

公司代码：603177

公司简称：德创环保

# 浙江德创环保科技股份有限公司 2017 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人金猛、主管会计工作负责人邬海华及会计机构负责人（会计主管人员）金珊如声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以公司总股本 20,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 1.00 元（含税），共计 20,200,000.00 元，剩余未分配利润滚存至下一年。此外不进行其他形式的分配。

上述预案需提交公司 2017 年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析部分（四）可能面对的风险”部分。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	156

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、德创环保、股份公司	指	浙江德创环保科技股份有限公司
德创有限	指	浙江德创环保科技有限公司
德能防火、控股股东	指	绍兴德能防火材料有限公司
德创投资	指	绍兴德创投资管理有限公司
香港融智	指	香港融智集团有限公司
环科投资	指	杭州环科投资管理有限公司
合融投资	指	绍兴合融投资管理有限公司
越信环保	指	绍兴越信环保科技有限公司
华弘环保	指	绍兴华弘环保科技有限公司
天创环境	指	浙江天创环境科技有限公司
三和兴源	指	北京三和兴源贸易有限公司
德升新能源	指	浙江德升新能源科技有限公司
德拓智控	指	浙江德拓智控装备有限公司
德创新能源	指	浙江德创新能源科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江德创环保科技股份有限公司
公司的中文简称	德创环保
公司的外文名称	Zhejiang Tuna Environmental Science & Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	TUNA
公司的法定代表人	金猛

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘飞	沈燕
联系地址	浙江绍兴袍江新区三江路以南	浙江绍兴袍江新区三江路以南
电话	0575-88556039	0575-88556039
传真	0575-88556167	0575-88556167
电子信箱	securities@zj-tuna.com	securities@zj-tuna.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	绍兴袍江新区三江路以南
公司注册地址的邮政编码	312000

公司办公地址	绍兴袍江新区三江路以南
公司办公地址的邮政编码	312000
公司网址	http://www.zj-tuna.com
电子信箱	securities@zj-tuna.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	德创环保	603177	无

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	方国华、李明明
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	民生证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座16-18层
	签字的保荐代表人姓名	庄斌、王刚
	持续督导的期间	2017年2月7日—2019年12月31日

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	799,105,855.02	772,765,780.71	3.41	576,173,416.42
归属于上市公司股东的净利润	38,254,692.73	53,759,818.21	-28.84	34,006,816.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,284,667.01	51,198,909.04	-29.13	31,653,952.75
经营活动产生的现金流量净额	-12,570,604.59	61,541,053.91	-120.43	85,577,936.53
	2017年末	2016年末	本期末比上年	2015年末

			同期末 增减(%)	
归属于上市公司股东的净资产	535,963,326.39	366,119,962.20	46.39	312,360,143.99
总资产	1,162,396,067.10	1,095,620,019.81	6.09	889,260,239.94

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.19	0.35	-45.71	0.22
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.35	-45.71	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.34	-47.06	0.21
加权平均净资产收益率(%)	7.50	15.85	减少8.35个百分点	11.51
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.11	15.09	减少7.98个百分点	10.72

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、归属于上市公司股东的净利润下降，主要是由于公司整体毛利率下降所致。
- 2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降，主要是由于公司整体毛利率下降所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额下降，主要是受环保政策趋严、落后产能淘汰，国内钛白粉、钢材等大宗原材料厂家开工不足，使部分主要原材料付款方式较之前要求高，从而使公司报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加。
- 4、基本、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益下降，主要是由于公司净利润下降及股本增加所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	133,441,911.94	219,724,669.26	214,965,527.62	230,973,746.20
归属于上市公司股东的净利润	-7,147,115.25	18,625,630.13	11,459,488.14	15,316,689.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,720,808.59	18,491,901.27	10,787,865.52	14,725,708.81
经营活动产生的现金流量净额	-54,173,131.35	26,745,324.45	-24,925,678.72	39,782,881.03

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益			-2,782.30	-303,279.93
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	500,433.15		332,007.99	625,419.97
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	526,210.00		909,910.00	3,484,300.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	645,748.25			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			455,691.58	-1,036,075.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性				

金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	609,225.10		1,099,333.08	180,750.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-311,590.78		-233,251.18	-598,250.69
合计	1,970,025.72		2,560,909.17	2,352,863.80

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司专注于大气污染防治领域,是国内少数既能够生产脱硫设备、蜂窝和平板式脱硝催化剂、湿式静电除尘器、电控设备、烟气余热利用换热器和催化剂再生等关键产品,又能够提供烟气治理工程服务的综合性环保治理服务商。公司依托多年的技术积累及研发制造优势,为电力、冶金、石化等行业提供烟气治理相关产品及服务。2017年,公司在原有为大气治理提供整体解决方案的基础上,拓展环保产业链,又成立了水处理事业部及海外市场事业部。

公司主要产品及服务包括:

##### (一) 烟气治理产品

公司烟气治理产品包括脱硫设备、脱硝催化剂及再生、除尘设备。脱硫设备主要类型包括喷淋管、烟气挡板门、除雾器、衬胶管、湿式球磨机、真空皮带脱水机等,产品均为非标产品,按照客户要求以销定产,基本按照设计、制造、安装调试及验收的流程交付客户使用;公司生产的脱硝催化剂包括蜂窝式和平板式催化剂,通过参与项目投标签订合同,开展设计、生产、指导安装;公司也拥有3500吨/年的废旧脱硝催化剂处置能力,公司从最终业主方回收废旧脱硝催化剂,进行再生改性催化剂基材并恢复催化剂活性,反售给终端客户;公司生产包括湿式静电除尘器

(WESP)、烟气余热回收换热器、静电除尘器、布袋除尘器和电袋复合除尘器等除尘设备，通过参与项目投标签订合同，开展设计、生产、指导安装。

### (二) 烟气治理工程服务

公司从事的烟气治理工程服务主要是指根据用户特定需求，完成烟气治理系统的整体方案设计、物资采购、工程施工、调试，最终经验收合格后交付用户运行的 EPC 模式。公司拥有湿法烟气脱硫、半干法烟气脱硫、选择性催化还原 (SCR) 烟气脱硝、选择性非催化还原 (SNCR) 烟气脱硝、湿式静电超低减排及低低温烟气处理系统等相关的工程设计及执行能力。

### (三) 水处理及海外市场业务

公司在原有为大气治理提供整体解决方案的基础上，拓展环保业务方向，组建了提供火电厂废水解决方案的水处理团队，并已获得环境工程（水污染防治工程）专项乙级资质。目前该团队已开展了初期市场推广及营销工作，未来将利用原有的客户群优势，形成产业化规模，培育成为公司新的利润增长点。

同时，公司为进一步探索海外市场业务，组建了海外团队。目前海外市场业务团队已完成初期团队的组建工作，并对东南亚及欧美等地进行了市场调研，相关项目投标工作正稳步推进。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司经过十多年的发展，已发展成为兼具环保成套设备研发、制造及 EPC 工程总包服务于一体的综合性烟气治理企业，拥有集脱硫、脱硝、湿电除尘、电气配套及烟气余热综合利用节能等在内的完整产业链，并在此基础上拓展水处理等多个领域，产品覆盖全国，并延伸到海外市场。

1、技术创新优势。公司是国家火炬计划重点高新技术企业，系《平板式烟气脱硝催化剂》(GB/T31584-2015)、《蜂窝式烟气脱硝催化剂》(GB/T31587-2015)、《烟气脱硝催化剂化学成分分析方法》(GB/T31590-2015)等多项国家标准的起草单位之一，参与制定的《GB/T 35209—2017 烟气脱硝催化剂再生技术规范》、《GB/T 34701—2017 再生烟气脱硝催化剂微量元素分析方法》也已于 2017 年 11 月发布，并将于 2018 年 5 月开始实施。公司拥有已授权专利 80 项，其中发明专利 3 项。公司还分别与多家科研院所展开二噁英催化剂、宽温催化剂、多孔催化剂等环保领域的技术开发合作，已取得了相应的技术突破。

2、产品和服务质量优势。公司自成立以来专注于烟气治理环保设备的研发、生产和销售，始终高度重视产品质量管理，建立了一套完善的质量管理和质量控制体系，已通过 ISO9001:2015 质量管理体系、ISO14001:2015 环境管理体系及 OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系等认证。公司配置先进的检测设备，在采购、生产、销售等环节实施了严格的质量检验程序，以确保产品

质量的稳定性和一致性，实现产品性能符合客户要求的目标。多年来公司产品品质稳定，行业内口碑良好，多次获得客户的表扬信和锦旗，为市场开拓提供了良好的品质平台。

3、广泛的终端客户优势。公司产品应用已达 1000 多个项目，凭借良好的产品品质和服务水平，已积累一批知名的优质客户。产品及服务涉及的烟气治理工程项目分布在 30 个省、直辖市及自治区的电力、石化、钢铁冶金等诸多行业，相关产品在苏丹、越南、土耳其等国家也得到了应用。随着国家“一带一路”战略的实施，公司又新增吉尔吉斯斯坦、巴基斯坦、印尼、马来西亚、俄罗斯等多个海外国家烟气治理项目的设备供货合同。

