



美源达

NEEQ:870295

苏州美源达环保科技股份有限公司

Suzhou MYD EP&Tech.Co.,Ltd



年度报告

2019

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、美源达股份	指	苏州美源达环保科技股份有限公司
鼎瑞峰	指	上海鼎瑞峰股权投资中心（有限合伙）
高新创投	指	太仓高新创业投资有限公司
美源达投资	指	太仓美源达投资管理中心（有限合伙）
美源达设备	指	太仓美源达环保设备有限公司
禾裕科技	指	苏州市禾裕科技小额贷款有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	上海市锦天城律师事务所
PCB	指	Printed Circuit Board, 即印制电路板, 又称印制线路板, 组装电子零件用的基板, 是在通用绝缘基材上按预定设计形成点到点间连接及印制元件的印制板
蚀刻液再生	指	印制电路板 (PCB) 蚀刻线上排出的蚀刻母液采用封闭式循环系统, 经蚀刻液再生循环设备将其中的铜离子萃取出来再返回生产线的过程
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人周爱成、主管会计工作负责人龚丽峰及会计机构负责人（会计主管人员）龚丽峰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
铜价波动风险	公司在与印制电路板生产企业客户合作的过程中，主要通过取得电解铜作为运营回报，美源达将电解铜出售后实现收入，电解铜的销售价格主要参照上海有色金属网的价格行情确定，电解铜作为重要的有色金属大宗商品，其国内价格走势受国际价格走势影响较大，存在价格波动的风险。
运营资金短缺的风险	公司与客户主要采取合作运营的模式，这需要美源达出资为客户建设蚀刻废液循环再生系统，随着业务规模的扩张，资金需求量较大，美源达能否筹集到足够的资金进行扩张存在不确定性，可能存在运营资金短缺的风险。
持续技术创新风险	公司所处行业属于技术密集型，具有技术推动型的典型特征。公司自成立以来一直致力于印制电路板行业的蚀刻液循环再生设备的研发和推广，但面对市场需求的变化，公司的技术更新趋势具有不确定性。公司的新产品研发、生产制造可能存在不确定的技术障碍，若公司不能继续加大新产品、新技术的研发投入，没有很好地把握行业发展趋势，将面临技术被赶超的风险，导致公司在未来的市场竞争中处于不利地位。
高级管理人员、核心技术人员及技术流失的风险	公司所从事的印制电路板行业蚀刻液循环再生设备的生产和研发需要机械、材料、化学、软件、生物等多种专业技术复合型人才，其发展与公司所拥有的专业人才素质紧密相关。公司在发展过程中积累了较为丰富的技术经验和客户资源，并且已经

	建立了良好的人才稳定机制，但一旦核心技术人员和优秀管理人才流失，很可能导致研发能力下降、技术泄密、客户流失等风险，将对公司经营发展造成不利影响。
安全生产和环保风险	根据环保部 2009 年 2 月实施的《清洁生产标准-印制电路板制造业》的相关规定，公司在进行蚀刻废液循环再生过程中需要经过萃取、电解等工艺，在生产运营过程中，如果操作不慎有可能引起泄露、火灾等安全生产事故，可能给美源达股份生产经营带来不利影响。
公司治理及内部控制风险	有限公司阶段，公司的法人治理机制及内部控制不够健全完善，股份公司成立后，公司逐步建立了规范的法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的管理制度和内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，在相关制度的健全和执行方面仍需进一步完善，公司管理层的规范治理及内部控制意识仍需在实际运作中进一步提升。随着业务的发展，公司经营规模将不断扩大、业务范围不断扩展、人员不断增加，将对公司治理及内部控制提出更高要求。因此，公司未来经营中存在因公司治理、内部控制不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
合作方生产波动导致产能无法充分利用的风险	目前公司主要与 PCB 生产企业进行合作运营，公司在 PCB 生产企业的生产线中安装处理设备，在提取蚀刻液中金属的同时实现合作企业蚀刻液的循环利用。该种合作模式下，电解铜提取的数量高度依赖于合作企业产生蚀刻废液的数量，合作方的生产波动可能导致公司设备产能无法充分利用，将对公司的盈利状况造成不利影响。
净利润大幅下降的风险	2019 年度公司净利润为-2,559,160.18 元，公司本年度净利润较上年度大幅下降。2019 年因环保要求，公司所服务的客户正在进行环保整治，导致订单量不稳定。此外，与上年度相比，2019 年度市场铜价每吨约下降 2600 元，导致公司利润空间降低。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州美源达环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou MYD EPtech. Co., Ltd
证券简称	美源达
证券代码	870295
法定代表人	周爱成
办公地址	太仓市城厢镇南郊银川路 88 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	涂洛豪
职务	董事会秘书
电话	0512-53579959
传真	0512-53549032
电子邮箱	creanjing@myd-tech.com.cn
公司网址	http://www.myd-tech.com.cn/
联系地址及邮政编码	太仓市人民南路 162 号创智科技企业孵化中心 215400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2011 年 9 月 22 日
挂牌时间	2016 年 12 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	“C35 专用设备制造业”之“C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造业”之“C3591 环境保护专用设备制造
主要产品与服务项目	印制电路工艺废蚀刻液在线循环再生及其他废液在线循环再生环保设备的研发和技术应用服务；环保设备及配件的研发、制造、销售；计算机软件技术开发
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	13,846,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周爱成
实际控制人及其一致行动人	周爱成

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	91320585582333154F	否
注册地址	太仓市城厢镇南郊银川路 88 号	否
注册资本	13,846,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王健鹏、杨雪婧
会计师事务所办公地址	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际中心 3AF

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	65,475,578.26	34,749,049.11	88.42%
毛利率%	6.92%	16.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,423,643.72	346,282.99	-1088.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,685,150.32	128,113.49	-2195.92%
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）	-18.44%	0.52%	-
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）	-14.47%	0.27%	-
基本每股收益	-0.25	0.03	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	46,090,721.05	39,856,816.99	15.64%
负债总计	28,835,996.73	19,235,479.28	49.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,850,758.61	20,274,402.33	-16.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.46	-16.44%
资产负债率%（母公司）	62.92%	47.72%	-
资产负债率%（合并）	62.56%	48.26%	-
流动比率	0.34	0.70	-
利息保障倍数	-2.61	2.14	-

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	1,996,698.60	147,893.18	1250.09%
应收账款周转率	13.29	3.44	-
存货周转率	9.88	29.96	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.64%	16.77%	-
营业收入增长率%	88.42%	15.52%	-
净利润增长率%	-863.90%	-95.50%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	13,846,000	13,846,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-950,360.08
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	354,825.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-273,283.44
非经常性损益合计	-868,818.10
所得税影响数	-130,322.20
少数股东权益影响额（税后）	-2.50
非经常性损益净额	-738,493.40

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	8,590,590.86			
应收账款		8,590,590.86		
应付票据及应付账款	2,555,732.57			
应付账款		2,555,732.57		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司在长期的市场运营中形成了研发、生产、销售于一体的经营模式。公司自主研发蚀刻液循环再生系统设备，并严格执行产品质量控制规程，生产出符合市场需求的产品，并通过直销的方式与客户进行市场销售。

（一）生产模式

公司产品生产方式以销定产为主，适量预产为辅的生产策略。公司的运营中心负责清洁设备的生产工作，在设备材料采购订单审核过程中，运营部门参与合同的审查。运营部门先提交采购清单，与材料供货商签订采购合同的同时协同采购部门、财务部门、研发部门共同审查合同的可行性，后期的设备安装、维护、售后服务过程也由运营中心来负责。

（二）销售模式

目前公司销售模式主要为两种：合作运营模式和直接售卖设备合作运营模式下，美源达作为印制电路板蚀刻液循环再生系统的设备投资方、技术提供方和运营管理方，免费向 PCB 厂商客户提供设备，在双方合同约定的期限内全权负责设备生产运营、设备维护和相关人员管理，在合同期满后，根据合作协议确定设备所有权。在合同约定的期限内，生产所得的电解铜按照美源达与 PCB 厂商签署的合作协议进行分成，合作运营期一般为 5 至 6 年，合同期满后双方就续签运营服务事宜进行协商。3、直接销售设备模式下，美源达只负责设备的生产和安装，生产运营、原材料采购、设备维护、运营人员培训管理等后续事项由 PCB 厂商与公司协商另行确定，双方按照销售协议中约定的付款条件和付款节点结算设备款。

（三）采购模式

公司设有独立的采购部门，负责研发、生产所用的物料采购，采购模式为 MRP（物料需求计划）采购。首先公司销售部与客户签订销售合同，生产部根据销售合同向采购部发出采购申请，由资材部统一完成采购。公司采购标准化原材料与合作供应商签订框架合同，公司采购非标准化原材料时，采购人员根据需求向各个供应商进行询价，确定供应商后签订采购合同，并发送给供应商，供应商回复并确认。

（四）研发模式

公司技术研发由研发部负责，公司研发项目主要为新产品、技术、工艺的研制开发和老产品、技术、工艺的改进和完善。研发计划来源于市场需求，主要根据市场需求、公司战略以及技术的前瞻性预研。公司根据蚀刻液循环行业和自身发展状况，制定了完善的研发制度和流程，已经陆续研发和改进了微蚀液电镀废液节能减排技术，微蚀液循环再生技术，碱性蚀刻液循环再生技术，酸性蚀刻液循环再生技术，硝酸剥挂液节能减排技术，碱性蚀刻液直接电解循环再生技术，退锡水循环再生技术，并取得实用新型专利 12 项，2 项发明专利。

报告期内变化情况：

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

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 65,475,578.26 元，较上年增加 88.42%，其中贸易铜营业收入 29,820,407.74 元，主营业务实现毛利率 6.92%。营业总成本 66,694,240.73 元，较上年同期增加 94.94%，其中研发费用 1,775,644.34 元，较上年同期增加 185.99%，财务费用 964,500.77 元，较上年同期增加 57.50%。净利润-3,264,613.39 元，较上年同期减少 3,691,973.61 元，主要是本期市扬铜价大幅降低且因国家环保政策调整部份客户产铜量下降所致。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 1,848,805.42 元，公司贸易铜业务规模提升，销售商品和提供劳务收入增加 40,133,989.85 元，购买商品、接受劳务支付的现金增长 41,533,394.74 元。

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 2,015,293.70 元。主要是由于本期取得借款 35,045,000.00 万元，比上期增加 19,545,000.00 元；收到其他与筹资活动有关的现金 6,260,000.00 元，比上期增加 4,760,000.00 元；本期产生筹资活动现金支出比上期增加 22,034,706.30 元。

