.00
句容市人才服务中心补助		3,000.00	
句容市企业上市奖励资金		2,000,000.00	
句容市财政局奖励资金		398,400.00	
句容市科学技术局科技创新补助款		30,000.00	
稳岗补贴	4,744.45	2,457.78	4,744.45
专利年费资助款		1,500.00	
合计	<u>354,744.45</u>	<u>2,435,357.78</u>	<u>354,744.45</u>

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 反向购买

无。

4. 处置子公司

无。

5. 其他原因的合并范围变动

本公司第一次董事会第十三次会议于 2017 年 7 月 7 日在本公司会议室召开,通过了《关于投资设立控股子公司 Tongrui environmental protection technology development B.V. 的议案》。于 2017 年 7 月 4 日,本公司的控股子公司 Tongrui environmental protection technology development B.V. 正式成立并取得其营业执照,子公司注册资本为欧元 50,000.00 元,本公司约定出资欧元 40,000.00 元,截至 2017 年 12 月 31 日,子公司 Tongrui environmental protection technology development B.V. 尚未运营,本公司实际认缴金额为 0.00 元。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
江苏斯沃得环保科技有限公司	江苏句容市	句容市后白镇福源社区门市房 19 号	净水设备、活性炭销售	100.00		100.00	设立
Tongrui environmental protection technology development B.V.	荷兰	Karel Doormanstraat 32, 3012GJ Rotterdam	进口、出口、销售、销售用于工业、食品、医药行业的活性炭产品	80.00		80.00	设立

九、与金融工具相关的风险

无。

十、公允价值

无。

十一、关联方关系及其交易

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

2. 本公司的实际控制人有关信息

本公司实际控制人为潘龙。

3. 本公司的子公司情况

详见八、在子公司中的权益。

4. 本公司的合营和联营企业情况

无。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
林荣锦	实际控制人密切关系人
潘凤	实际控制人妹妹
简泽攀	实际控制人原配偶
许琼	实际控制人配偶
徐汉杏	董事
朱红英	董事
李成娣	董事
郝意	董事
冀春林	监事会主席
胡长香	监事
文小杰	职工代表监事
苏爱银	财务总监
包海红	副总经理
句容市泓毅投资管理合伙企业（有限合伙）	公司少数股股东
镇江高新创业投资有限公司	公司少数股股东
镇江领军人才创新创业股权投资有限公司	公司少数股股东

6. 关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

无。

（2）出售商品/提供劳务情况表

无。

（3）关联托管/承包情况

无。

（4）关联租赁情况

无。

（5）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潘龙	本公司	1,500,000.00	2016-1-8	2017-6-30	是
潘龙	本公司	2,000,000.00	2016-1-8	2017-6-30	是
潘龙	本公司	1,000,000.00	2016-1-8	2017-6-30	是
潘龙	本公司	4,000,000.00	2016-12-21	2017-6-30	是
潘龙、简泽攀	本公司	3,000,000.00	2016-8-17	2017-8-17	是
潘龙、简泽攀	本公司	3,000,000.00	2016-1-14	2017-1-12	是
潘龙、简泽攀	本公司	1,000,000.00	2016-2-3	2017-2-1	是
潘龙、简泽攀	本公司	4,000,000.00	2016-12-8	2017-6-6	是
潘凤、林荣锦	本公司	940,600.00	2016-8-17	2017-8-17	是
潘龙、简泽攀	本公司	5,000,000.00	2016-7-12	2019-7-12	否
潘龙	本公司	1,000,000.00	2017.1.9	2018.1.8	否
潘龙	本公司	1,500,000.00	2017.1.9	2018.1.8	否
潘龙	本公司	1,500,000.00	2017.1.9	2018.1.8	否
潘龙	本公司	1,500,000.00	2017.1.25	2018.6.10	否
潘龙	本公司	3,700,000.00	2017.3.15	2018.3.14	否
潘龙	本公司	2,500,000.00	2017.5.9	2018.5.8	否
潘龙	本公司	500,000.00	2017.5.11	2018.1.8	否
潘龙	本公司	1,500,000.00	2017.6.23	2017.12.14	是
潘龙	本公司	4,000,000.00	2017.7.10	2017.11.6	是
潘龙、简泽攀	本公司	3,500,000.00	2017.1.12	2017.7.10	是
潘龙、许琼	本公司	2,800,000.00	2017.6.16	2018.6.14	否
潘龙、许琼	本公司	2,200,000.00	2017.7.14	2018.7.10	否
潘龙、许琼	本公司	3,000,000.00	2017.9.6	2018.8.28	否
潘龙、许琼	本公司	700,000.00	2017.6.30	2018.6.21	否
潘龙、许琼	本公司	1,300,000.00	2017.7.19	2018.6.18	否
潘龙、许琼	本公司	1,000,000.00	2017.7.25	2018.6.24	否
潘龙、许琼	本公司	1,000,000.00	2017.4.27	2017.10.17	是
潘龙、许琼	本公司	1,000,000.00	2017.4.27	2017.10.27	是
潘龙、许琼	本公司	1,000,000.00	2017.10.17	2018.11.16	否
潘龙、许琼	本公司	1,000,000.00	2017.10.27	2018.11.16	否
潘龙、徐汉杏	本公司	2,400,000.00	2017.8.30	2019.2.28	否