4、装备制造优势。公司拥有脱硫设备、蜂窝和平板式脱硝催化剂及湿式静电除尘器等多种烟气治理关键产品的自主制造能力。2017 年，公司的“选择性催化还原法（SCR）低温脱硝催化剂”经过专家评审，入选第一批《国家鼓励发展的重大环保技术装备（2017）依托单位》。随着国家《中国制造 2025》等政策的出台及引导，未来公司将充分发挥装备制造优势，进一步提升公司核心竞争力和品牌优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司的主营业务仍然集中在燃煤电厂烟气治理和减排领域。随着公司 2017 年 2 月在上交所主板上市后，市场对德创环保的品牌认知度逐步提升。但报告期内受国家《关于推进供给侧结构性改革防范化解煤电产能过剩风险的意见》（发改能源〔2017〕1404 号）等政策要求的影响，火电行业燃煤机组新建规模呈下降趋势，传统燃煤机组烟气治理和减排市场相对萎缩。报告期内公司营业收入为 79,910.59 万元，比上年同期小幅增长 3.41%，但受市场竞争加剧、原材料成本大幅增长以及公司收入结构变化等因素给公司经营带来的影响，公司净利润出现一定程度的下滑。

报告期内，公司行业经营性信息情况如下：

1、报告期内（2017 年 1-12 月）公司新增订单金额为 70,613.14 万元，按公司业务板块划分：脱硫设备类订单新增 14,183.13 万元；脱硝催化剂类订单新增 19,420.52 万元；除尘设备类订单新增 15,263.49 万元；烟气治理工程类订单新增 21,682.00 万元；其他设备类订单新增 64.00 万元。

2、截至报告期末，公司在手待执行订单金额共计 23,580.21 万元，按公司业务板块划分：脱硫设备类待执行订单 5,632.09 万元；脱硝催化剂类待执行订单 4,106.22 万元；除尘设备类待执行订单 6,203.00 万元；烟气治理工程类待执行订单 7,638.33 万元；其他设备类订单 0.57 万。

### 二、报告期内主要经营情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 116,239.61 万元，归属于母公司股东的净资产 53,596.33 万元，同比增长 46.39%。报告期内，实现营业收入 79,910.59 万元，同比增长 3.41%；

归属于上市公司股东的净利润 3,825.47 万元，同比下降 28.84%。营业收入增速放缓、净利润下降主要原因是市场竞争的加剧，以及环保政策趋严、落后产能淘汰导致 2017 年大宗原材料涨价所致。本公司经营活动产生的现金流量净额-1,257.06 万元，主要原因系购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加所致。本期采购付现大幅增加主要系纯钛白粉、钛钨（硅）粉、钢材等主要大宗材料采购付款方式较之前要求高，从而导致采购付现较上期大幅增加，进而导致经营活动产生的净现金流大幅减少。

## （一） 主营业务分析

### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	799,105,855.02	772,765,780.71	3.41
营业成本	599,312,548.21	552,528,448.29	8.47
销售费用	36,658,432.71	35,993,023.77	1.85
管理费用	103,678,048.98	96,558,987.17	7.37
财务费用	6,820,477.70	10,172,886.41	-32.95
经营活动产生的现金流量净额	-12,570,604.59	61,541,053.91	-120.43
投资活动产生的现金流量净额	-9,642,089.73	-17,913,624.01	46.17
筹资活动产生的现金流量净额	53,130,093.83	-20,290,053.81	361.85
研发支出	31,952,710.27	26,841,804.50	19.04

### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2017 年度营业收入为 79,910.59 万元，比上年同期增长 3.41%，其中：脱硫设备营业收入为 12,812.73 万元，比上年同期下降 21.13%，下降主要原因是电力行业新建机组减少，同时脱硫改造进入平稳期；脱硝催化剂营业收入为 17,106.74 万元，比上年同期增长 53.95%，增长原因主要系 2017 年随着脱硝催化剂更换需求增大，尤其是蜂窝式脱硝催化剂更换周期的到来导致需求增大。受益于此，公司脱硝催化剂对外销量较上年同期增加 31.59%；烟气治理工程 26,148.83 万元，比上年同期增长 34.56%，增长原因主要是公司加大了烟气治理工程总承包业务的拓展，相较去年同期的较低基数显现出大幅增加；除尘设备营业收入为 23,826.05 万元，比上年同期下降 21.85%，下降原因主要系湿式电除尘经过前期新建高峰期后，已进入相对平稳期。

公司 2017 年度营业成本为 59,931.25 万元，比上年同期增长 8.47%，增长主要原因系营业收入增长以及纯钛白粉、钛钨（硅）粉、碳钢、树脂等主要原材料单价上涨。营业成本增幅大于营业收入增幅，导致整体毛利率减少 3.5 个百分点。毛利率下降主要系脱硫设备和脱硝催化剂毛利率分别有所下降。

脱硫设备毛利率下降主要是销售收入下降以及碳钢、树脂等主要原材料单价上涨。脱硫设备销售收入较 2016 年下降 3,432.57 万元，下降幅度为 21.13%，假定脱硫设备综合毛利率 35.74%

维持报告期内不变的情况下，脱硫设备销售收入下降导致脱硫设备毛利下降 1,226.80 万元。脱硫设备综合毛利率较 2016 年下降 6.45 个百分点，假定销售收入维持报告期内不变的情况下，脱硫设备综合毛利率下降，导致脱硫设备毛利下降 826.42 万元。脱硫设备销售收入及综合毛利率下降，导致报告期内公司毛利总额下降 2,053.22 万元。

催化剂毛利率下降，主要受环保政策趋严、落后产能淘汰，国内钛白粉厂家开工不足等原因的影响，公司脱硝催化剂所用主要原材料纯钛白粉、钛钨（硅）粉等原材料价格较去年同期上涨，量化分析催化剂主要原材料钛白粉及钛钨（硅）粉、钢板（430、DC01）价格上涨对利润总额影响金额为 1,144.01 万元，具体如下表：

项 目	钛白粉及钛钨（硅）粉	钢板（430、DC01）	合计
数量（吨）	4,049.96	934.75	4,984.71
金额（万元）	5,368.89	986.56	6,355.45
主要材料占直接材料比例	48.28%	8.87%	57.15%
主要材料占成本比例	40.33%	7.41%	47.74%
2017 年 1-12 月耗用平均单价（元/KG）	13.26	10.55	-
2016 年 1-12 月耗用平均单价（元/KG）	11.22	7.15	-
主要材料价差（元/KG）	2.04	3.4	-
原材料上涨导致毛利减少额（万元）	826.19	317.82	1,144.01

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
环保行业	799,105,855.02	599,312,548.21	25	3.41	8.47	减少 3.5 个百分点
合计	799,105,855.02	599,312,548.21	25	3.41	8.47	减少 3.5 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
脱硫设备	128,127,333.10	82,339,661.13	35.74	-21.13	-12.32	减少 6.45 个百分点
脱硝催化剂	171,067,366.72	133,129,617.03	22.18	53.95	59.26	减少 2.59 个百分点

除尘设备	238,260,480.12	170,892,106.22	28.28	-21.85	-21.89	增加 0.04 个百分点
烟气治理工程	261,488,281.91	212,822,313.46	18.61	34.56	36.22	减少 0.99 个百分点
其他	162,393.17	128,850.37	20.66			
总计	799,105,855.02	599,312,548.21	25	3.41	8.47	减少 3.5 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	265,212,907.23	202,394,275.87	23.69	-35.35	-33.65	减少 1.96 个百分点
华南	96,651,760.80	69,168,846.03	28.43	96.31	76.26	增加 8.14 个百分点
华中	88,820,225.48	59,373,228.89	33.15	72.33	77.28	减少 1.87 个百分点
华北	101,470,593.01	72,339,513.42	28.71	-12.97	-5.15	减少 5.88 个百分点
西北	72,989,528.58	56,531,406.85	22.55	6	28.17	减少 13.39 个百分点
西南	75,587,906.70	65,488,558.24	13.36	322.13	411.61	减少 15.15 个百分点
东北	95,522,861.44	72,233,723.47	24.38	68.78	78.59	减少 4.15 个百分点
境外	2,850,071.78	1,782,995.44	37.44	57.89	54.99	增加 1.17 个百分点
总计	799,105,855.02	599,312,548.21	25	3.41	8.47	减少 3.5 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

以上收入地区分类按公司产品或服务对应的项目所在地划分；公司无直接出口境外业务，境外收入指公司为客户提供产品对应的项目所在地在境外。公司业务的区域分布主要由项目所在区域决定。2017 年度，公司业务大多集中在华东、华北地区，占比分别为 33.19%、12.70%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
蜂窝式催化剂 (立方)	11,315.8625	9,713.3165	611.927	96.19	68.94	37.51

平板式催化剂（立方）	6,191.872	5,781.06	85.732	16.46	-4.05	-24.57
合计	17,507.7345	15,494.3765	697.659	57.95	31.59	24.89

## 产销量情况说明

2017年随着脱硝催化剂更换需求增大，特别是蜂窝式脱硝催化剂更换周期的到来导致需求增大。受益于此，公司脱硝催化剂对外销量较上年同期增加31.59%。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
环保行业	材料、人工、其他费用、工程及劳务分包	599,312,548.21	100	552,528,448.29	100	8.47	
合计	材料、人工、其他费用、工程及劳务分包	599,312,548.21	100	552,528,448.29	100	8.47	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
脱硫设备	直接材料、直接人工、制造费用	82,339,661.13	13.74	93,913,048.94	17.00	-12.32	
脱硝催化剂	直接材料、直接人工、制造费用	133,129,617.03	22.21	83,594,425.73	15.13	59.26	
除尘设备	材料、人工、其他费用、工程劳务分包	170,892,106.22	28.52	218,789,469.13	39.60	-21.89	
烟气治理工程	材料、人工、其他	212,822,313.46	35.51	156,231,504.49	28.27	36.22	