报告期末，公司总资产 46,090,721.05 元，比上期末增加 15.64%，主要由于公司存货增加 8,999,778.19 元。

综上所述，报告期内，公司积极开拓市场和客户渠道，销售收入规模较上年同期增长 88.42%。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,459,196.68	9.67%	1,301,021.21	3.26%	242.75%
应收票据					
应收账款	1,261,905.81	2.74%	8,590,590.86	21.54%	-85.31%
存货	10,666,850.55	23.14%	1,667,072.36	4.18%	539.86%
投资性房地产					
长期股权投资	799,733.04	1.741%			
固定资产	15,610,828.22	33.87%	18,163,527.78	45.57%	-14.05%
在建工程	2,018,379.65	4.38%	1,398,139.31	3.51%	44.36%
短期借款	20,700,000.00	44.91%	15,500,000.00	38.86%	33.55%
长期借款					
资产总计	46,090,721.05		39,856,816.99		15.64%

资产负债项目重大变动原因：

公司 2019 年末货币资金余额 4,459,196.68 元，较上年增加 242.75%，主要由于公司本年度新增短

期借款，补充公司流动资金。

公司 2019 年末应收账款余额为 1,261,905.81 元，较上年减少 85.31%，主要是本年度公司加大应收款回收力度，款项回收较为及时。

公司 2019 年末存货余额为 10,666,850.55 元，较上年增加 539.86%，主要是本年度增加了贸易铜采购，储备的原物料增加所致。

公司 2019 年末短期借款余额为 20,700,000.00 元，较上年增长 33.55%，主要由于公司本年度向银行新增短期借款所致，补充公司流动资金。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	65,475,578.26	-	34,749,049.11	-	88.42%
营业成本	60,942,789.97	93.08%	29,077,568.43	83.68%	109.59%
毛利率	6.92%	-	16.32%	-	-
销售费用	243,347.82	0.37%	283,427.53	0.82%	-14.14%
管理费用	2,713,905.59	4.14%	3,531,328.91	10.16%	-23.15%
研发费用	1,775,644.34	2.71%	620,872.07	1.79%	185.99%
财务费用	964,500.77	1.47%	612,375.71	1.76%	57.50%
信用减值损失	-1,359,957.04				
资产减值损失	0		-324,257.45		
其他收益	227,825.42	0.35%	212,670.00	0.61%	7.13%
投资收益	-266.96		0		
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	-228,733.71		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	-2,579,794.76		424,069.69	1.22%	-708.34%
营业外收入	127,776.00	0.20%	44,000.00	0.13%	190.40%
营业外支出	995,680.66	1.52%			
净利润	-3,264,613.39		427,360.22	1.23%	-863.90%

项目重大变动原因：

公司 2019 年营业收入金额为 65,475,578.26 元，较上年增长 30,726,529.15 元，增幅为 88.42%，收入的增加主要是公司开拓市场增加贸易铜的采购量及本年设备的销售，公司贸易铜收入为 29,820,407.74 元，设备收入为 1,548,672.60 元。

公司本期及上年同期的毛利率分别为 6.92%及 16.32%，2019 年毛利率较 2018 年减少，主要是 2019 年市场铜价较上年平均每吨下降约 2600 元，同时贸易铜业务量增加拉低了全年毛利率。

公司本期及上年同期的管理费用分别为 2,713,905.59 元及 3,531,249.94 元，2019 年管理费用比较上年减少 817,423.32 元，主要系本年度管理费用中咨询费减少 149,628.27 元，业务招待费减少 188,804.38 元，折旧摊销增加 107,478.05 元。

公司本期及上年同期的研发费用分别为 1,775,644.34 元及 620,872.07 元, 2019 年研发费用较上年增加 1,154,772.27 元, 是由于公司加大研发投入力度所致。

公司本期及上年同期的财务费用分别为 964,500.77 元及 612,375.71 元, 2019 年财务费用较上年增长 352,125.06 元, 主要是 2019 年增加了 5,200,000.00 短期贷款, 导致本期的银行利息支出比上期增加了 354,487.40 元。

公司本期及上年同期营业外收入分别为 127,776.00 及 44,000.00 元, 2019 年营业外收入比 2018 年增加 83,776.00 元, 主要是本年度收到政府补贴收入 127,000.00 元。

公司本期营业外支出为 995,680.66 元, 主要为资产损坏报废及 2018 年环保处罚、以前年度税务自查滞纳金。

2019 年营业利润和净利润分别为-2,579,794.76 元和-3,264,613.39 元, 较上年同期减少 3,003,864.45 元和 3,691,973.61 元。一方面是由于市场铜价比上年大幅下降, 致使销售毛利润较上年减少 1,138,692.39 元, 另一方面是由于研发费用与财务费用等事项增长, 导致营业总成本较上年增长 94.94%; 此外, 公司本年度新增处置固定资产收益为-228,733.71 元及营业外支出 995,680.66 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	65,475,578.26	34,749,049.11	88.42%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	60,942,789.97	29,077,568.43	109.59%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
合作铜收入	32,286,657.58	49.31%	32,482,159.36	93.48%	-0.60%
技术服务费收入	1,287,921.97	1.97%	1,559,504.20	4.49%	-17.41%
配件收入	531,918.37	0.81%	707,385.55	2.04%	-24.81%
设备收入	1,548,672.60	2.37%			
贸易铜收入	29,820,407.74	45.54%			

按区域分类分析:

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因:

2019 年度公司各类业务占营业收入的比例与上年度有所变动。2019 年公司积极开拓市场和客户渠道增加贸易铜业务量, 贸易铜业务收入占总营业收入的 45.54%, 同时增加了设备销售业务。

(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	兴化市杰辰废旧金属有限公司	58,695,180.67	68.60%	否
2	重庆正佳金属回收有限公司	16,233,700.03	18.97%	否
3	统盟（无锡）电子有限公司	2,282,114.98	2.67%	否
4	安徽楚江科技新材料股份有限公司	1,406,636.07	1.64%	否
5	扬宣电子（苏州）有限公司	1,228,644.02	1.44%	否
合计		79,846,275.77	93.32%	-

(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	健鼎（湖北）电子有限公司	43,807,054.20	48.23%	否
2	扬宣电子（苏州）有限公司	5,390,149.57	5.93%	否
3	扬州依利安达电子有限公司	3,726,506.98	4.10%	否
4	江西省和盈电路有限公司	3,076,054.43	3.39%	否
5	梅州科捷电路有限公司	2,722,881.87	3.00%	否
合计		58,722,647.05	64.65%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,996,698.60	147,893.18	1,250.09%
投资活动产生的现金流量净额	-5,431,323.08	-7,369,767.01	
筹资活动产生的现金流量净额	6,592,306.76	4,577,013.06	44.03%

现金流量分析：

公司 2019 年经营活动产生的现金流量净额比上期增加 1,848,805.42 元，主要是由于公司 2019 年调整管理模式，精减工作人员，支付给职工及为职工支付的现金比上年减少 1,594,741.07 元，支付各项税费减少 2,514,644.82 元。

公司 2019 年投资活动产生的现金流量净额比 2018 年增加 1,938,443.93 元，主要是由于 2019 年公司购建固定资产支出比 2018 年减少 3,636,762.21 元。

公司 2019 年筹资活动产生的现金流量净额比 2018 年增加 2,015,293.70 元，主要是由于本年度新增银行借款资金所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2016 年 6 月新投资设立控股子公司太仓美源达环保设备有限公司，子公司注册资本 100 万，美源达股份占比 60%；2018 年 7 月发生股权变更，股份占比 49%。2018 年度营业收入 1,592,227.53 元，子公司 2018 年度净利润 126,413.64 元。

2018 年 11 月 7 日新设子公司河北雄安新颖达环保科技有限公司，持股比例 100.00%，法定代表人：

周爱成，注册资本：500.00 万人民币，经营范围：环保材料研发，环保技术推广服务，节能技术推广服务，大气、水、土壤监测技术研究，工程总承包及项目管理，高端芯元器件设计。（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）

2018 年 8 月 14 日新设子公司邢台美源达环保科技有限公司，持股比例 100.00%，法定代表人：周爱成，注册资本：1,500.00 万人民币，经营范围：印制电路工艺废蚀刻液在线循环再生及其他废液在线循环再生环保设备的研发和技术应用服务；环保设备及配件的研发、制造、销售；计算机软件技术开发；金属材料、电子产品、非危险性的化工产品的技术开发及销售；五金交电产品的销售；货物进出口业务（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）

2019 年 5 月 13 日新设子公司苏州中融国创智控科技有限公司，持股比例 51.00%，法定代表人：周爱成，注册资本 1,000.00 万人民币，经营范围：研发、销售智能设备、自动化设备、机械设备、环保设备、安防设备；软件开发及销售；信息系统集成服务；企业管理服务；广告设计、制作、代理、发布；经销计算机、软件及辅助设备、电子产品。（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）

2019 年 11 月苏州美源达环保科技股份有限公司参股苏州超弦新材料有限公司，持股比例 38.00%，法定代表人：袁兴平，注册资本 1,000.00 万人民币，经营范围：研发、生产、销售电子元件、电子专用材料、磁性材料及器件生产设备；经销金属材料；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）

2019 年度，河北雄安新颖达环保科技有限公司、邢台美源达环保科技有限公司、苏州中融国创智控科技有限公司皆无销售业务发生，对母公司不具备财务重要性。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 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. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式, 对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则, 对报告期内报表项目无影响。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求, 除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外, 本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目, 将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表, 该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、 持续经营评价

报告期内, 公司积极开拓市场和客户渠道, 增加贸易铜业务量。

此外, 公司通过研发新技术, 扩大市场占有率, 提升公司在行业的地位和影响力, 公司具备持续经营能力。报告期内, 公司业务、资产、人员、财务、机构等独立完整, 保持着良好的独立自主经营能力; 会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好; 经营管理层、核心业务人员队伍稳定, 客户资源稳定拓展。报告期内, 不存在对公司持续经营能力有重大不利影响的事项报告期内, 公司经营管理情况保持良好, 发展趋势稳定。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、铜价波动风险

公司在与印制电路板生产企业客户合作的过程中, 主要通过取得电解铜作为运营回报, 美源达将电解铜出售后实现收入, 电解铜的销售价格主要参照上海有色金属网的价格行情确定, 电解铜作为重要的有色金属大宗商品, 其国内价格走势受国际价格走势影响较大, 存在价格波动的风险。