(6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
潘龙	43,807,044.55	2017-1-4	2017-12-30	

注：上述拆借金额实际为2017年全年潘龙借入企业的累计发生额，最长借款时间28天，最短借款时间1天，所有借款均未约定到期日，2017年末尚欠潘龙8,501,660.93元。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(8) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	330,000.00	241,012.35

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

无。

(2) 应付关联方款项

关联方名称	应付项目	年末余额
潘龙	其他应付款	8,501,660.93

8. 关联方承诺事项

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

本公司的控股子公司Tongrui environmental protection technology development B.V. 于2017年7月4日正式成立并取得其营业执照，子公司注册资本为欧元50,000.00元，本公司约定出资欧元40,000.00元，截至2017年12月31日，子公司Tongrui environmental protection technology development B.V. 尚未运营，本公司实际认缴金额为0.00元，未足额出资。

2. 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报告阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

1. 分部报告

(1) 经营分部

项目	活性炭		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	72,975,627.69	54,955,710.28			<u>72,975,627.69</u>	<u>54,955,710.28</u>
二、分部间交易收入						
三、对联营和合营企业的投资收益						
四、资产减值损失	1,561,324.86	-110,045.24			<u>1,561,324.86</u>	<u>-110,045.24</u>
五、折旧费和摊销费	2,063,784.53	1,828,590.16			<u>2,063,784.53</u>	<u>1,828,590.16</u>
六、利润总额	8,790,330.87	7,599,234.48			<u>8,790,330.87</u>	<u>7,599,234.48</u>
七、所得税费用	1,234,586.10	1,495,551.48			<u>1,234,586.10</u>	<u>1,495,551.48</u>
八、净利润	7,555,744.77	6,103,683.00			<u>7,555,744.77</u>	<u>6,103,683.00</u>
九、资产总额	91,506,275.79	64,557,701.53			<u>91,506,275.79</u>	<u>64,557,701.53</u>
十、负债总额	56,911,728.31	49,818,671.20			<u>56,911,728.31</u>	<u>49,818,671.20</u>
十一、其他重要的非现金项目	16,506,782.19	3,350,433.85			<u>16,506,782.19</u>	<u>3,350,433.85</u>
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用						
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资						
3. 长期股权投资以外的其他	16,506,782.19	3,350,433.85			<u>16,506,782.19</u>	<u>3,350,433.85</u>
非流动资产增加额						

2. 租赁

(1) 融资租赁承租人

1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	11,015,418.62	1,913,104.40		7,424,392.97	1,116,752.44	
合计	<u>11,015,418.62</u>	<u>1,913,104.40</u>		<u>7,424,392.97</u>	<u>1,116,752.44</u>	

2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	3,075,154.81
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	1,173,716.05
合计	<u>4,248,870.86</u>
未确认融资费用	554,262.42

(2) 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

2016年6月30日本公司(乙方)与浩瀚(上海)融资租赁有限公司(甲方)签订编号为HHZL-2016-SZ-0030的售后回租合同,乙方将活化炉窑作价5,000,000.00元出售给甲方,又将该项资产从甲方租回。租赁期限为2016年07月12日至2019年07月12日;租赁价款5,000,000.00元,手续费750,000.00元,租金分36期支付,每期支付152,222.22元,名义货价100.00元由乙方在本合同规定的最后一期租金支付日连同最后一期租金向甲方支付。