	费用、工程劳务分包						
其他	直接材料、直接人工、制造费用	128,850.37	0.02				
	合计	599,312,548.21	100	552,528,448.29	100	8.47	

## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

1、脱硝催化剂成本较上年同期增长 59.26%，主要系报告期内销售收入同比增长 53.95%以及脱硝催化剂所用主要原材料纯钛白粉、钛钨（硅）粉等原材料单价较去年同期上涨所致；

2、烟气治理工程成本较上年同期增长 36.22%，主要系报告期内销售收入同比增长 34.56%以及碳钢等主要原材料单价较去年同期上涨所致。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 25,581.03 万元，占年度销售总额 32.01%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

序号	客户名称	销售金额（万元）	占总营业收入的比重
1	第一名	8,200.32	10.26%
2	第二名	5,945.04	7.44%
3	第三名	3,958.85	4.95%
4	第四名	3,840.66	4.81%
5	第五名	3,636.16	4.55%
	合计	25,581.03	32.01%

前五名供应商采购额 10,736.81 万元，占年度采购总额 19.01%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

序号	供应商名称	采购金额（万元）	占总采购金额的比重
1	第一名	5,739.04	10.16%
2	第二名	1,427.84	2.53%
3	第三名	1345.54	2.38%
4	第四名	1153.47	2.04%
5	第五名	1070.92	1.90%
	合计	10,736.81	19.01%

其他说明

无

**2. 费用**

√适用 □不适用

项目	本年数	上年同期数	增减变动比例 (%)
销售费用	36,658,432.71	35,993,023.77	1.85
管理费用	103,678,048.98	96,558,987.17	7.37
财务费用	6,820,477.70	10,172,886.41	-32.95
所得税费用	5,198,081.77	7,500,885.31	-30.70

**3. 研发投入****研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	31,952,710.27
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	31,952,710.27
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.00
公司研发人员的数量	138
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.66
研发投入资本化的比重 (%)	/

注：在计算研发人员数量占公司总人数的比例时，公司研发人员的数量 138 人取值为年度研发人员平均人数，公司总人数取值为公司年度平均总人数。

**情况说明**

□适用 √不适用

**4. 现金流**

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-12,570,604.59	61,541,053.91	-120.43
投资活动产生的现金流量净额	-9,642,089.73	-17,913,624.01	46.17
筹资活动产生的现金流量净额	53,130,093.83	-20,290,053.81	361.85

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末	上期期末数	上期期末	本期期	情况
------	-------	------	-------	------	-----	----

		数占总资产的比例 (%)		数占总资产的比例 (%)	末金额较上期期末变动比例 (%)	说明
货币资金	186,575,776.81	16.05	155,003,369.59	14.15	20.37	
应收票据	71,873,336.83	6.18	61,116,731.30	5.58	17.6	
应收账款	514,615,635.13	44.27	455,057,002.69	41.53	13.09	
预付款项	7,403,216.56	0.64	13,692,949.11	1.25	-45.93	
其他应收款	33,283,444.67	2.86	43,645,958.21	3.98	-23.74	
存货	173,279,567.13	14.91	185,626,105.06	16.94	-6.65	
长期股权投资	19,060,501.45	1.64	20,267,385.16	1.85	-5.95	
固定资产	127,785,151.19	10.99	136,818,248.00	12.49	-6.6	
在建工程	2,627,424.85	0.23	625,786.00	0.06	319.86	
无形资产	13,527,459.59	1.16	13,860,251.30	1.27	-2.4	
长期待摊费用	127,106.87	0.01	60,792.88	0.01	109.08	
递延所得税资产	10,408,262.34	0.9	9,845,440.51	0.9	5.72	
资产总计	1,162,396,067.10	100	1,095,620,019.81	100	6.09	
短期借款	133,500,000.00	11.48	188,500,000.00	17.2	-29.18	
应付票据	42,505,974.12	3.66	45,618,866.67	4.16	-6.82	
应付账款	372,687,724.10	32.06	369,063,843.24	33.69	0.98	
预收款项	16,179,209.81	1.39	45,567,016.86	4.16	-64.49	
应付职工薪酬	12,387,634.08	1.07	15,385,479.78	1.4	-19.48	
应交税费	42,348,805.21	3.64	42,834,213.97	3.91	-1.13	
应付利息	176,192.87	0.02	274,495.83	0.03	-35.81	
其他应付款	3,739,618.65	0.32	4,759,045.72	0.43	-21.42	
一年内到期的非流动负债	0.00	0		0		
长期借款	0.00	0	15,000,000.00	1.37	-100	
递延收益	712,952.50	0.06	917,662.50	0.08	-22.31	
递延所得税负债	2,194,629.37	0.19	1,579,433.04	0.14	38.95	
负债合计	626,432,740.71	53.89	729,500,057.61	66.58	-14.13	

## 其他说明

- 1、货币资金同比增长 20.37%，主要原因是公司报告期内上市发行新股，募集资金使得货币资金增加。
- 2、应收账款同比增长 13.09%，主要原因是销售收入增加。
- 3、预付款项同比下降 45.93%，主要原因是公司减少采购预付款。
- 4、其他应收款同比下降 23.74%，主要原因是期末投标保证金下降。
- 5、在建工程同比增长 319.86%，主要原因是本期募投项目投入。

- 6、长期待摊费用同比增长 109.08%，主要原因是办公楼装修。
- 7、短期借款同比下降 29.18%，主要原因是报告期内偿还贷款。
- 8、预收款项同比减少 64.49%，主要原因是本期加快项目周转。
- 9、应付利息同比减少 35.81%，主要原因是本期偿还银行贷款。
- 10、其他应付款同比下降 21.42%，主要原因是本期收到的押金保证金较少。
- 11、长期借款同比减少 100%，主要原因是本期偿还长期借款。
- 12、递延收益同比减少 22.31%，主要原因是与资产相关政府补助本期摊销。
- 13、递延所得税负债同比增加 38.95%，主要原因是固定资产加速折旧计提递延所得税负债增加。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,891,897.61	未到期保函保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	19,568,322.06	为银行融资提供抵押式担保
无形资产	12,952,371.71	为银行融资提供抵押式担保
合 计	52,412,591.38	

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

已在本报告中进行了描述，敬请查阅本报告“第四节 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析（一）行业格局和趋势”部分。

## 环保行业经营性信息分析

### 1 大气污染治理

#### (1). 主要经营模式和上下游情况

√适用 □不适用

公司目前产品及服务仍以烟气治理为主，主要包括脱硫设备、脱硝催化剂、除尘设备及烟气治理工程业务，根据公司现有主营业务特点，主要经营模式及上下游情况如下：

##### 1、采购模式与上游供应商

公司采购管理中心负责采购制度、流程的制定，供应商的管理，大额合同的商务评标，各事业部采购过程的监管等工作。采购前由物资需求部门提出请购申请，各事业部按照公司《采购流程管理制度》等规章制度，在公司合格供应商名录基础上进行招标、评标程序；对于大额合同需由采购管理中心组织多部门进行商务评标。评标报告经相关部门和内控部门主管会签后，报公司总经理确认后执行。如有新增供应商，由采购管理中心组织相关部门联合考评，评定合格后方可进行采购。公司产品生产采购业务的上游主要为树脂、碳钢类钢材、合金类钢材以及钛白粉（TA、BTA、TB）等；公司烟气治理工程业务采购的原材料主要有标准的设备配件、钢材及工程分包等。

##### 2、生产模式

公司产品系非标定制、按销定产，根据销售合同和技术协议的要求完成工艺设计后形成生产任务书，依据生产任务书要求组织生产。公司拥有完整的生产设施，形成了自主制造为主、少量部件或工序外协为辅的生产模式。对于烟气治理工程业务，公司根据不同项目需求组建项目部，实行以项目经理、技术经理、采购经理及商务经理为责任主导组织项目实施，包括设备采购、施工管理、质量监督、成本控制等，待项目完成后，配合业主完成项目验收。

##### 3、销售模式与下游客户

公司产品及服务均采用直接销售模式，终端用户仍以燃煤电厂为主。

公司产品作为烟气治理系统的重要组成部分，为相应环保设施建设及改造工程进行配套。相关产品销售主要通过招投标或议标方式进行，根据最终中标或议标结果确定销售订单（亦有部分产品通过协商方式确定订单）。公司产品的客户群体以各类环保工程公司为主，亦有部分产品直接向最终用户销售，产品最终用户涵盖电力、石化、钢铁、冶金等行业。

公司烟气治理工程业务销售主要通过招投标或邀标竞价方式进行，通过投标/竞价程序，根据最终中标/竞价结果确定销售订单。客户群体为电力、石化、钢铁、冶金等行业具有烟气治理需求的企业。