公司将通过持续研发投入提高技术水平并加强成本管控以降低生产成本, 缩短投资回收期, 降低由此带来的风险。

2、运营资金短缺的风险

公司与客户主要采取合作运营的模式, 这需要美源达出资为客户建设蚀刻废液循环再生系统, 随着

业务规模的扩张，资金需求量较大，美源达能否筹集到足够的资金进行扩张存在不确定性，可能存在运营资金短缺的风险。

针对该项风险，公司积极拓宽融资渠道，寻求各方面资金支持，同时加强应收款管理，做好供应链合作方的资信评估，缩短资金周转周期。目前已与融资租赁公司，进行深度合作交流，后续工程建设所需资金拟通过融资租赁模式展开，以确保资金链的顺畅。

3、持续技术创新风险

公司所处行业属于技术密集型，具有技术推动型的典型特征。公司自成立以来一直致力于印制电路板行业的蚀刻液循环再生设备的研发和推广，但面对市场需求的变化，公司的技术更新趋势具有不确定性。公司的新产品研发、生产制造可能存在不确定的技术障碍，若公司不能继续加大新产品、新技术的研发投入，没有很好地把握行业发展趋势，将面临技术被赶超的风险，导致公司在未来的市场竞争中处于不利地位。

公司将通过持续研发投入提高技术水平并加强成本管控以降低生产成本，缩短投资回收期，降低由此带来的风险。

4、安全生产和环保风险

根据环保部 2009 年 2 月实施的《清洁生产标准-印制电路板制造业》的相关规定，公司在进行蚀刻废液循环再生过程中需要经过萃取、电解等工艺，在生产运营过程中，如果操作不慎有可能引起泄露、火灾等安全生产事故，可能给美源达股份生产经营带来不利影响。

公司严格按照企业安全生产管理规定规范运营，定期进行安全检查与培训，同时公司与地方安监局紧密沟通，保障企业安全运营。

5、高级管理人员、核心技术人员及技术流失的风险

公司所从事的印制电路板行业蚀刻液循环再生设备的生产和研发需要机械、材料、化学、软件、生物等多种专业技术复合型人才，其发展与公司所拥有的专业人才素质紧密相关。公司在发展过程中积累了较为丰富的技术经验和客户资源，并且已经建立了良好的人才稳定机制，但一旦核心技术人员和优秀管理人才流失，很可能导致研发能力下降、技术泄密、客户流失等风险，将对公司经营发展造成不利影响。

为吸引和留住人才，公司将树立良好的企业文化，建立并不断健全绩效考核机制、晋升激励机制、收入分配机制以及股权激励机制保持优秀管理人才及核心技术团队的稳定性。

6、公司治理及内部控制风险

有限公司阶段，公司的法人治理机制及内部控制不够健全完善，股份公司成立后，公司逐步建立了

规范的法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的管理制度和内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，在相关制度的健全和执行方面仍需进一步完善，公司管理层的规范治理及内部控制意识仍需在实际运作中进一步提升。随着业务的发展，公司经营规模将不断扩大、业务范围不断扩展、人员不断增加，将对公司治理及内部控制提出更高要求。因此，公司未来经营中存在因公司治理、内部控制不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

公司将按照相关法律法规及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，健全和完善公司治理结构和机制。公司也会组织培训，使公司高管熟悉相关法律法规，严格实施公司内部控制制度，不断完善三会运作机制与信息披露机制。

7、合作方生产波动导致产能无法充分利用的风险

目前公司主要与 PCB 生产企业进行合作运营，公司在 PCB 生产企业的生产线中安装处理设备，在提取蚀刻液中金属的同时实现合作企业蚀刻液的循环利用。该种合作模式下，电解铜提取的数量高度依赖于合作企业产生蚀刻废液的数量，合作方的生产波动可能导致公司设备产能无法充分利用，将对公司的盈利状况造成不利影响。

公司通过在合作协议中约定合作企业每月须提供蚀刻废液的最低数量来保证设备的利用率，以减少合作方生产波动对公司营业收入的不利影响。

8、净利润大幅下降的风险

2019 年度公司净利润为-2,559,160.18 元，公司本年度净利润较上年度大幅下降。2019 年因环保要求，公司所服务的客户正在进行环保整治，导致订单量不稳定。此外，与上年度相比，2019 年度市场铜价每吨约下降 2600 元，导致公司利润空间降低。

公司将通过业务扩张及合理管控成本尽快扭转亏损的局面，公司处于国家鼓励发展的环保行业，目前的经营模式得到合作方的一致认可，业务规模处于不断扩张中，且能得到必要的资金支持，公司具备持续经营能力。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

徐龙扣与公司签订借款协议，借款金额为 100 万元，借款期限为 2019 年 12 月 27 日至 2020 年 7 月 26 日，借款利率为 4.35%，该事项已经公司管理层审批，借款人按照约定向公司支付利息，该事项不会对公司生产经营产生重大不利影响。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
周爱成	共同投资设立公司	510 万元	510 万元	已事后补充履行	2019 年 7 月 8 日
周爱成	共同投资设立公司	380 万元	380 万元	已事后补充履行	2020 年 4 月 27 日
苏州宿禾创业投资管理有限公司	租赁办公场所	3 万元	3 万元	已事后补充履行	2020 年 6 月 30 日
周爱成	向关联方拆入资金	55.50 万元	55.50 万元	已事后补充履行	2020 年 6 月 30 日
方辰佶	向关联方拆入资金	200 万元	200 万元	已事后补充履行	2020 年 6 月 20 日
周爱成	关联方提供担保	700 万元	700 万元	已事后补充履行	2020 年 6 月 30 日
周爱成	关联方提供担保	370 万元	370 万元	已事后补充履行	2020 年 6 月 30 日
周爱成	关联方提供担保	1000 万元	1000 万元	已事后补充履行	2020 年 6 月 30 日
周爱成	关联方提供担保	29 万元	29 万元	已事后补充履行	2020 年 6 月 30 日

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：

1、共同投资设立公司

本公司在太仓投资成立苏州中融国创智控科技有限公司，注册资本为人民币 1000 万元，其中苏州美源达环保科技股份有限公司出资 510 万元，占股 51%，周爱成出资 190 万，占股 19%。本次对外投资有利于公司拓展业务范围，提高综合竞争能力，为股东创造更大的价值，促进公司长期可持续发展。

本公司在太仓投资成立苏州超弦新材料有限公司，注册资本为人民币 1000 万元，其中苏州美源达环保科技股份有限公司出资 380 万元，占股 38%，周爱成出资 60 万，占股 6%。本次对外投资有利于公司拓展业务范围，提高综合竞争能力，为股东创造更大的价值，促进公司长期可持续发展。

2、关联租赁

因办公需要，本公司向关联方苏州宿禾创业投资管理有限公司租赁办公场所，租赁费为 2500 元/月。本次关联租赁按照市场化定价，不会对公司生产经营产生重大不利影响。

3、关联方资金拆借

(1) 2019 年，公司购置办公车辆需由个人办理车辆按揭贷款，因此由股东周爱成向银行借款 555,000.00 元，代本公司支付购车款，公司按期向周爱成偿还购车款，该借款由本公司的奥迪牌汽

车提供抵押担保。该事项系股东周爱成代公司办理购车贷款所致，股东周爱成未向公司收取任何费用，不会对公司独立性产生不利影响。

(2) 2019年11月20日，本公司因资金需要向方辰借借入200万元，于2019年12月27日偿还该笔资金，支付借款利息3.8万元，该事项不会对公司独立性产生不利影响。

4、关联方提供担保

(1) 2019年4月2日，周爱成与江苏太仓农村商业银行股份有限公司城厢支行签订合同编号为2019年城厢高保字第000018号《最高额保证担保合同》，保证人周爱成，授信2019年4月2日至2020年4月2日最高额本金余额700.00万元的贷款。

(2) 2019年7月17日，周爱成与江苏太仓农村商业银行股份有限公司城厢支行签订合同编号为2019年（城厢保）字第000017号《保证担保合同》，保证人周爱成，授信2019年7月18日至2020年7月17日最高额本金余额370.00万元的贷款。

(3) 2019年12月17日，周爱成与上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行签订编号为ZB8912201900000070的《最高额保证合同》，保证人为周爱成，授信2019年12月17日至2021年12月17日最高额本金余额1,000.00万元的贷款额度。

(4) 2019年11月21日，本公司从深圳前海微众银行股份有限公司借款29万元，由周爱成提供担保，借款期限至2019年12月31日止。

上述关联担保，是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司资金的运转，保证公司可持续发展，符合全体股东利益，股东未收取任何费用，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资		2019年2月25日		河北雄安新颖达环保科技有限公司100%股权	现金	500万元	否	否
对外投资		2019年6月18日		苏州中融国创智控科技有限公司51%	现金	510万元	是	否

				股权				
--	--	--	--	----	--	--	--	--

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

上述对外投资有利于公司拓展业务范围，提高综合竞争能力，为股东创造更大的价值，促进公司长期可持续发展。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年11月1日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年11月1日		挂牌	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中
董监高	2015年11月1日		挂牌	管理层诚信	管理层诚信声明	正在履行中
董监高	2015年11月1日		挂牌	不存在利益冲突	对外投资与公司不存在利益冲突	正在履行中
董监高	2015年11月1日		挂牌	规范和减少关联交易	承诺规范和减少关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司董事、监事、高管做出了如下承诺事项：

- 1、避免同业竞争承诺函
- 2、避免资金占用
- 3、管理层诚信状况发表的书面声明
- 4、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明
- 5、关于规范和减少关联交易的承诺函

以上承诺在报告期内均严格执行，不存在违反承诺事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
汽车	固定资产	抵押	623,869.35	1.35	抵押借款
土地使用权	无形资产	抵押	2,660,284.00	5.77	抵押借款
总计	-	-	3,284,153.35	7.12	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	6,445,750	46.55%	0	6,445,750	46.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,477,750	10.67%	0	1,477,750	10.67%	
	董事、监事、高管	2,075,750	14.99%	0	2,075,750	14.99%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,400,250	53.45%	0	7,400,250	53.45%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,606,250	40.49%	0	5,606,250	40.49%	
	董事、监事、高管	7,400,250	53.45%		7,400,250	53.45%	
	核心员工						
总股本		13,846,000	-	0	13,846,000	-	
普通股股东人数							13

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周爱成	7,084,000	0	7,084,000	51.16%	5,606,250	1,477,750
2	上海鼎瑞峰股权投资中心（有限合伙）	1,482,221	0	1,482,221	10.71%	0	1,482,221
3	太仓高新创业投资有限公司	1,277,779	0	1,277,779	9.23%	0	1,277,779
4	范晓东	920,000	0	920,000	6.64%	0	920,000
5	颜小锋	805,000	0	805,000	5.81%	603,750	201,250
6	滕国英	632,500	0	632,500	4.57%	474,375	158,125
7	闻雪英	466,900	0	466,900	3.37%	0	466,900
8	袁亚	460,000	0	460,000	3.32%	345,000	115,000
9	孙赋祥	253,000	0	253,000	1.83%	189,750	63,250
10	侯东明	241,500	0	241,500	1.74%	181,125	60,375
合计		13,622,900	0	13,622,900	98.38%	7,400,250	6,222,650