2017年8月30日本公司(乙方)与台骏国际租赁有限公司(甲方)签订编号为CL2017083240054的售后回租合同,乙方将碳生产设备作价2,400,000.00元出售给甲方,又将该项资产从甲方租回。租赁期限为2017年8月30日至2019年2月28日;租赁价款2,400,000.00元,手续费31,800.00元,租金分18期支付,每期支付143,049.89元,本合同租赁期满时,若承租人没有发生违约事情并付清所有租金以及其他所有本合同项下的应付款项后,租赁物将按届时状态转给承租人所有。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	33,038,835.26	92.79	1,848,663.01	5.60	31,190,172.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,566,350.00	7.21			2,566,350.00
合计	<u>35,605,185.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,848,663.01</u>		<u>33,756,522.25</u>

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,173,425.82	100.00	764,689.90	6.28			11,408,735.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	<u>12,173,425.82</u>	<u>100.00</u>	<u>764,689.90</u>				<u>11,408,735.92</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	29,287,290.26	1,464,364.51	5.00
1-2年 (含2年)	3,708,775.00	370,877.50	10.00
2-3年 (含3年)	39,820.00	11,946.00	30.00
3-4年 (含4年)	2,950.00	1,475.00	50.00
合计	<u>33,038,835.26</u>	<u>1,848,663.01</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额

项目	本期发生额			
本期计提应收账款坏账准备	1,083,973.11			
本期收回或转回的应收账款坏账准备				
(5) 本期度实际核销的应收账款情况	无。			
(6) 期末应收账款金额前五名情况				
单位名称	金额	账龄	坏账准备 期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)
句容市诚发活性炭厂	4,622,101.41	1年以内(含1年)	231,105.07	12.98
江苏荣杰环保科技有限公司	3,870,000.00	1年以内(含1年)	193,500.00	10.87
常州智广活性炭有限公司	2,007,500.00	1年以内(含1年)	100,375.00	5.64
常州智广活性炭有限公司	1,640,000.00	1-2年(含2年)	164,000.00	4.61
溧阳市东南活性炭厂	2,598,500.00	1年以内(含1年)	129,925.00	7.30
江苏斯沃得环保科技有限公司	2,566,350.00	1年以内(含1年)		7.21
合计	<u>17,304,451.41</u>		<u>818,905.07</u>	<u>48.61</u>

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	账面余额 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	479,643.45	99.45	23,982.17	455,661.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,652.78	0.55		2,652.78
合计	<u>482,296.23</u>	<u>100.00</u>	<u>23,982.17</u>	<u>458,314.06</u>

类别	期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	账面余额 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

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	53,613.48	100.00	2,680.67	5.00	50,932.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>53,613.48</u>	<u>100.00</u>	<u>2,680.67</u>		<u>50,932.81</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款无。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	479,643.45	23,982.17	5.00
合计	<u>479,643.45</u>	<u>23,982.17</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	21,301.50
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(5) 本期度实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	10,000.00	7,000.00
代收代付款	19,643.45	33,613.48
关联方往来款	2,652.78	
押金	450,000.00	13,000.00
合计	<u>482,296.23</u>	<u>53,613.48</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
------	------	------	----	---------------------	--------------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 坏账准备期	
				总额的比例(%)	末余额
台骏国际租赁有限公司	押金	400,000.00	1年以内(含1年)	82.94	20,000.00
浙江沁园水处理科技有限公司	押金	50,000.00	1年以内(含1年)	10.37	2,500.00
包仕能	备用金	10,000.00	1年以内(含1年)	2.07	500.00
江苏斯沃得环保科技有限公司	关联方往来款	2,652.78	1年以内(含1年)	0.55	132.64
潘龙	代收代付款	705.78	1年以内(含1年)	0.15	35.29
合计		<u>463,358.56</u>		<u>96.08</u>	<u>23,167.93</u>

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
江苏斯沃得环保科技有限公司		1,945,510.00	
合计		<u>1,945,510.00</u>	

接上表:

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
合计			

接上表:

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		1,945,510.00	
		<u>1,945,510.00</u>	

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	75,160,884.10	54,955,710.28
合计	<u>75,160,884.10</u>	<u>54,955,710.28</u>
主营业务成本	56,192,079.91	40,331,879.37
合计	<u>56,192,079.91</u>	<u>40,331,879.37</u>

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益(元)	稀释每股收益(元)
归属于公司普通股股东的净利润	31.96	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.93	0.92	0.92

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求, 报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	354,744.45	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,251.27	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		

非经常性损益明细	金额	说明
非经常性损益合计	<u>295,493.18</u>	
减：所得税影响金额	52,356.69	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>243,136.49</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	243,136.49	
归属于少数股东的非经常性损益		

江苏通瑞环保科技发展股份有限公司
2018.3.30

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：

公司信息披露负责人办公室。

江苏通瑞环保科技发展股份有限公司

董事会

2018.3.30