#### (2). 产品销售订单情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	中标时间	合同签订时间	合同金额	治理工艺	入口污染物指标	出口污染物指标	报告期内完工进度	报告期内确认的收入	是否完成验收
大唐贵州	2016.1	2016.1	60,720	石灰石	二氧化	二氧化	90.85%	50,635	是

发耳发电有限公司2、4 脱硫脱硝超低排放改造 EPC 总承包合同	0.18	0.31	,838.00	石膏湿法脱硫、SCR 选择性催化还原脱硝改造	硫 8200mg/Nm <sup>3</sup> 、氮氧化物 550mg/Nm <sup>3</sup>	硫 35mg/Nm <sup>3</sup> 、氮氧化物 50mg/Nm <sup>3</sup>		,307.26	
长春热电发展有限公司 5、6 号机组超低排放脱硫系统改造工程合同	2016.10.18	2016.10.31	44,900,000.00	将原两炉一塔脱硫系统改为每炉一塔的脱硫系统,采用石灰石-石膏湿法脱硫除尘一体化工艺,塔内四层喷淋+一层增效托盘,加装高效除雾器	S02 浓度 2600mg/Nm <sup>3</sup> , 粉尘 20mg/Nm <sup>3</sup>	S02 浓度不超过 35mg/Nm <sup>3</sup> , 粉尘不超过 5mg/Nm <sup>3</sup> , 雾滴不超过 20mg/Nm <sup>3</sup>	100.00%	39,195,327.76	是
甘肃电投张掖发电 2x325MW 机组超低排放技术改造脱硫除尘一体化改造 EPC 总承包工程合同	2017.5.13	2017.06.13	38,810,000.00	对原有石灰石-石膏湿法脱硫装置进行改造,采用石灰石-石膏湿法脱硫除尘一体化工艺,塔内四层喷淋+两层增效托盘,加装高效除雾器	S02 浓度 29720mg/Nm <sup>3</sup> , 粉尘 35mg/Nm <sup>3</sup>	S02 浓度不超过 30mg/Nm <sup>3</sup> , 粉尘不超过 5mg/Nm <sup>3</sup> , 雾滴不超过 15mg/Nm <sup>3</sup>	79.90%	27,017,634.53	否

## (3). 项目运营情况

适用 不适用

## 2 固体废弃物处理

## (1). 项目运营情况

适用 不适用

## (2). 发电业务

适用 不适用

## 3 环境修复业务

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司拥有三家全资子公司、一家控股子公司及一家合资公司。详见本小节（七）主要控股参股公司分析。

## (1) 重大的股权投资

适用 不适用

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
绍兴越信环保科技有限公司	环保设备和脱硝催化剂的技术研发、技术咨询	500.00	498.26	498.26	0.00	-0.06
绍兴华弘环保科技有限公司	环保设备、脱硝催化剂的技术研发、技术咨询及技术转让	200.00	392.95	206.93	612.61	8.29
浙江天创环境科技有限公司	生产、销售烟气净化装备及配件	3,800.00	9,128.62	4,765.13	6,503.33	154.28
浙江德创新能源科技有限公司[注]	智控装备、锂电池材料、锂电池设备系统集成的研发、设计、生产、销售	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

浙江德拓智控装备 有限公司[注]	新能源设备、环保 设备的研发、设计、 生产和销售	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
---------------------	--------------------------------	----------	------	------	------	------

[注]：截止 2017 年 12 月 31 日，浙江德拓智控装备有限公司及浙江德创新能源科技有限公司尚未认缴出资和经营。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、烟气治理行业

根据中电联最新发布的数据显示，截至2017年底，全国已投运火电厂烟气脱硫机组容量约9.2亿千瓦，占全国火电机组容量的83.6%，占全国煤电机组容量的93.9%；已投运火电厂烟气脱硝机组容量约9.6亿千瓦，占全国火电机组容量的87.3%。传统燃煤电厂减排改造经过前期的“大干快上”，市场需求将逐步缩小，以存量改造市场为主。

虽然传统燃煤机组烟气治理和减排市场相对萎缩的情况，但为加强大气污染防治，改善大气环境质量，上海市、天津市、浙江省、山东省等多地政府在2017年陆续出台“消白烟”政策，将燃煤锅炉消除“有色烟羽”写入地方环保标准，对火电、钢铁等重点行业开展“石膏雨、有色烟羽”治理工作。如浙江省发布的《燃煤电厂大气污染物排放标准》（征求意见稿），提出了燃煤发电锅炉以及其它锅炉的“石膏雨、有色烟羽”治理标准。

此外，2017年6月，环保部以发布修改单（征求意见稿）的形式，对《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》等20项国家污染排放标准进行修改，明确提出了对钢铁、有色金属、水泥等非电力重点污染行业的大气污染特排放限值，未来一段时间非电行业超低排放市场将迎来一定程度的快速增长。据相关公开资料显示，预计京津冀2+26城市的非电大气治理需求将在2018年迅速铺开，非电大气治理需求将于2018—2020年在全国铺开。

2017年底，中央经济工作会议召开，明确“打赢蓝天保卫战”是今后三年的重点工作之一。在环保督查趋严以及排放标准进一步提升的背景之下，以消白烟作为代表的新的烟气治理市场有望启动，同时非电行业的超低排放进程也有望加快。

##### 2、水处理行业

2016年11月7日，国家发改委、国家能源局召开新闻发布会，对外正式发布的《电力发展“十三五”规划》里明确提到：火电厂废水排放达标率实现100%。2017年1月环境保护部发布《火电厂污染防治技术政策》的公告里提到，防治火电厂排放废水造成的污染，火电厂水污染防治应遵循分类处理、一水多用的原则，鼓励火电厂实现废水的循环使用不外排。据中国环境保护产业协会估计，“十三五”期间脱硫废水处理市场在1,000亿元左右。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

结合目前火电行业燃煤机组新建规模下降，传统燃煤机组烟气治理市场需求缩小的趋势，公司将以上市为契机，积极谋划战略新布局，坚持“创新、高效、协同”的理念，扎根传统燃煤火电减排市场的同时积极开拓非电行业的环保治理，做大、做强、做长环保产业，在巩固大气治理优势的基础上，着眼未来，对水处理、海外市场、新能源市场进行布局和延伸，打造环保能源产业集团。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

1、进一步强化装备制造优势，加快推广二噁英催化剂、宽温催化剂、多孔催化剂、废催化剂回收利用等产品及服务的市场应用；积极推进烟气消白技术产业化进程。

2、推进水处理产业化进程，取得实质性的市场突破，形成公司新的利润增长点，提升水处理资质等级。

3、充分利用资本市场平台，关注与环保产业具有协同效应或与公司未来战略发展方向相契合的优质标的，适时寻求外延式并购机会，实现公司中长期阶段的可持续发展。

4、依托国家“一带一路”的战略机会，组建海外销售团队，建立海外直接销售渠道，加快走出去步伐，力争实现公司业务增长的内外双引擎局面。

公司2018年经营目标为：争取实现营业收入91,000.00万元，营业成本控制在69,000.00万元，三项费用控制在15,000.00万元以内。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策推行不可控的风险。公司主营业务烟气治理行业属于强政策导向型行业，国家环保政策力度直接影响行业发展态势。受政策落地进度和执行力度等因素影响，公司经营的政策环境和市场环境仍存在不确定性。

2、原材料价格波动的风险。公司原料价格受环保宏观政策、期货行情等因素影响，价格波动难以预测。若出现原材料价格快速上涨的情况，将会导致公司产品成本较快速上升，而公司产品受行业特征影响价格上涨具有一定的滞后性，可能对公司保持生产成本稳定带来不利影响。公司将继续加大成本管控力度，积极采取新技术、新工艺，降低采购成本和单耗水平，努力控制成本增长。

3、应收账款回收的风险。公司受行业环境所致，应收账款回收期和变现周期长。公司应收账款余额较大，应收账款回收时间长，可能给公司造成坏账损失的风险。为应对此风险，公司将应收账款及时回款与事业部经营班子绩效考核挂钩，强化目标责任意识，以降低该等风险。此外，

公司与外部法律机构合作，通过各种司法手段催收较长账龄的应收账款，公司 5 年以上账龄的应收账款由 2016 年的 1,392.22 万元，下降至 2017 年 936.95 万元，下降幅度达 32.7%。

4、海外市场开拓的风险。公司目前正在拓展海外市场业务，已对东南亚及欧美等地进行了市场调研，相关项目投标工作正稳步推进。我们也关注到部分同行业公司海外市场拓展中遭遇到不利的情况，我们将吸取同行业公司的经验教训，及时关注和了解国际市场情况和项目所在地市场状况，谨慎、稳步地推进海外市场业务。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据公司2014年第四次临时股东大会审议通过的《浙江德创环保科技股份有限公司章程（草案）》关于利润分配方案的相关条款，主要内容如下：

##### 一、公司利润分配政策的基本原则

（一）公司充分考虑对投资者的回报，按照股东持有的股份比例分配利润；每年按当年实现的合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体比例向股东分配股利，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%；

（二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，注重对股东稳定、合理的回报；公司利润分配不得超过累计可分配利润总额，不得损害公司持续经营能力；

（三）利润分配政策的论证、制定和修改过程应充分考虑独立董事、监事和社会公众股东的意见；

（四）公司优先采用现金分红的利润分配方式。

##### 二、公司利润分配政策

##### （一）利润分配的形式：

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

##### （二）公司现金分红的具体条件和比例：

除按照下列第（三）款规定实施差异化现金分红政策外，公司在当年盈利且累计未分配利润

为正的情况下，以及审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告后，可采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可根据公司盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