普通股前十名股东间相互关系说明：袁亚为机构投资者上海鼎瑞峰股权投资中心（有限合伙）派驻的

董事。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

周爱成先生，中国国籍，无永久境外居留权，1976年5月出生。2009年1月，毕业于合肥工业大学，物流管理专业，本科学历。1998年7月至2000年7月，在正新橡胶（中国）有限公司任制造本部科员；2000年7月至2002年7月，在仁宝电脑工业（中国）有限公司，任生管部专员；2002年7月至2007年11月，任苏州天华超净科技股份有限公司制造部经理；2007年12月至2011年8月，在苏州雄魁静电包装科技有限公司任总经理；2011年9月至2015年12月，在苏州美源达环保科技股份有限公司，任执行董事；2016年1月至今，在苏州美源达环保科技股份有限公司，任董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

周爱成先生，中国国籍，无永久境外居留权，1976年5月出生。2009年1月，毕业于合肥工业大学，物流管理专业，本科学历。1998年7月至2000年7月，在正新橡胶（中国）有限公司任制造本部科员；2000年7月至2002年7月，在仁宝电脑工业（中国）有限公司，任生管部专员；2002年7月至2007年11月，任苏州天华超净科技股份有限公司制造部经理；2007年12月至2011年8月，在苏州雄魁静电包装科技有限公司任总经理；2011年9月至2015年12月，在苏州美源达环保科技股份有限公司，任执行董事；2016年1月至今，在苏州美源达环保科技股份有限公司，任董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用	宁波银行股份有限公司	银行	1,200,000.00	2018年7月23日	2019年1月22日	6.20%
2	信用	宁波银行股份有限公司	银行	1,300,000.00	2018年9月5日	2019年3月5日	6.20%
3	保证	交通银行股份有限公司太仓支行	银行	3,000,000.00	2018年12月3日	2019年11月26日	4.35%
4	低押	交通银行股份有限公司太仓支行	银行	3,000,000.00	2018年6月29日	2019年5月7日	4.78%
5	保证	中国工商银行股份有限公司太仓支行	银行	2,500,000.00	2018年7月17日	2019年1月15日	5.10%
6	信用	江苏太仓农村商业银行	银行	2,500,000.00	2018年7月20日	2019年7月19日	6.80%

		银行城厢支行					
7	信用	招商银行股份有限公司太仓支行	银行	2,000,000.00	2018年12月24日	2019年6月20日	5.44%
8	信用	宁波银行股份有限公司	银行	1,200,000.00	2019年1月23日	2019年7月22日	6.50%
9	保证	中国工商银行股份有限公司太仓支行	银行	2,500,000.00	2019年1月19日	2019年6月16日	5.10%
10	信用	宁波银行股份有限公司	银行	800,000.00	2019年3月25日	2019年9月24日	6.50%
11	保证	江苏太仓农村商业银行城厢支行	银行	3,000,000.00	2019年4月12日	2019年12月20日	5.65%
12	保证	江苏太仓农村商业银行城厢支行	银行	3,000,000.00	2019年4月18日	2019年12月20日	5.65%
13	保证	江苏太仓农村商业银行城厢支行	银行	1,000,000.00	2019年4月25日	2019年12月20日	5.65%
14	抵押	交通银行股份有限公司太仓支行	银行	3,000,000.00	2019年5月7日	2020年5月6日	4.78%
15	信用	江苏太仓农村商业银行城厢支行	银行	3,700,000.00	2019年7月18日	2020年7月17日	5.65%
16	保证	交通银行股份有限公司太仓支行	银行	4,000,000.00	2019年12月17日	2020年12月16日	4.35%
17	保证	上海浦发银行太仓支行	银行	10,000,000.00	2019年12月26日	2020年12月25日	4.78%
合计	-	-	-	47,700,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
周爱成	董事长	男		本科	2019年2月1日	2022年2月1日	是
袁亚	董事	男		专科	2019年2月1日	2022年2月1日	是
涂洺豪	董事会秘书	男		本科	2019年2月1日	2022年2月1日	是
颜小锋	董事、总经理	男		专科	2019年2月1日	2022年2月1日	是
侯东明	监事会主席	男		硕士研究生	2019年2月1日	2022年2月1日	否
孙赋祥	董事	男		专科	2019年2月1日	2022年2月1日	是
滕国英	监事	女		高中	2019年2月1日	2022年2月1日	否
陆洵	董事	男		本科	2019年2月1日	2022年2月1日	否
徐天虹	职工代表监事	女		本科	2019年2月1日	2022年2月1日	是
龚丽峰	财务总监	女		本科	2019年2月1日	2022年2月1日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							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:

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
周爱成	董事长	7,084,000	0	7,084,000	51.16%	0
袁亚	董事	460,000	0	460,000	3.32%	0
涂洺豪	董事会秘书	0	0	0		0

颜小锋	董事、总经理	805,000	0	805,000	5.81%	0
侯东明	监事会主席	241,500	0	241,500	1.74%	0
孙赋祥	董事	253,000	0	253,000	1.83%	0
滕国英	监事	632,500	0	632,500	4.57%	0
陆洵	董事	0	0	0		0
徐天虹	职工代表监事	0	0	0		0
龚丽峰	财务总监	0	0	0		0
合计	-	9,476,000	0	9,476,000	68.43%	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
范海娟	职工监事	离任	无	离职
徐天虹	无	新任	职工监事	职工监事离职
陆洵	无	换届	董事	董事会换届

鉴于公司第一届董事会任期届满，根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等有关规定，经 2019 年第一次临时股东大会审议，选举周爱成、颜小锋、袁亚、孙赋祥、陆洵担任公司董事，组成公司第二届董事会，任职期限三年；选举侯东明、滕国英为公司监事，与职工监事徐天虹组成第二届监事会，任职期限为三年。

经公司第二届董事会第一次会议审议，任命颜小锋为公司总经理，任命涂滔豪为公司董事会秘书，任命龚丽峰为公司财务负责人，任职期限均为三年。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

徐天虹，女，1989 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于江南大学，本科学历。2013 年 3 月至 2014 年 7 月在江苏通领科技有限公司担任人事助理；2014 年 11 月至 2015 年 12 月在太仓市智王企业管理咨询有限公司担任人事工作；2016 年 3 月至今在苏州美源达环保科技股份有限公司担任人事主管。

陆洵，男，1985 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010 年至今在太仓市科技创业投资有限公司任投资经理；2019 年 3 月起担任公司董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	3
生产人员	47	13
销售人员	1	1
技术人员	15	3
财务人员	3	3
员工总计	74	23

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	0
本科	14	8
专科	9	10
专科以下	48	4
员工总计	74	23

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司自成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。自股份公司成立以来，公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司的重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

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

股份公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，结合公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有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、质询权和表决权以及其他合法权益，并对纠纷解决机制、关联股东和董事的回避、投资者关系管理等制度作出了规定。由于股份公司成立时间尚短，公司仍需加强管理层在公司治理和规范运作方面的培训，熟悉《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，强化规范运作的意识，严格履行职责执行《公司法》、《公司章程》及相关细则等规定，保障股东各项权利，使公司规范治理更加完善。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已制定了重大事项决策的管理制度，公司高级管理人员变动等重大事项均按相关规定履行了审核程序，并及时在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公告。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	6	<p>一、2019年2月22日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于第二届董事会董事候选人的议案》《关于补充确认在雄安设立全资子公司的议案》《关于补充确认在邢台设立全资子公司的议案》《关于召开2019年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>二、2019年3月20日召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》。</p> <p>三、2019年4月18日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于董事会工作报告的议案》《关于总经理工作报告的议案》《关于公司2018年度报告及摘要的议案》《关于公司2018年度财务决算报告及2019年度财务预算报告的议案》《关于确认公司2018年度审计报告及财务报表的议案》《关于公司续聘会计师事务所的议案》《关于2018年度利润分配的议案》《关于补充确认2018年度偶发性关联交易的议案》《关于提议召开2018年度股东大会的议案》。</p> <p>四、2019年6月14日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于补充确认在太仓投资成立新公司的议案》《拟在山东投资成立新公司的议案》《关于召开2019年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>五、2019年6月25日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于取消拟在山东投资成立新公司的议案》。</p> <p>六、2019年8月26日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《苏州美源达环保科技股份有限公司2019年半年度报告的议案》。</p>
监事会	4	<p>一、2019年2月22日召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于提名公司第二届监事会监事候选人的议案》。</p> <p>二、2019年3月20日召开第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届监事会主的议案》。</p> <p>三、2019年4月18日召开第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司监事会工作报</p>

		<p>告的议案》《关于公司 2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告的议案》《关于确认公司 2018 年度审计报告及财务报表的议案》《关于公司续聘会计师事务所的议案》《关于 2018 年度利润分配的议案》。</p> <p>四、2019 年 8 月 26 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于选举公司第二届监事会主的议案》。</p>
股东大会	3	<p>一、2019 年 3 月 20 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于提名公司第二届董事会董事候选人的议案》《关于提名公司第二届监事会监事候选人的议案》《关于补充确认在雄安设立全资子公司的议案》《关于补充确认在邢台设立全资子公司的议案》</p> <p>二、2019 年 5 月 9 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于董事会工作报告的议案》《关于监事会工作报告的议案》《关于公司 2018 年度报告及摘要的议案》《关于公司 2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告的议案》《关于确认公司 2018 年度审计报告及财务报表的议案》《关于公司续聘会计师事务所的议案》《关于 2018 年度利润分配的议案》《关于补充确认 2018 年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>三、2019 年 7 月 4 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于补充确认在太仓投资成立新公司》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司自成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

自股份公司成立以来，公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司的重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联方不存在依赖关系。业务结构完整，独立开展业务，与控股股东及其控制的企业之间不存在同业竞争关系。公司拥有独立的研发、供应、销售等体系，拥有产品质量认证资格。

(二) 人员独立情况

公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均保持独立；总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

(三) 资产独立

公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

(四) 机构独立

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

(五) 财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员；建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司独立进行财务决算、财务决策，不存在控股股东占用公司资金的情况；公司作为独立纳税人，独立在银行开设了银行账户，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理的要求内部控制体系，体系涵盖了研发、销售、综合（人力资源、行政办公）、财务等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2020]第 15-00030 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际中心 3AF
审计报告日期	2020 年 6 月 29 日
注册会计师姓名	王健鹏、杨雪婧
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	6 万
审计报告正文：	