### （三）公司的差异化现金分红政策：

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1. 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2. 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3. 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司董事会认为公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，适用本款规定。

前款所称“重大资金支出安排”是指以下情形之一：

1、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出预计达到或超过公司最近一期经审计净资产的10%，且超过2,000 万元；

2、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出预计达到或超过公司最近一期经审计总资产的5%。

### （四）公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、每股净资产偏高，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

### 三、公司利润分配方案的审议程序

1、公司的利润分配方案由公司董事会、监事会分别审议通过后方能提交股东大会审议，独立董事应当发表明确意见。董事会审议须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意。监事会审议须经半数以上监事表决同意。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，并就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

2、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，切实保

障股东的利益。

3、公司因前述“（三）、公司的差异化现金分红政策”规定的情况有重大资金支出安排而未能按照规定比例进行现金分红时，董事会应就未按照规定比例进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

#### 四、公司利润分配方案的实施

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

由于外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整章程规定的利润分配政策时，董事会应重新制定利润分配政策并由独立董事发表意见。董事会重新制定的利润分配政策应提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3 以上通过后方可执行；股东大会应当采用现场投票及网络投票相结合的方式召开，为中小股东参与利润分配政策的制定或修改提供便利。

### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	1.00	0	20,200,000.00	38,254,692.73	52.80
2016 年	/	1.00	/	20,200,000.00	53,759,818.21	37.57
2015 年	/	/	/	/	34,006,816.55	/

### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	德能防火、德创投资	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司于本次发行前直接或间接持有的发行人股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外），也不由发行人回购该部分股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。若发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本公司持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月（发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。	2017 年 2 月 7 日 -2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	香港融智	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。 若发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本公司持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月（发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。	2017 年 2 月 7 日 -2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	环科投资	自发行人股票上市交易之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的发行人股份，也不由发行人回购本公司持有的发行人于股票上市前已发行的股份。若发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本公司持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月（发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。	2017 年 2 月 7 日 -2018 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用

股份限售	合融投资	自发行人股票上市交易之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的发行人股份，也不由发行人回购本公司持有的发行人于股票上市前已发行的股份。	2017 年 2 月 7 日 -2018 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
股份限售	金猛、黄浙燕、赵博	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外），也不由发行人回购该部分股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。若发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月（发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。除前述锁定期外，在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；如本人辞去上述职务，则自离职之日起 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。	2017 年 2 月 7 日	是	是	不适用	不适用
股份限售	李兵成、马太余、王磊、徐明、刘飞、张加元	自发行人股票上市交易之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的发行人于股票上市前已发行的股份。若发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月（发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。除前述锁定期外，在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；如本人辞去上述职务，则自离职之日起 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。	2017 年 2 月 7 日	是	是	不适用	不适用
股份限售	陆越刚、高美瑾	自发行人股票上市交易之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的发行人于股票上市前已发行的股份。除前述锁定期外，在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；如本人辞去上述职务，则自离职之日起 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。	2017 年 2 月 7 日	是	是	不适用	不适用

股份限售	黄小根	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。若发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月（发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。除前述锁定期外，在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；如本人辞去上述职务，则自离职之日起 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。	2017 年 2 月 7 日	是	是	不适用	不适用
股份限售	李浙飞、李浙峰、黄浙军、丁秋琴	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。若发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月（发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。	2017 年 2 月 7 日 -2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
其他	德能防火、香港融智、德创投资、环科投资	持股意向及减持意向的承诺见公司招股说明书之“重大事项提示/三、持股 5%以上股东的持股意向及减持意向”。	2017 年 2 月 7 日 -2022 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
其他	德创环保、控股股东及实际控制人、其他股东、董事、监事和高级管理人员	关于未履行承诺相关事宜的承诺函详见公司招股说明书之“重大事项提示/五、未能履行承诺时的约束措施”。	2017 年 2 月 7 日 -2022 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
其他	实际控制人	关于承担社保、公积金补缴责任的承诺详见公司招股说明书之“第五节发行人基本情况/十/（五）发行人执行社会保障制度、住房制度情况”。	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人	关于外资股东投资事宜的承诺详见公司招股说明书之“第五节发行人基本情况/三/（二）股本形成及变化情况”。	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用

其他	实际控制人	关于发行人业务经营许可的承诺详见本招股说明书之“第六节业务与技术/五/（五）业务经营许可”。	2016 年 11 月 18 日	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东及实际控制人	关于避免同业竞争的承诺详见公司招股说明书之“第七节同业竞争与关联交易/二/（二）公司控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争承诺”。	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	控股股东、主要股东、实际控制人及公司的董事、监事、高级管理人员	关于减少和避免关联交易的承诺详见公司招股说明书之“第七节同业竞争与关联交易/三/（六）公司规范和减少关联交易的措施”。	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人	关于减少和避免关联交易的承诺详见公司招股说明书之“第七节同业竞争与关联交易/三/（六）公司规范和减少关联交易的措施”。	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
其他	公司董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及受实际控制人实际控制的公司	关于公司填补回报措施能够切实履行的承诺详见公司招股说明书之“第十一节 管理层讨论与分析/七/（五）相关责任主体关于公司填补回报措施能够切实履行的承诺”。	2017 年 2 月 7 日	是	是	不适用	不适用

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2、本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外支出 2,782.30 元，调减资产处置收益 2,782.30 元。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	500,000
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
保荐人	民生证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

## (1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本理财	募集资金	90,000,000.00	0	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
中国银行	保本理财	30,000,000.00	2017.4.28	2017.7.31	募集资金	银行	固定	3.30%		254,958.90	已回收	是	是	
中国银行	保本理财	30,000,000.00	2017.7.31	2017.10.31	募集资金	银行	固定	3.6%		272,219.18	已回收	是	是	

中国 银行	保 本 理 财	30,000,000. 00	2017.11. 1	2017.12. 29	募 集 资 金	银 行	固 定	3.3 %		157,315 .07	已 回 收	是	是	
----------	------------------	-------------------	---------------	----------------	------------------	--------	--------	----------	--	----------------	-------------	---	---	--

**其他情况**

适用 不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

报告期内公司及其控股子公司未发生环境污染事故，无环境纠纷，未受到任何形式的环境保护行政处罚和环境信访案件。

## (1) 排污口设立及主要污染物排放情况:

## A、排污口设立

编号	类型(废水/废气)	产污生产线	污染物名称	排放去向	排放方式
1	FS-001	催化剂生产装置	COD、氨氮	纳管	连续
2	FQ-1-1	一车间打磨房废气处理装置出口	颗粒物	大气	阶段性
3	FQ-3-1	催化剂车间废气处理装置(1#)出口	氨、颗粒物	大气	阶段性
4	FQ-3-2	催化剂车间废气处理装置(2#)出口	氨、颗粒物	大气	阶段性
5	FQ-3-3	催化剂边角料粉末间废气处理装置出口	颗粒物	大气	阶段性

## B、主要污染物排放量

年度	污染物	许可排放浓度	实际排放浓度	许可排放量(t/a)	实际排放量(t/a)	是否满足排污许可证要求
2017	COD	500mg/l	115mg/l	2.0	1.197	是
	氨氮	35mg/l	19mg/l	0.1	0.02	是
	氨		0.84mg/m <sup>3</sup>	35.28	12.48	是
	颗粒物	120mg/m <sup>3</sup>	13.97mg/m <sup>3</sup>			是

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

公司现有废水为生产废水和职工生活污水。其中生产废水为挤出模具清洗废水和车间地面冲洗水,经隔油池、沉淀池处理后排入市政污水管网,生活废水经化粪池处理后排入市政污水管网。

公司原料混合过程中使用氨水,混合过程产生的粉尘和氨气,经氨吸收塔水喷淋(湿式电除尘器)吸收后经15米高排气筒排放,吸收液回用于混料工序。

公司原料切割、粉碎、半成品打磨过程中均有粉尘产生,其中切割、粉碎设备均自身配有布袋除尘设施,粉尘经布袋除尘器处理后经15米高排气筒达标排放;打磨产生的粉尘经布袋除尘器处理后经15m高排气筒达标排放。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各建设项目均开展了环境影响评价,取得项目环境影响评价批复。

## (4) 突发环境事件应急预案

公司及控股子公司均建立有应急管理机制,对环境突发事件,实行分级响应。公司及控股子公司结合自身实际制定有突发环境事件应急预案,并定期组织培训、学习、演练。为确保预案的适用性,定期组织评审、修订。

## (5) 环境自行监测方案

公司每年委托有相关资质的第三方监测机构对废水、废气、噪声情况进行监测。2017年,公司分别委托浙江锦钰检测技术有限公司和浙江亚凯检测科技有限公司对公司及厂界四周的废水、废气、噪音、土壤等环境因子进行了建设检测,检测结果显示均达到国家及地方标准。

## 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

## (一) 转债发行情况

适用 不适用

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

## (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

## (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

## (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

## (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	151,500,000	100						151,500,000	75
1、国家持股									

2、国有法人持股									
3、其他内资持股	110,250,000	72.77						110,250,000	54.58
其中：境内非国有法人持股	110,250,000	72.77						110,250,000	54.58
境内自然人持股									
4、外资持股	41,250,000	27.23						41,250,000	20.42
其中：境外法人持股	41,250,000	27.23						41,250,000	20.42
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			50,500,000				50,500,000	50,500,000	25
1、人民币普通股			50,500,000				50,500,000	50,500,000	25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	151,500,000	100	50,500,000				50,500,000	202,000,000	100

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江德创环保科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕3207号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票5,050.00万股，于2017年2月7日起在上海证券交易所上市交易。公司总股本增至20,200万股。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股 5,050 万股，发行后公司总股本为 20,200 万股。公司 2017 年度的基本每股收益和每股净资产分别为 0.19 元、2.65 元。在其他不变的情况下，假设全年按照首次公开发行前股本 15,150 万股计算，2017 年度的基本每股收益和每股净资产分别为 0.25 元、2.57 元。

#### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

##### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
绍兴德能防火材料有限公司	89,650,000	0	0	89,650,000	首次公开发行限售	2020-02-07
香港融智集团有限公司	41,250,000	0	0	41,250,000	首次公开发行限售	2020-02-07
绍兴德创投资管理有限公司	9,350,000	0	0	9,350,000	首次公开发行限售	2020-2-7
杭州环科投资管理有限公司	8,250,000	0	0	8,250,000	首次公开发行限售	2018-2-7
绍兴合融投资管理有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	首次公开发行限售	2018-2-7
合计	151,500,000	0	0	151,500,000	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A股)	2017-1-19	3.60	50,500,000	2017-2-7	50,500,000	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司公开发行股票后，公司注册资本由人民币 15,150 万元增加至人民币 20,200 万元，公司股份总数由 15,150 万股增加至 20,200 万股（每股面值人民币 1 元）。报告期期初资产总额为 109,562.00 万元，负债总额为 72,950.01 万元，资产负债率为 66.58%；期末资产总额为 116,239.61 万元，负债总额 62,643.27 万元，资产负债率为 53.89%。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,416
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	26,419
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
绍兴德能防火材料有限公司	0	89,650,000	44.38	89,650,000	冻结	520,000	境内非国有法人
香港融智集团有限公司	0	41,250,000	20.42	41,250,000	无	/	境外法人
绍兴德创投资管理有限公司	0	9,350,000	4.63	9,350,000	质押	6,100,000	境内非国有法人
杭州环科投资管理有限公司	0	8,250,000	4.08	8,250,000	无	/	境内非国有法人
绍兴合融投资管理有限公司	0	3,000,000	1.49	3,000,000	无	/	境内非国有法人
郑建财	200,000	200,000	0.1	0	未知	/	境内自然人
胡希方	181,300	181,300	0.09	0	未知	/	境内自然人
叶克民	180,800	180,800	0.09	0	未知	/	境内自然人
龚勇芳	162,500	162,500	0.08	0	未知	/	境内自然人
陈淋池	152,400	152,400	0.08	0	未知	/	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			

郑建财	200,000	人民币普通股	200,000
胡希方	181,300	人民币普通股	181,300
叶克民	180,800	人民币普通股	180,800
龚勇芳	162,500	人民币普通股	162,500
陈淋池	152,400	人民币普通股	152,400
柯文新	139,900	人民币普通股	139,900
汤红莺	106,900	人民币普通股	106,900
付玉芬	96,832	人民币普通股	96,832
张静	89,000	人民币普通股	89,000
何山	83,000	人民币普通股	83,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	德能防火、香港融智、德创投资受同一实际控制人控制		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	绍兴德能防火材料有限公司	89,650,000	2020年2月7日	0	IPO 限售
2	香港融智集团有限公司	41,250,000	2020年2月7日	0	IPO 限售
3	绍兴德创投资管理有限公司	9,350,000	2020年2月7日	0	IPO 限售
4	杭州环科投资管理有限公司	8,250,000	2018年2月7日	0	IPO 限售
5	绍兴合融投资管理有限公司	3,000,000	2018年2月7日	0	IPO 限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		德能防火、香港融智、德创投资受同一实际控制人控制			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	绍兴德能防火材料有限公司
单位负责人或法定代表人	金猛
成立日期	1999年11月9日
主要经营业务	目前主要从事投资管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

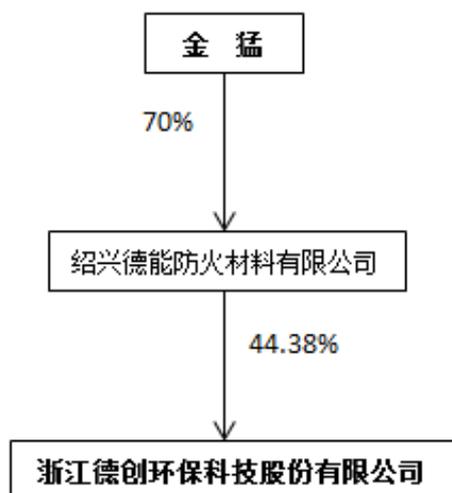
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	金猛
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	浙江德创环保科技股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	黄浙燕
国籍	加拿大
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	香港融智集团有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

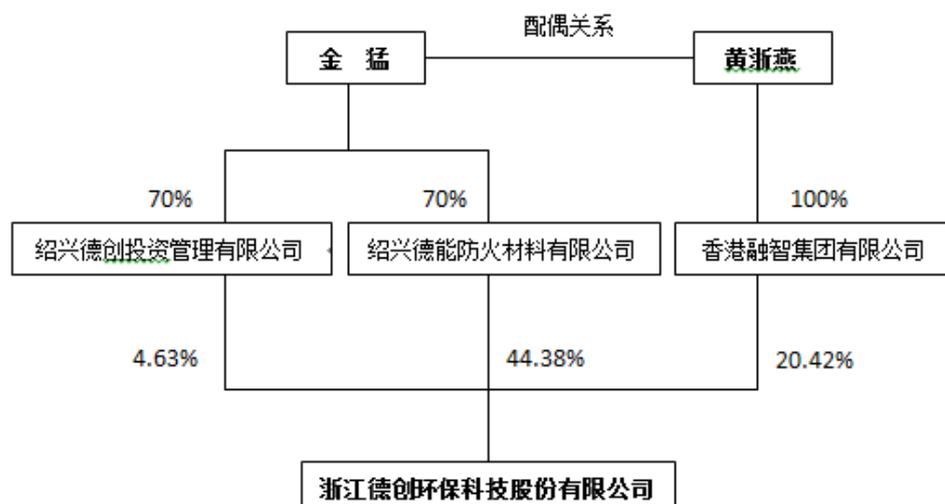
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：港元

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
香港融智集团有限公司	黄浙燕	2013年2月18日	—	100	TRADE
情况说明	无				

## 六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
金猛	董事长	男	43	2015-3-20	2018-3-19	0	0	/	/	81.16	否
赵博	董事、总经理	男	48	2015-3-20	2018-3-19	0	0	/	/	79.87	否
李兵成	董事、副总经理	男	55	2015-3-20	2018-3-19	0	0	/	/	/	是
马太余	董事、副总经理	男	41	2015-3-20	2018-3-19	0	0	/	/	30.77	否
祝兴祥	独立董事	男	68	2015-3-20	2018-3-19	0	0	/	/	/	否
杨忠智	独立董事	男	57	2015-3-20	2018-3-19	0	0	/	/	6	否
杨长勇	独立董事	男	63	2015-12-7	2018-3-19	0	0	/	/	6	否
黄小根	监事	男	53	2015-3-20	2018-3-19	0	0	/	/	7.46	否
陆越刚	监事	男	41	2015-3-20	2018-3-19	0	0	/	/	18.89	否
高美瑾	监事	女	61	2015-2-9	2018-3-19	0	0	/	/	10.53	否
徐明	副总经理	男	48	2015-3-20	2018-3-19	0	0	/	/	30.31	否
刘飞	董事会秘书	男	34	2015-3-20	2018-3-19	0	0	/	/	36.35	否
邬海华	财务总监	男	39	2017-6-19	2018-3-19	0	0	/	/	24.43	否
王磊	总经理助理	男	40	2016-5-24	2018-3-19	0	0	/	/	33.58	否
张加元	原财务总监	男	36	2015-3-20	2017-6-12	0	0	/	/	6.23	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	/	371.58	/