审计报告

大信审字[2020]第 15-00030 号

苏州美源达环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州美源达环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二〇年六月二十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	4,459,196.68	1,301,021.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	1,261,905.81	8,590,590.86
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	268,120.35	410,881.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	2,462,230.15	1,436,463.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	10,666,850.55	1,667,072.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	506,442.84	128,581.83
流动资产合计		19,624,746.38	13,534,611.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	五、（七）	799,733.04	
其他权益工具投资	五、（八）	1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	15,610,828.22	18,163,527.78
在建工程	五、（十）	2,018,379.65	1,398,139.31

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	6,265,420.45	3,424,514.47
开发支出	五、(十二)		2,386,918.78
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十三)	521,542.17	318,105.15
其他非流动资产	五、(十四)	250,071.14	631,000.00
非流动资产合计		26,465,974.67	26,322,205.49
资产总计		46,090,721.05	39,856,816.99
流动负债：			
短期借款	五、(十五)	20,700,000.00	15,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十六)	2,795,518.87	2,555,732.57
预收款项	五、(十七)	2,341,310.48	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十八)	212,518.59	555,044.04
应交税费	五、(十九)	280,934.95	572,805.97
其他应付款	五、(二十)	16,315.86	51,896.70
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		42,331.13	
流动负债合计		26,388,929.88	19,235,479.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十一)	2,447,066.85	
长期应付职工薪酬			
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		2,447,066.85	
负债合计		28,835,996.73	19,235,479.28
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十二)	13,846,000.00	13,846,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	408,523.39	408,523.39
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	634,754.02	634,754.02
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	1,961,481.20	5,385,124.92
归属于母公司所有者权益合计		16,850,758.61	20,274,402.33
少数股东权益		403,965.71	346,935.38
所有者权益合计		17,254,724.32	20,621,337.71
负债和所有者权益总计		46,090,721.05	39,856,816.99

法定代表人: 周爱成 主管会计工作负责人: 龚丽峰 会计机构负责人: 龚丽峰

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产:			
货币资金		4,356,476.90	761,040.53
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、(一)	1,710,578.50	8,590,052.11
应收款项融资			
预付款项		268,120.35	410,881.67

其他应收款	十一、(二)	3,141,138.64	2,733,271.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,543,535.90	1,648,363.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		57,680.36	
流动资产合计		20,077,530.65	14,143,609.42
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	1,243,261.82	443,528.78
其他权益工具投资		1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,316,209.27	16,664,994.23
在建工程		2,018,379.65	1,398,139.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,265,420.45	3,424,514.47
开发支出			2,386,918.78
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		521,384.75	317,138.27
其他非流动资产		167,071.48	631,000.00
非流动资产合计		25,531,727.42	25,266,233.84
资产总计		45,609,258.07	39,409,843.26
流动负债：			
短期借款		20,700,000.00	15,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,774,388.07	2,173,422.78
预收款项		2,340,877.59	
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		148,765.84	513,668.62
应交税费		241,873.44	570,143.99
其他应付款		14,195.86	50,544.30
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		31,663.13	
流动负债合计		26,251,763.93	18,807,779.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,447,066.85	
长期应付职工薪酬			
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		2,447,066.85	
负债合计		28,698,830.78	18,807,779.69
所有者权益：			
股本		13,846,000.00	13,846,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		408,523.39	408,523.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		634,754.02	634,754.02
一般风险准备			
未分配利润		2,021,149.88	5,712,786.16
所有者权益合计		16,910,427.29	20,602,063.57
负债和所有者权益合计		45,609,258.07	39,409,843.26

法定代表人：周爱成主管会计工作负责人：龚丽峰会计机构负责人：龚丽峰

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		65,475,578.26	34,749,049.11
其中：营业收入	五、(二十六)	65,475,578.26	34,749,049.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		66,694,240.73	34,213,391.97
其中：营业成本	五、(二十六)	60,942,789.97	29,077,568.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十七)	54,052.24	87,819.32
销售费用	五、(二十八)	243,347.82	283,427.53
管理费用	五、(二十九)	2,713,905.59	3,531,328.91
研发费用	五、(三十)	1,775,644.34	620,872.07
财务费用	五、(三十一)	964,500.77	612,375.71
其中：利息费用		952,760.09	598,272.69
利息收入		4,426.44	8,218.35
加：其他收益	五、(三十二)	227,825.42	212,670.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-266.96	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	-1,359,957.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-324,257.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	-228,733.71	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,579,794.76	424,069.69
加：营业外收入	五、(三十五)	127,776.00	44,000.00
减：营业外支出	五、(三十六)	995,680.66	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,447,699.42	468,069.69
减：所得税费用	五、（三十七）	-183,086.03	40,709.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,264,613.39	427,360.22
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（净亏损以“-”号填列）		-3,264,613.39	427,360.22
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		159,030.33	81,077.23
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,423,643.72	346,282.99
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）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		-3,264,613.39	427,360.22
（一）归属于母公司所有者的综合收益		-3,423,643.72	346,282.99

总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		159,030.33	81,077.23
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.25	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周爱成 主管会计工作负责人：龚丽峰 会计机构负责人：龚丽峰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十一、(四)	60,227,672.76	33,156,821.58
减：营业成本	十一、(四)	56,462,656.15	27,723,535.53
税金及附加		47,581.48	87,600.22
销售费用		166,269.82	252,908.53
管理费用		2,354,023.01	3,239,507.56
研发费用		1,775,644.34	620,872.07
财务费用		964,515.11	612,505.46
其中：利息费用		952,760.09	598,272.69
利息收入		3,067.90	7,682.40
加：其他收益		227,825.42	212,670.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(五)	97,733.04	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-266.96	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,591,749.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-325,228.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-228,733.71	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,037,942.10	507,333.87
加：营业外收入		127,776.00	44,000.00
减：营业外支出		995,675.51	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,905,841.61	551,333.87
减：所得税费用		-214,205.33	32,924.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,691,636.28	518,409.12

(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-3,691,636.28	518,409.12
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-3,691,636.28	518,409.12
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：周爱成 主管会计工作负责人：龚丽峰 会计机构负责人：龚丽峰

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		83,848,634.58	43,714,644.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	360,027.86	475,058.13
经营活动现金流入小计		84,208,662.44	44,189,702.86
购买商品、接受劳务支付的现金		71,225,799.87	29,692,405.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		5,892,377.90	7,487,118.97
支付的各项税费		471,592.44	2,986,237.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	4,622,193.63	3,876,048.32
经营活动现金流出小计		82,211,963.84	44,041,809.68
经营活动产生的现金流量净额		1,996,698.60	147,893.18
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		101,681.72	
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		101,681.72	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,733,004.80	7,369,767.01
投资支付的现金		1,800,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,533,004.80	7,369,767.01
投资活动产生的现金流量净额		-5,431,323.08	-7,369,767.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			255,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			255,000.00
取得借款收到的现金		35,045,000.00	15,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	6,260,000.00	1,500,000.00

筹资活动现金流入小计		41,305,000.00	17,255,000.00
偿还债务支付的现金		27,397,933.15	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,054,760.09	598,272.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		102,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	6,260,000.00	1,579,714.25
筹资活动现金流出小计		34,712,693.24	12,677,986.94
筹资活动产生的现金流量净额		6,592,306.76	4,577,013.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		493.19	1,435.95
五、现金及现金等价物净增加额		3,158,175.47	-2,643,424.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,301,021.21	3,944,446.03
六、期末现金及现金等价物余额		4,459,196.68	1,301,021.21

法定代表人：周爱成 主管会计工作负责人：龚丽峰 会计机构负责人：龚丽峰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		77,431,448.09	41,868,227.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		358,669.32	437,377.10
经营活动现金流入小计		77,790,117.41	42,305,605.03
购买商品、接受劳务支付的现金		65,997,703.89	28,136,455.64
支付给职工以及为职工支付的现金		5,134,801.10	7,283,178.38
支付的各项税费		405,240.98	2,981,215.90
支付其他与经营活动有关的现金		4,101,411.60	3,809,257.61
经营活动现金流出小计		75,639,157.57	42,210,107.53
经营活动产生的现金流量净额		2,150,959.84	95,497.50
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		98,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		101,681.72	
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			98,576.64
投资活动现金流入小计		199,681.72	98,576.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,650,005.14	6,217,998.49
投资支付的现金		1,800,000.00	238,528.78
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			1,237,840.00
投资活动现金流出小计		5,450,005.14	7,694,367.27

投资活动产生的现金流量净额		-5,250,323.42	-7,595,790.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,045,000.00	15,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,260,000.00	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计		41,305,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		27,397,933.15	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		952,760.09	598,272.69
支付其他与筹资活动有关的现金		6,260,000.00	1,579,714.25
筹资活动现金流出小计		34,610,693.24	12,677,986.94
筹资活动产生的现金流量净额		6,694,306.76	4,322,013.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		493.19	1,435.95
五、现金及现金等价物净增加额		3,595,436.37	-3,176,844.12
加：期初现金及现金等价物余额		761,040.53	3,937,884.65
六、期末现金及现金等价物余额		4,356,476.90	761,040.53

法定代表人：周爱成主管会计工作负责人：龚丽峰会计机构负责人：龚丽峰

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	13,846,000.00				408,523.39				634,754.02		5,385,124.92	346,935.38	20,621,337.71
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,846,000.00				408,523.39				634,754.02		5,385,124.92	346,935.38	20,621,337.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,423,643.72	57,030.33	-3,366,613.39
（一）综合收益总额											-3,423,643.72	159,030.33	-3,264,613.39
（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												-102,000.00	-102,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-102,000.00	-102,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	13,846,000.00				408,523.39				634,754.02		1,961,481.20	403,965.71	17,254,724.32

项目	2018年												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般				
优先		永续	其他											

		股	债			收益			风险准备			
一、上年期末余额	6,020,000.00				8,234,523.39			582,913.11		5,090,682.84	10,858.15	19,938,977.49
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	6,020,000.00				8,234,523.39			582,913.11		5,090,682.84	10,858.15	19,938,977.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,826,000.00				-7,826,000.00			51,840.91		294,442.08	336,077.23	682,360.22
（一）综合收益总额										346,282.99	81,077.23	427,360.22
（二）所有者投入和减少资本											255,000.00	255,000.00
1. 股东投入的普通股											255,000.00	255,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								51,840.91		-51,840.91		
1. 提取盈余公积								51,840.91		-51,840.91		
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	7,826,000.00				-7,826,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	7,826,000.00				-7,826,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	13,846,000.00				408,523.39			634,754.02		5,385,124.92	346,935.38	20,621,337.71	