姓名	主要工作经历
金猛	曾任德能防火董事兼总经理，德创有限董事长。现任公司董事长，兼任德能防火、德创投资、越信环保、华弘环保、德创新能源执行董事、经理，三和兴源、德拓智控监事
赵博	曾任德创有限董事、总经理。现任公司副董事长、总裁，兼任天创环境董事，德拓智控执行董事、经理，德创投资、越信环保、华弘环保及德升新能源监事
李兵成	曾任职于化工部长沙设计院、湖南化工设计院，历任三一重工股份有限公司路面研究院副院长兼平地机所长，湖南加清环保设备有限公司副总经理兼总工程师，德创有限总工程师、副总经理。现任公司董事兼总工程师、副总裁，兼任天创环境总经理
马太余	曾任德能防火西南办主任、副总经理，德创有限副总经理。现任公司董事兼副总裁、装备制造事业部总经理，电气事业部总经理，兼任天创环境董事
祝兴祥	曾任国家建委一局技术员，国家环保局科技标准处处长、科技司副司长，环保部环境影响评价司司长。现任公司独立董事，中国环保产业协会环境影响评价分会理事长，环保部科学技术委员会委员
杨忠智	曾任黑龙江交通职业技术学院教师。现任公司独立董事，浙江财经大学会计学院教授、硕士生导师，三维通信股份有限公司独立董事，杭州远方光电信息股份有限公司独立董事，安徽华辰造纸网股份有限公司独立董事，中国会计学会高级会员，浙江省会计制度咨询专家委员会委员，浙江省管理会计专家咨询委员会委员
杨长勇	曾任湖北省电力试验研究所专工、专业组长、副科长，华中电网有限公司副处长、副主任、主任、安全总监、副总师级调研员。现任公司独立董事
黄小根	曾任德能防火生产部经理，德创有限监事、生产部副经理。现任公司监事会主席兼装备制造事业部生产部副经理，兼任合融投资执行董事、经理
陆越刚	曾任南京扬子石化、浙江华汇工程技术有限公司、逸盛大化石化有限公司技术员，德创有限技术部经理。现任公司监事兼装备制造事业部副总经理，兼任环科投资执行董事、经理
高美瑾	曾任绍兴县热电公司统计、会计，绍兴县工业供销公司出纳，会稽山绍兴酒股份有限公司会计、财务经理，德创有限财务主管。现任公司职工代表监事兼财务管理中心资金主管
徐明	曾任浙江省火电建设公司项目经理，绍兴市中环再生能源发展有限公司工程技术部副经理，德创有限总经理助理。现任公司副总裁，环境工程事业部总经理
刘飞	曾任北京市金杜律师事务所杭州分所专职证券律师，德创有限总经理助理。现任公司董事会秘书、证券法务部经理
邬海华	曾任绍兴大统会计师事务所有限公司审计项目经理，德创有限财务经理、精工控股集团有限公司内控审计部副总监，公司内控审计中心总监兼经理，现任公司财务总监
王磊	任职于兰州电力修造厂环保研究所工程设计负责人、副所长。现任公司总裁助理、环保工程事业部总经理
张加元	曾任绍兴迅宇染整有限公司财务会计，浙江精功科技股份有限公司制造事业部财务经理兼绍兴县精功机电研究所有限公司财务负责人。于2017年6月12日辞去本公司财务总监兼财务管理中心经理职务，不再担任公司任何职务。

其它情况说明

适用 不适用

张加元先生于 2017 年 6 月 12 日辞去公司财务总监职务，报告期内从公司获得的税前报酬按其在职时间统计。

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
金猛	绍兴德能防火材料有限公司	执行董事、经理	2013. 8. 20	/
金猛	绍兴德创投资管理有限公司	执行董事、经理	2011. 3. 5	/
赵博	绍兴德创投资管理有限公司	监事	2011. 3. 5	/
陆越刚	杭州环科投资管理有限公司	执行董事、经理	2014. 3. 10	/
黄小根	绍兴合融投资管理有限公司	执行董事、经理	2013. 8. 18	/
在股东单位任职情况的说明		无		

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
金猛	绍兴越信环保科技有限公司	执行董事、经理	2013-06-06	
	绍兴华弘环保科技有限公司	执行董事、经理	2013-07-04	
	浙江德创新能源科技有限公司	执行董事、经理	2017. 12. 11	2020. 12. 10
	浙江德拓智控装备有限公司	监事	2017-10-24	2020-10-23
	北京三和兴源贸易有限公司	监事	2007. 12. 28	/
赵博	浙江天创环境科技有限公司	董事	2015-09-28	2018-09-27
	绍兴越信环保科技有限公司	监事	2013-06-06	
	绍兴华弘环保科技有限公司	监事	2013-07-04	

	浙江德拓智控装备有限公司	执行董事、经理	2017-10-24	2020-10-23
	浙江德升新能源科技有限公司	监事	2017-08-04	2020-08-03
	浙江德创新能源科技有限公司	监事	2017-12-11	2020-12-10
李兵成	浙江天创环境科技有限公司	执行董事、经理	2015-09-28	
马太余	浙江天创环境科技有限公司	董事	2015-09-28	2018-09-27
祝兴祥	中国环保产业协会环境影响评价分会	理事长	/	/
	环保部科学技术委员会	委员	/	/
杨忠智	浙江财经大学会计学院	教授、硕士生导师	1996.5	/
	三维通信股份有限公司	独立董事	2015.3.1	/
	杭州远方光电信息股份有限公司	独立董事	2016.3.15	/
	安徽华辰造纸网股份有限公司	独立董事	2016.1.23	/
	中国会计学会	高级会员	/	/
	浙江省会计制度咨询专家委员会	委员	/	/
	浙江省管理会计专家咨询委员会	委员	/	/
在其他单位任职情况的说明	无			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬方案由薪酬与考核委员会拟订，经公司董事会审议、股东大会审议后实施。公司高级管理人员的薪酬分配方案由薪酬与考核委员会拟订，经董事会审议批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、内部监事、高级管理人员的绩效年薪与公司经营目标完成率及目标责任制考核结果挂钩。外部董事、外部监事津贴数额由公司股东大会审议决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	不存在应付未付董事、监事和高级管理人员报酬情形。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	371.58 万元

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张加元	财务总监兼财务管理中心经理	离任	辞职
邬海华	财务总监	聘任	2017年6月19日第二届董事会第十六次会议审议通过

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,107
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	1,107
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	36
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	690
销售人员	51
技术人员	224
财务人员	18
行政人员	124
合计	1,107
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	20
本科	277
大专	193
中专及以下	617
合计	1,107

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司已制定《薪酬管理制度》。目前执行的《薪酬管理制度》明确了该制度制定的依据及适用范围，对不同工作岗位员工的工资构成及工资的支付进度进行了明确规定，对各种附加收入的种类及标准进行了统一规定。

公司薪酬制度以公司发展战略为依据，体现对公司业务和发展的支撑作用。结合外部市场、个人绩效、组织绩效等方面，以岗位对公司的相对价值决定岗位之间薪酬水平的等级差别，体现责、权、利的对等性。公司定期根据绩效考核情况对员工薪酬作相应调整，并为优秀员工提供了晋升通道及相应的福利计划。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司将企业战略经营目标与员工的职业发展需要相结合制定培训计划，对新员工进行入职培训，对在岗员工开展有针对性的岗位技能培训，对表现优秀的基层员工和新晋升的基层干部开设后备干部培养班，建立有效的人才培训机制，提倡员工在工作中学习，并有计划地分批派送现有

的生产经营管理人员和研究人员前往国外先进企业和院校进行考察、培训、学习，建立了适应企业生产经营发展的人才队伍，保障了企业健康可持续发展。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	68,573 小时
劳务外包支付的报酬总额	154.29 万元

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》及公司《章程》等法律、法规要求，完善法人治理结构，建立现代企业制度，细化公司内部管理制度，加强信息披露，改进投资者关系管理工作，进一步规范公司运作。

1、公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护股东的合法权益。

2、公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》规范运作。公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照议事规则履行职责，维护公司和全体股东的利益。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核专业委员会。报告期内各委员会认真履行职责，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议。

3、公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的要求规范运作。各监事本着对股东负责的精神，对公司财务、重大投资决策以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

4、公司董事会秘书负责公司信息披露事务，严格按照法律、法规要求履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露公司信息。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-6-7	上海证券交易所	2017-6-8

	http://www.sse.com.cn	
--	-----------------------	--

股东大会情况说明

适用 不适用**三、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
金猛	否	8	8	0	0	0	否	1
赵博	否	8	7	1	0	0	否	1
李兵成	否	8	5	3	0	0	否	1
马太余	否	8	8	0	0	0	否	0
祝兴祥	是	8	0	8	0	0	否	0
杨忠智	是	8	2	6	0	0	否	1
杨长勇	是	8	0	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**适用 不适用**五、监事会发现公司存在风险的说明**适用 不适用**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司高级管理人员年度薪酬由基本薪酬和绩效收入两部分构成。基本薪酬为高级管理人员年度固定收入，绩效收入为高级管理人员的业绩考核挂钩收入，根据企业当年综合业绩考核结果确定。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

**十、其他**

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

浙江德创环保科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江德创环保科技股份有限公司（以下简称德创环保公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德创环保公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于德创环保公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）应收账款坏账准备

###### 1. 关键审计事项

如财务报表附注三（十一）、五（一）3 所述，截至 2017 年 12 月 31 日，德创环保公司应收账款账面余额 58,403.91 万元，坏账准备 6,942.34 万元，应收账款账面价值占德创环保公司 2017 年 12 月 31 日资产总额的 44.27%。由于应收账款坏账准备计提对合并财务报表具有重要性，且涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将德创环保公司应收账款坏账准备计提确定为关键审计事项。

###### 2. 审计中的应对

（1）了解和评估德创环保公司应收账款坏账准备计提相关的内部控制设计的有效性，测试其内部控制执行有效性；

(2) 分析应收账款坏账准备会计政策的合理性，包括确定计提比例、应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 获取应收账款坏账准备计提表，分析比较德创环保公司本年及以前年度的应收账款坏账准备的合理性及一致性；

(4) 分析主要客户本年度往来情况，结合管理层对应收款项本期及期后回款评价，了解可能存在的回收风险，分析检查管理层对应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 对重要的应收账款实施独立函证程序。