法定代表人：周爱成 主管会计工作负责人：龚丽峰 会计机构负责人：龚丽峰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	13,846,000.00				408,523.39				634,754.02		5,712,786.16	20,602,063.57

加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	13,846,000.00				408,523.39				634,754.02		5,712,786.16	20,602,063.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,691,636.28	-3,691,636.28
（一）综合收益总额											-3,691,636.28	-3,691,636.28
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	13,846,000.00				408,523.39			634,754.02		2,021,149.88	16,910,427.29

项目	2018 年											
	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	6,020,000.00				8,234,523.39				582,913.11		5,246,217.95	20,083,654.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,020,000.00				8,234,523.39				582,913.11		5,246,217.95	20,083,654.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,826,000.00				-7,826,000.00				51,840.91		466,568.21	518,409.12
（一）综合收益总额											518,409.12	518,409.12
（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								51,840.91		-51,840.91		
1. 提取盈余公积								51,840.91		-51,840.91		
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	7,826,000.00					-7,826,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,826,000.00					-7,826,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	13,846,000.00				408,523.39				634,754.02		5,712,786.16	20,602,063.57

法定代表人：周爱成 主管会计工作负责人：龚丽峰 会计机构负责人：龚丽峰

苏州美源达环保科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

历史沿革:

苏州美源达环保科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”) 成立于 2011 年 9 月 22 日, 曾用名苏州美源达环保科技有限公司、昆山美源达环保科技有限公司(以下简称“公司”), 由周爱成、邵康乾、侯东明、宋华莉共同出资 500 万元设立, 其中周爱成 225.00 万元、邵康乾 225.00 万元、侯东明 25.00 万元、宋华莉 25.00 万元, 已由昆山民诚会计师事务所审验, 并于 2011 年 9 月 22 日出具了昆诚资验(2011) A544 号验资报告。

2015 年 12 月 15 日, 公司召开股东会, 同意整体变更设立为股份有限公司的决议。根据 2015 年 12 月 15 日的发起人协议及公司章程, 公司整体变更为股份有限公司, 注册资本为 500.00 万元人民币, 各发起人以其拥有的截至 2015 年 11 月 30 日止的净资产折股投入。截止 2015 年 11 月 30 日, 本公司经审计后净资产 5,154,523.39 元, 折合 500.00 万股, 每股面值 1.00 元, 变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于 2016 年 1 月 9 日经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并出具中兴财光华审验字(2016) 第 304029 号的验资报告。

2016 年 11 月 30 日, 经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2016]8805 号核准, 本公司股票于 2016 年 12 月 15 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称: 美源达, 证券代码: 870295。

企业注册地: 太仓市城厢镇南郊银川路 88 号

组织形式: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

总部地址: 太仓市城厢镇南郊银川路 88 号

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围: 印制电路工艺废蚀刻液在线循环再生及其他废液在线循环再生环保设备的研发和技术应用服务; 环保设备及配件的研发、制造、销售; 计算机软件技术开发; 金属材料、电子产品、非危险性的化工产品的技术开发及销售; 五金交电产品的销售; 货物进出口业务。

(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)

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告由本公司董事会于 2020 年 6 月 30 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本期合并报表范围包括本公司，以及本公司控制的太仓美源达环保设备有限公司、邢台美源达环保科技有限公司、河北雄安新颖达环保科技有限公司和苏州中融国创智控科技有限公司，合并财务报表范围详细情况参见“本附注六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，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：本公司管理层对苏州美源达环保科技股份有限公司自 2019 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面

价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于某项应收票据或应收账款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收票据、应收账款本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定

组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑票据

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款组合 1：合并范围内客户

应收账款组合 2：非合并范围内客户

组合	风险特征
应收票据组合 1	银行承兑票据通常不确认预期信用损失。
应收票据组合 2	类比应收账款确认预期信用损失。
应收账款组合 1	客户为合并范围内的应收账款通常不确认预期信用损失。
应收账款组合 2	客户不是合并范围内的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

对于某项其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。除单独进行减值会计处理并确认坏账准备的其他应收款外，本公司按共同风险特征，将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内的关联方款项

其他应收款组合 2：保证金、押金

其他应收款组合 3：备用金

其他应收款组合 4：其他款项

组合	风险特征
其他应收款组合 1	债务人为合并范围内的关联方的款项，本公司控制其生产经营，通常不确认预期信用损失。
其他应收款组合 2	保证金、押金组合预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。
其他应收款组合 3	备用金组合预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。
其他应收款组合 4	其他组合预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、办公及电子设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.5
办公及电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备	2-10	0、5	9.5-50

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十六) 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期

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

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线摊销
专利权	8-20	直线摊销
软件	3	直线摊销

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确

定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其

他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

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

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

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

3.辞退福利

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

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

收入确认的具体方法

公司主要销售设备、铜、零配件等产品。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关

的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以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；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。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 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，确定该计税基础为其差额），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.递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成

本或当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更及依据

(1)财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、(十)(十一)。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2.会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分离示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分离示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司已通过全国高新技术企业认定管理领导小组办公室高新技术企业认定，2018年11月30日认定结果已公布于《关于公示江苏省2018年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	49,544.73	60,108.78
银行存款	4,409,651.95	1,240,912.43
合计	4,459,196.68	1,301,021.21

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,186,466.30	45.74	1,186,466.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,407,276.45	54.26	145,370.64	10.33
其中：应收账款组合1				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
应收账款组合 2	1,407,276.45	100.00	145,370.64	10.33
合计	2,593,742.75	100.00	1,331,836.94	51.35

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,529,646.87	100.00	939,056.01	9.85
其中：应收账款组合 1				
应收账款组合 2	9,529,646.87	100.00	939,056.01	9.85
合计	9,529,646.87	100.00	939,056.01	9.85

(1) 按单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
天长市天元电子有限公司	1,186,466.30	1,186,466.30	3-4 年	100.00	预计无法收回
合计	1,186,466.30	1,186,466.30		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

应收账款组合 2:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	1,182,612.03	5.00	59,130.60	6,029,661.53	5.00	301,483.08
1 至 2 年	86,145.38	10.00	8,614.54	2,090,000.00	10.00	209,000.00
2 至 3 年				1,382,098.73	30.00	414,629.62
3 至 4 年	110,632.43	50.00	55,316.21	27,886.61	50.00	13,943.31
4 至 5 年	27,886.61	80.00	22,309.29			
合计	1,407,276.45	10.33	145,370.64	9,529,646.87	9.85	939,056.01

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 392,780.93 元。

3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
天长市天元电子有限公司	1,186,466.30	45.74	1,186,466.30
统盟(无锡)电子有限公司	1,050,000.00	40.48	52,500.00
临沂久升灯具有限公司	110,000.00	4.24	55,000.00
扬宣电子(苏州)有限公司	104,979.22	4.05	5,248.96
美锐龙柏电路(惠州)有限公司	67,123.60	2.59	6,712.36
合计	2,518,569.12	97.10	1,305,927.62

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	235,892.94	87.98	410,881.67	100.00
1至2年	32,227.41	12.02		
合计	268,120.35	100.00	410,881.67	100.00

2. 预付款项金额较大的单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
健鼎(湖北)电子有限公司	153,848.80	57.38
海陵区昌源环保技术服务部	77,851.98	29.04
陈刘君	30,000.00	11.19
合计	265,260.84	98.94

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,670,248.95	1,677,306.26
减: 坏账准备	1,208,018.80	240,842.69
合计	2,462,230.15	1,436,463.57

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,472,628.00	1,209,030.00
备用金	436,466.62	468,276.26
拆借款	1,761,154.33	
减: 坏账准备	1,208,018.80	240,842.69
合计	2,462,230.15	1,436,463.57

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,357,289.95	64.23	1,150,878.62	68.62
1 至 2 年	872,542.00	23.77	78,397.64	4.67
2 至 3 年	19,417.00	0.53	242,780.00	14.47
3 至 4 年	215,750.00	5.88	205,250.00	12.24
4 至 5 年	205,250.00	5.59		
合计	3,670,248.95	100.00	1,677,306.26	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	240,842.69			240,842.69
期初余额在本期重新评估后	240,842.69			240,842.69
本期计提			1,050,000.00	1,050,000.00
本期转回	82,823.89			82,823.89
本期核销				
其他变动				
期末余额	158,018.80		1,050,000.00	1,208,018.80

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
徐龙扣	借款	1,000,000.00	1 年以内	27.25	50,000.00
扬宣电子(苏州)有限公司	押金保证金	650,000.00	1-2 年	17.71	650,000.00
范建主	借款/备用金	420,821.33	1-3 年	11.47	26,223.37
天长市天元电子有限公司	押金保证金	400,000.00	3-5 年	10.90	400,000.00
日盛国际租赁有限公司	押金保证金	300,000.00	1 年以内	8.17	15,000.00
合计		2,770,821.33		75.50	1,141,223.37

(五) 存货

存货类别	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	1,047,859.97		1,047,859.97	1,343,552.61		1,343,552.61
在产品	699,260.91		699,260.91	323,519.75		323,519.75
发出商品	8,919,729.67		8,919,729.67			

存货类别	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
合计	10,666,850.55		10,666,850.55	1,667,072.36		1,667,072.36

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	448,762.48	
留抵税额		128,581.83
预付服务费	48,000.00	
预缴所得税	9,680.36	
合计	506,442.84	128,581.83

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
苏州超弦新材料有限公司		800,000.00		-266.96						799,733.04	
小计		800,000.00		-266.96						799,733.04	
合计		800,000.00		-266.96						799,733.04	

(八) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
嘉兴宿禾鑫才投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	1,000,000.00		1,000,000.00			

注：本公司为嘉兴宿禾鑫才投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，认缴出资额 500.00 万元，出资比例 32.26%，对嘉兴宿禾鑫才投资合伙企业（有限合伙）无控制、无重大影响

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	16,550,019.10	19,102,718.66
固定资产清理		
减：减值准备	939,190.88	939,190.88
合计	15,610,828.22	18,163,527.78

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	办公及电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	14,677,157.84	279,893.11	899,214.19	12,605,919.96	28,462,185.10
2. 本期增加金额	889,258.22	3,800.00	691,880.52	1,190,893.05	2,775,831.79
(1) 购置		3,800.00	691,880.52	1,061,325.79	1,757,006.31
(2) 在建工程转入	889,258.22			129,567.26	1,018,825.48
3. 本期减少金额	1,345,415.04		100,000.00	309,059.83	1,754,474.87
(1) 处置或报废	1,345,415.04		100,000.00	309,059.83	1,754,474.87
4. 期末余额	14,221,001.02	283,693.11	1,491,094.71	13,487,753.18	29,483,542.02
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,436,567.48	133,177.25	450,803.13	6,338,918.58	9,359,466.44
2. 本期增加金额	1,221,349.59	51,641.44	226,791.75	2,776,706.77	4,276,489.55
(1) 计提	1,221,349.59	51,641.44	226,791.75	2,776,706.77	4,276,489.55
3. 本期减少金额	335,992.97		72,833.23	293,606.87	702,433.07
(1) 处置或报废	335,992.97		72,833.23	293,606.87	702,433.07
4. 期末余额	3,321,924.10	184,818.69	604,761.65	8,822,018.48	12,933,522.92
三、减值准备					
1. 期初余额	939,190.88				939,190.88
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					

项目	机器设备	办公及电子设备	运输设备	其他设备	合计
4.期末余额	939,190.88				939,190.88
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,959,886.04	98,874.42	886,333.06	4,665,734.70	15,610,828.22
2.期初账面价值	11,301,399.48	146,715.86	448,411.06	6,267,001.38	18,163,527.78

(十) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,018,379.65	1,398,139.31
工程物资		
减：减值准备		
合计	2,018,379.65	1,398,139.31

1.在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房工程	635,111.39		635,111.39			
嘉兴诚亿项目工程	887,875.33		887,875.33	887,875.33		887,875.33
扬宣酸性蒸发设备	203,118.51		203,118.51	122,118.51		122,118.51
扬宣碱性项目	6,880.73		6,880.73			
依利安达酸性	11,042.43		11,042.43	17,027.16		17,027.16
吴通项目	274,351.26		274,351.26	371,118.31		371,118.31
合计	2,018,379.65		2,018,379.65	1,398,139.31		1,398,139.31

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
厂房工程	8,300,000.00		635,111.39			635,111.39
扬宣酸性蒸发设备	250,000.00	122,118.51	81,000.00			203,118.51
扬宣碱性四级萃取设备	900,000.00		889,258.22	889,258.22		
嘉兴诚亿项目工程	1,200,000.00	887,875.33				887,875.33
吴通设备项目工程	1,480,000.00	371,118.31	131,040.73		227,807.78	274,351.26
合计	3,830,000.00	1,381,112.15	1,101,298.95	889,258.22	227,807.78	1,365,345.10

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
厂房工程	7.65	7.65				自筹
扬宣酸性蒸发设备	81.25	81.25				自筹
扬宣碱性四级萃取设备	98.81	100.00				自筹
嘉兴诚亿项目工程	73.99	73.99				自筹
吴通设备项目工程	18.54	18.54				自筹
合计	64.81					

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、 账面 原值				
1. 期 初余 额	2,719,200.00	759,042.41	14,529.91	3,492,772.32
2. 本 期增 加金 额		3,10 4,780.31		3,10 4,780.31
(1) 内部 开发		3,10 4,780.31		3,10 4,780.31
3. 本 期减 少金 额				
4. 期 末余 额	2,719,200.00	3,863,822.72	14,529.91	6,597,552.63
二、 累计 摊销				
1. 期 初余 额	4,532.00	56,460.87	7,264.98	68,257.85
2. 本 期增 加金 额	5 4,384. 00	204, 647.01	4 ,843. 32	134, 508.48

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
(1) 计提	5 4,384. 00	204, 647.01	4 ,843. 32	134, 508.48
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	58,916.00	261,107.88	12,108.30	332,132.18
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	2,660,284.00	3,602,714.84	2,421.61	6,265,420.45
2. 期初账面价值	2,714,668.00	702,581.54	7,264.93	3,424,514.47

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 57.50%。

(十二) 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	计入当期损益	确认为无形资产	
关于高浓度氨氮废水处理技术的研究	742,948.98	160,021.39			902,970.37	
关于微蚀废液双氧水破氧系统设备及工艺研究	486,562.47	101,954.18			588,516.65	
一种退锡废液无害化处理并循环利用的工艺	455,426.19	113,927.9			569,354.1	
一种处理各种综合废水的设备及工艺	365,570.63	100,988.04			466,558.67	
中强碱性高浓度氨氮废水氧化工艺研究	336,410.51	240,970.02			577,380.53	
合计	2,386,918.78	717,861.53			3,104,780.32	

(十三) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	521,542.17	3,479,046.62	318,105.15	2,119,089.58
小计	521,542.17	3,479,046.62	318,105.15	2,119,089.58

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	250,071.14	631,000.00
合计	250,071.14	631,000.00

(十五) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	3,000,000.00	
保证/担保借款	17,700,000.00	13,000,000.00
信用借款		2,500,000.00
合计	20,700,000.00	15,500,000.00

(十六) 应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,521,484.98	2,493,211.18
1年以上	274,033.89	62,521.39
合计	2,795,518.87	2,555,732.57

2.账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
宝鸡市申奥金属材料有限公司	171,233.27	未至结算期
合计	171,233.27	

(十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,341,310.48	
合计	2,341,310.48	

(十八) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	515,360.76	5,369,690.34	5,687,031.06	198,020.04
离职后福利-设定提存计划	39,683.28	180,162.11	205,346.84	14,498.55
合计	555,044.04	5,549,852.45	5,892,377.90	212,518.59

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	494,680.76	5,030,994.96	5,336,191.19	189,484.53
职工福利费		127,397.09	127,397.09	
社会保险费	20,680.00	101,860.86	114,005.35	8,535.51
其中：医疗保险费	16,280.32	82,157.83	91,408.55	7,029.60
工伤保险费	2,771.49	11,507.49	13,476.03	802.95
生育保险费	1,628.19	8,195.54	9,120.77	702.96
住房公积金		55,995.31	55,995.31	
工会经费和职工教育经费		53,442.12	53,442.12	
合计	515,360.76	5,369,690.34	5,687,031.06	198,020.04

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

基本养老保险	38,665.76	175,143.16	199,749.72	14,059.20
失业保险费	1,017.52	5,018.95	5,597.12	439.35
合计	39,683.28	180,162.11	205,346.84	14,498.55

(十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	777.79	112,300.00
增值税	224,110.15	335,184.73
个人所得税	20,956.88	3,407.29
城市维护建设税	15,687.71	23,462.94
教育费附加	11,205.51	16,759.22
印花税	1,607.03	2,491.79
土地使用税	6,589.88	
契税		79,200.00
合计	280,934.95	572,805.97

(二十) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	16,315.86	51,896.70
合计	16,315.86	51,896.70

其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
其他往来款	16,315.86	51,896.70
合计	16,315.86	51,896.70

(二十一) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
周爱成(代付车款)	447,066.85	
抵押借款	2,000,000.00	
合计	2,447,066.85	

(二十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	13,846,000.00						13,846,000.00

(二十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	408,523.39			408,523.39
合计	408,523.39			408,523.39

(二十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	634,754.02			634,754.02
合计	634,754.02			634,754.02

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整后期初未分配利润	5,385,124.92	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,423,643.72	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	1,961,481.20	

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,475,578.26	60,942,789.97	34,749,049.11	29,077,568.43
合计	65,475,578.26	60,942,789.97	34,749,049.11	29,077,568.43

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,969.63	43,791.43
教育费附加	2,121.19	31,279.60
印花税	19,761.90	10,444.19
车船使用税	2,840.00	2,304.10
城镇土地使用税	26,359.52	
合计	54,052.24	87,819.32

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	159,656.14	203,294.59
差旅费	310.00	3,497.00
业务招待费	72,450.00	45,425.40
其他	10,931.68	31,210.54
合计	243,347.82	283,427.53

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,375,514.99	1,554,405.88
折旧及摊销	271,009.44	163,531.39
办公费	124,771.68	312,275.73
差旅费	154,258.56	185,575.91
保险费	69,781.54	74,367.60
咨询服务费	410,307.54	559,935.81
业务招待费	208,402.09	397,206.47
其他	99,859.75	284,030.12
合计	2,713,905.59	3,531,328.91

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	609,368.94	61,852.42
直接投入	612,865.88	86,165.34
职工薪酬	502,367.35	455,273.58
其他	51,042.17	17,580.73
合计	1,775,644.34	620,872.07

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	952,760.09	598,272.69
减：利息收入	4,426.44	8,218.35
汇兑损益	-493.19	-1,435.95
手续费支出	16,660.31	23,757.32
合计	964,500.77	612,375.71

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2019年度太仓市科技计划项目	200,000.00		与收益相关
专利资助	16,520.00	12,670.00	与收益相关
稳岗补助	11,305.42		与收益相关
知识产权贯标		200,000.00	与收益相关
合计	227,825.42	212,670.00	

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-392,780.93	--
其他应收款信用减值损失	-967,176.11	--
合计	-1,359,957.04	--

(三十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-228,733.71	
合计	-228,733.71	

(三十五) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	127,000.00	44,000.00	127,000.00
其他	776.00		776.00
合计	127,776.00	44,000.00	127,776.00

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业奖励	80,000.00		与收益相关
人才政策奖励	47,000.00	24,000.00	与收益相关
2017 年度推动工业经济向中高端迈进政策奖励资金		20,000.00	与收益相关
合计	127,000.00	44,000.00	

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	721,626.37		721,626.37
罚款	237,500.00		237,500.00
滞纳金	36,554.29		36,554.29
合计	995,680.66		995,680.66

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	20,350.99	81,509.27
递延所得税费用	-203,437.02	-40,799.80
合计	-183,086.03	40,709.47

2.会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-3,447,699.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	-517,154.91
子公司适用不同税率的影响	-45,625.79
调整以前期间所得税的影响	-2,845.10
非应税收入的影响	-14,700.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,159.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	448,772.60
研发支出加计扣除的影响	-107,692.78
所得税费用	-183,086.03

(三十八) 现金流量表

1.收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	360,027.86	475,058.13
其中：利息收入	4,426.44	8,218.35
政府补助	354,825.42	256,670.00
押金等往来款		209,568.08
偶然所得	776.00	601.70
支付其他与经营活动有关的现金	4,622,193.63	3,876,048.32
其中：期间费用	2,345,286.63	1,813,868.54
金融机构手续费支出	16,660.31	23,757.32
押金、保证金等往来款	2,260,246.69	2,038,422.46

2.收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金	6,260,000.00	1,500,000.00
其中：资金拆借款	6,260,000.00	1,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,260,000.00	1,579,714.25
其中：资金拆借款	6,260,000.00	1,500,000.00
融资租赁费		79,714.25

(三十九) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将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
净利润	-3,264,613.39	427,360.22
加：信用减值损失	1,359,957.04	--
资产减值准备		324,257.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	4,276,489.55	3,791,835.47
无形资产摊销	263,874.33	65,836.19
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）	228,733.71	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	721,626.37	
财务费用（收益以“-”号填列）	952,266.90	598,272.69
投资损失（收益以“-”号填列）	266.96	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-203,437.02	-40,799.80
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）	-8,999,778.19	-1,392,869.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,906,410.90	-2,151,668.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-245,098.56	-1,691,793.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,996,698.60	147,893.18
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,459,196.68	1,301,021.21
减：现金的期初余额	1,301,021.21	3,944,446.03
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	3,158,175.47	-2,643,424.82

2 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,459,196.68	1,301,021.21
其中：库存现金	49,544.73	60,108.78
可随时用于支付的银行存款	4,409,651.95	1,240,912.43
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,459,196.68	1,301,021.21

(四十) 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
无形资产	2,660,284.00	借款抵押
固定资产	623,869.35	借款抵押
合计	3,284,153.35	--

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
太仓美源达环保设备有限公司	太仓	太仓	制造业	49.00		投资设立
河北雄安新颖达环保科技有限公司	保定	保定	制造业	100.00		投资设立
邢台美源达环保科技有限公司	邢台	邢台	制造业	100.00		投资设立
苏州中融国创智控科技有限公司	太仓	太仓	制造业	51.00		投资设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州超弦新材料有限公司	太仓市	太仓市	制造业	38.00		权益法核算

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

周爱成持有本公司 51.16% 股权，是本公司的实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
颜小峰	股东、高管
袁亚	股东、董事
孙赋祥	股东、董事
陆洵	董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
滕国英	股东、监事
侯东明	股东、监事
徐天虹	监事
上海鼎瑞峰股权投资中心（有限合伙）	股东
太仓高新创业投资有限公司	股东
太仓美源达投资管理中心（有限合伙）	股东
樊新林	股东
江进成	股东
赵仁杰	董事
范晓东	股东
闻雪英	股东
范海娟	监事
龚丽峰	高管
涂滔豪	董事会秘书
海陵区昌源环保技术服务部	孙赋祥控制的公司
苏州宿禾创业投资管理有限公司	嘉兴宿禾鑫才投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人
方辰佶	苏州宿禾创业投资管理有限公司实际控制人

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：					
海陵区昌源环保技术服务部	采购劳务	技术服务	市场价格	555,161.27	

2. 关联担保情况

2016年6月16日，周爱成与宁波银行股份有限公司太仓支行签订合同编号为07511ED20168012的《最高额贷款合同》，授信2016年6月23日至2019年6月23日本公司最高本金限额250.00万元的贷款额度。同时周爱成用自有房产与宁波银行股份有限公司太仓支行签订了最高额抵押担保合同。

2017年11月27日，周爱成与交通银行股份有限公司太仓分行签订合同编号为C171127GR3925816的《保证合同》，保证人为周爱成，授信2017年11月27日至2020年11月27日本公司最高本金限额660.00万元的贷款额度。

2018年6月20日，周爱成与交通银行股份有限公司太仓分行签订合同编号为C180126MG3926707号《抵押合同》，抵押人为周爱成，授信2018年6月20日至2021年6月

20 日本公司最高本金限额 4,418,050.00 元的贷款额度。

2018 年 7 月 12 日，周爱成与中国工商银行股份有限公司太仓支行签订合同编号为 0110200014-2018 太仓（保）字 3024248 号的《最高额保证合同》，保证人为周爱成，授信 2018 年 7 月 12 日至 2023 年 7 月 11 日最高本金限额 500.00 万元的贷款额度。

2018 年 7 月 20 日，周爱成与江苏太仓农村商业银行股份有限公司城厢支行签订合同编号为 2018 年（城厢保）字第 00002201 号的《保证担保合同》，保证人为周爱成，授信 2018 年 7 月 20 日至 2019 年 7 月 19 日 250.00 万元的贷款额度。

2018 年 12 月 19 日，周爱成与招商银行股份有限公司苏州分行签订合同编号为 512XY201803850403 的《最高额不可撤销担保书》，保证人为周爱成，授信 2018 年 12 月 24 日至 2019 年 6 月 20 日最高额本金限额 500.00 万元的贷款额度。

2019 年 4 月 2 日，周爱成与江苏太仓农村商业银行股份有限公司城厢支行签订合同编号为 2019 年城厢高保字第 000018 号《最高额保证担保合同》，保证人周爱成，授信 2019 年 4 月 2 日至 2020 年 4 月 2 日最高额本金余额 700.00 万元的贷款。

2019 年 7 月 17 日，周爱成与江苏太仓农村商业银行股份有限公司城厢支行签订合同编号为 2019 年（城厢保）字第 000017 号《保证担保合同》，保证人周爱成，授信 2019 年 7 月 18 日至 2020 年 7 月 17 日最高额本金余额 370.00 万元的贷款。

2019 年 12 月 17 日，周爱成与上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行签订编号为 ZB8912201900000070 的《最高额保证合同》，保证人为周爱成，授信 2019 年 12 月 17 日至 2021 年 12 月 17 日最高额本金限额 1,000.00 万元的贷款额度。

2019 年 11 月 21 日，本公司从深圳前海微众银行股份有限公司借款 29 万元，由周爱成提供担保，借款期限至 2019 年 12 月 31 日止。

2019 年，周爱成向银行借款 555,000.00 元，用以代本公司支付购车辆价款，由本公司拥有的一辆奥迪牌汽车提供抵押担保。

3.关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	期初金额	本期增加额	本期减少额	期末金额
方辰信	拆入		2,000,000.00	2,000,000.00	

(六) 关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	海陵区昌源环保技术服务部	51,387.63			
其他应收款	苏州宿禾创业投资管理有限公司	100,000.00	5,000.00		
其他应收款	樊新林	20,000.00	1,000.00		
合计		120,000.00	6,000.00		

2.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
长期应付款	周爱成	447,066.85	

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

分部报告

公司目前的主营业务为销售设备、铜、零配件等产品，符合经营分部报告认定。由于公司业务人员混同，母子公司的业务趋同，日常所需的资源混合，公司从内部组织结构、管理成本、内部报告需求等方面考虑，未设置经营分部，无需披露分部报告。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1.应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,186,466.30	39.00	1,186,466.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,855,949.14	61.00	145,370.64	7.83
其中：应收账款组合 1	448,672.69	14.75		
应收账款组合 2	1,407,276.45	85.25	145,370.64	10.33
合计	3,042,415.44	100.00	1,331,836.94	43.78

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,529,079.76	100.00	939,027.65	9.85
其中：应收账款组合 1				
应收账款组合 2	9,529,079.76	100.00	939,027.65	9.85
合计	9,529,079.76	100.00	939,027.65	9.85

(1) 按单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
天长市天元电子有限公司	1,186,466.30	1,186,466.30	3-4 年	100.00	预计无法收回
合计	1,186,466.30	1,186,466.30		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①应收账款组合 1

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
应收账款组合 1	448,672.69					
合计	448,672.69					

②应收账款组合 2

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	1,182,612.03	5.00	59,130.60	6,029,094.42	5.00	301,454.72
1至2年	86,145.38	10.00	8,614.54	2,090,000.00	10.00	209,000.00
2至3年				1,382,098.73	30.00	414,629.62
3至4年	110,632.43	50.00	55,316.21	27,886.61	50.00	13,943.31
4至5年	27,886.61	80.00	22,309.29			
合计	1,407,276.45	10.33	145,370.64	9,529,079.76	9.85	939,027.65

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 392,809.29 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天长市天元电子有限公司	1,186,466.30	39.00	1,186,466.30
统盟（无锡）电子有限公司	1,050,000.00	34.51	52,500.00
太仓美源达环保设备有限公司	448,672.69	14.75	
临沂久升灯具有限公司	110,000.00	3.62	55,000.00
扬宣电子（苏州）有限公司	104,979.22	3.45	5,248.96
合计	2,900,118.21	95.33	1,299,215.26

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	4,346,009.14	2,969,308.52
减：坏账准备	1,204,870.50	236,036.63
合计	3,141,138.64	2,733,271.89

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,472,628.00	1,212,158.00
备用金	423,210.62	400,424.62
拆借款	2,450,170.52	1,356,725.90
减：坏账准备	1,204,870.50	236,036.63
合计	3,141,138.64	2,733,271.89

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,454,703.78	56.49	2,474,278.52	83.33
1至2年	1,460,805.36	33.61	47,000.00	1.58
2至3年	9,500.00	0.22	242,780.00	8.18
3至4年	215,750.00	4.96	205,250.00	6.91
4至5年	205,250.00	4.72		
合计	4,346,009.14	100.00	2,969,308.52	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	236,036.63			236,036.63
期初余额在本期重新评估后	236,036.63			236,036.63
本期计提	148,940.41		1,050,000.00	1,198,940.41
本期转回				
本期核销	230,106.54			230,106.54
其他变动				
期末余额	154,870.50		1,050,000.00	1,204,870.50

(4) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
河北雄安新颖达环保科技有限公司	拆借款	115,053.27	注销	内部决议	是
邢台美源达环保科技有限公司	拆借款	115,053.27	注销	内部决议	是
合计		230,106.54			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
扬宣电子(苏州)有限公司	押金保证金	650,000.00	1-2年	17.71	650,000.00
范建主	借款	420,821.33	1-3年	11.47	26,223.37
天长市天元电子有限公司	押金保证金	400,000.00	3-5年	10.90	400,000.00
徐龙扣	借款	1,000,000.00	1年以内	27.25	50,000.00
日盛国际租赁有限公司	押金保证金	300,000.00	1年以内	8.17	15,000.00
合计		2,770,821.33		75.50	1,141,223.37

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	443,528.78		443,528.78	443,528.78		443,528.78
对联营、合营企业投资	799,733.04		799,733.04			
合计	1,243,261.82		1,243,261.82	443,528.78		443,528.78

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
太仓美源达环保设备有限公司	443,528.78			443,528.78		
河北雄安新颖达环保科技有限公司						
邢台美源达环保科技有限公司						
苏州中融国创智控科技有限公司						
合计	443,528.78			443,528.78		

2.对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
苏州超弦新材料有限公司		800,000.00		-266.96						799,733.04	
小计		800,000.00		-266.96						799,733.04	
合计		800,000.00		-266.96						799,733.04	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,227,672.76	56,462,656.15	33,156,821.58	27,723,535.53
合计	60,227,672.76	56,462,656.15	33,156,821.58	27,723,535.53

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	98,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-266.96	
合计	97,733.04	

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-950,360.08	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	354,825.42	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-273,283.44	
5. 所得税影响额	130,322.20	
6. 少数股东影响额	2.50	
合计	-738,493.40	

(二) 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（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-18.44	0.52	-0.25	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.47	0.27	-0.19	0.01

苏州美源达环保科技股份有限公司

二〇二〇年六月三十日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室