## (二) 收入确认

### 1. 关键审计事项

如财务报表附注三（二十五）、五（二）1、十二（一）2 所述，德创环保公司 2017 年度营业收入达 79,910.59 万元。收入来源主要包括脱硫设备、脱硝催化剂和除尘设备产品销售收入以及烟气治理工程收入。不同产品和业务，收入确认时点和方法有所不同且收入是德创环保公司关键业绩指标之一，因此我们将德创环保公司的收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计中的应对

(1) 了解、评估并测试德创环保公司与收入确认相关的关键内部控制设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同并与管理层进行访谈，了解德创环保公司各类产品的生产和销售模式，对收入确认有关的重大风险报酬转移时点进行分析评估，评价德创环保公司收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 按产品、业务类别对收入确认方法进行分析，并与上期收入确认进行比较，关注本期收入确认时点和方法是否和上期一致；

(4) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易分产品和业务选取样本，核对相关的合同（订单）、出库单、销售发票、签收单、安装调试验收文件等支持性文件；

(5) 取得烟气治理工程项目的预计总成本明细表，并复核其合理性；执行细节测试，例如检查工程分包合同，查看合同金额、结算付款等关键条款，查看发票、领料单、工时表等检查已发生的成本，并重新计算完工百分比；

(6) 对重大客户本年度销售收入发生额及应收账款余额实施函证程序；

(7) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，以测试收入是否在恰当的期间确认。

## 四、其他信息

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

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

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

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

#### **五、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，管理层负责评估德创环保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

德创环保公司治理层（以下简称治理层）负责监督德创环保公司的财务报告过程。

#### **六、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，就可能导致对德创环保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德创环保公司不能持续经营。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇一八年四月二十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：浙江德创环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		186,575,776.81	155,003,369.59
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		71,873,336.83	61,116,731.30
应收账款		514,615,635.13	455,057,002.69
预付款项		7,403,216.56	13,692,949.11
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		1,824,000.00	
其他应收款		33,283,444.67	43,645,958.21
买入返售金融资产			
存货		173,279,567.13	185,626,105.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,183.68	
流动资产合计		988,860,160.81	914,142,115.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
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		19,060,501.45	20,267,385.16
投资性房地产			
固定资产		127,785,151.19	136,818,248.00
在建工程		2,627,424.85	625,786.00
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		13,527,459.59	13,860,251.30

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		127,106.87	60,792.88
递延所得税资产		10,408,262.34	9,845,440.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		173,535,906.29	181,477,903.85
资产总计		1,162,396,067.10	1,095,620,019.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款		133,500,000.00	188,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		42,505,974.12	45,618,866.67
应付账款		372,687,724.10	369,063,843.24
预收款项		16,179,209.81	45,567,016.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,387,634.08	15,385,479.78
应交税费		42,348,805.21	42,834,213.97
应付利息		176,192.87	274,495.83
应付股利			
其他应付款		3,739,618.65	4,759,045.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		623,525,158.84	712,002,962.07
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			15,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益		712,952.50	917,662.50
递延所得税负债		2,194,629.37	1,579,433.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,907,581.87	17,497,095.54
负债合计		626,432,740.71	729,500,057.61
<b>所有者权益</b>			
股本		202,000,000.00	151,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		115,989,995.88	14,701,324.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,563,380.52	34,746,135.45
一般风险准备			
未分配利润		179,409,949.99	165,172,502.33
归属于母公司所有者权益合计		535,963,326.39	366,119,962.20
少数股东权益			
所有者权益合计		535,963,326.39	366,119,962.20
负债和所有者权益总计		1,162,396,067.10	1,095,620,019.81

法定代表人：金猛 主管会计工作负责人：邬海华 会计机构负责人：金珊如

### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：浙江德创环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		186,497,409.64	154,997,270.82
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		70,573,336.83	61,116,731.30
应收账款		515,810,635.13	455,057,002.69
预付款项		7,403,216.56	13,692,949.11
应收利息			
应收股利		1,824,000.00	
其他应收款		33,283,444.67	43,645,958.21
存货		173,279,567.13	185,626,105.06

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		988,671,609.96	914,136,017.19
<b>非流动资产：</b>			
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		26,060,501.45	27,267,385.16
投资性房地产			
固定资产		127,785,151.19	136,818,248.00
在建工程		2,627,424.85	625,786.00
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		13,527,459.59	13,860,251.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		127,106.87	60,792.88
递延所得税资产		10,408,262.34	9,845,440.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		180,535,906.29	188,477,903.85
资产总计		1,169,207,516.25	1,102,613,921.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款		133,500,000.00	188,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		42,505,974.12	45,618,866.67
应付账款		372,687,724.10	369,063,843.24
预收款项		16,179,209.81	45,567,016.86
应付职工薪酬		12,387,634.08	15,385,479.78
应交税费		42,348,595.21	42,834,213.97
应付利息		176,192.87	274,495.83
应付股利			
其他应付款		10,603,118.65	11,722,545.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		630,388,448.84	718,966,462.07
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			15,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		712,952.50	917,662.50
递延所得税负债		2,194,629.37	1,579,433.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,907,581.87	17,497,095.54
负债合计		633,296,030.71	736,463,557.61
<b>所有者权益：</b>			
股本		202,000,000.00	151,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		115,989,995.88	14,701,324.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,563,380.52	34,746,135.45
未分配利润		179,358,109.14	165,202,903.56
所有者权益合计		535,911,485.54	366,150,363.43
负债和所有者权益总计		1,169,207,516.25	1,102,613,921.04

法定代表人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华 会计机构负责人：金珊如

## 合并利润表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		799,105,855.02	772,765,780.71
其中：营业收入		799,105,855.02	772,765,780.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		758,548,280.06	718,955,405.65
其中：营业成本		599,312,548.21	552,528,448.29
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		5,493,160.03	5,163,239.48
销售费用		36,658,432.71	35,993,023.77
管理费用		103,678,048.98	96,558,987.17
财务费用		6,820,477.70	10,172,886.41
资产减值损失		6,585,612.43	18,538,820.53
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）		1,262,864.54	4,981,795.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		617,116.29	4,981,795.64
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-2,782.30
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		1,026,643.15	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		42,847,082.65	58,789,388.40
加：营业外收入		703,534.47	3,464,060.21
减：营业外支出		97,842.62	992,745.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		43,452,774.50	61,260,703.52
减：所得税费用		5,198,081.77	7,500,885.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,254,692.73	53,759,818.21
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		38,254,692.73	53,759,818.21
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			
2. 归属于母公司股东的净利润		38,254,692.73	53,759,818.21
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		38,254,692.73	53,759,818.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,254,692.73	53,759,818.21
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(元/股)		0.19	0.35
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.19	0.35

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：金猛 主管会计工作负责人：邬海华 会计机构负责人：金珊如

### 母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		798,975,339.82	772,765,780.71
减：营业成本		599,312,548.21	552,528,448.29
税金及附加		5,489,190.25	5,163,239.48
销售费用		36,658,432.71	35,993,023.77
管理费用		103,677,978.98	96,558,637.17
财务费用		6,822,823.13	10,167,736.35
资产减值损失		6,550,612.43	18,538,820.53
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）		1,262,864.54	4,981,795.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		617,116.29	4,981,795.64
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-2,782.30
其他收益		1,026,643.15	

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,753,261.80	58,794,888.46
加：营业外收入		703,534.47	3,464,060.21
减：营业外支出		97,842.62	992,745.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,358,953.65	61,266,203.58
减：所得税费用		5,186,503.00	7,500,885.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,172,450.65	53,765,318.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,172,450.65	53,765,318.27
（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）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		38,172,450.65	53,765,318.27
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：金猛      主管会计工作负责人：邬海华      会计机构负责人：金珊如

### 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元      币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		812,072,512.54	822,496,228.13
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		500,433.15	332,007.99
收到其他与经营活动有关的现金		141,435,220.13	130,552,962.38
经营活动现金流入小计		954,008,165.82	953,381,198.50
购买商品、接受劳务支付的现金		628,434,283.09	461,507,371.59
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		116,443,326.54	105,335,023.29
支付的各项税费		46,753,810.46	116,892,124.90
支付其他与经营活动有关的现金		174,947,350.32	208,105,624.81
经营活动现金流出小计		966,578,770.41	891,840,144.59
经营活动产生的现金流量净额		-12,570,604.59	61,541,053.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		684,493.15	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			24,680.00
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		90,684,493.15	24,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,326,582.88	17,938,304.01
投资支付的现金		90,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		100,326,582.88	17,938,304.01
投资活动产生的现金流量净额		-9,642,089.73	-17,913,624.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		159,300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		153,500,000.00	192,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,924,854.23	
筹资活动现金流入小计		317,724,854.23	192,500,000.00
偿还债务支付的现金		223,500,000.00	202,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,582,760.40	9,990,053.81
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		14,512,000.00	
筹资活动现金流出小计		264,594,760.40	212,790,053.81
筹资活动产生的现金流量净额		53,130,093.83	-20,290,053.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		19,397.31	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		30,936,796.82	23,337,376.09
加：期初现金及现金等价物余额		135,747,082.38	112,409,706.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		166,683,879.20	135,747,082.38

法定代表人：金猛 主管会计工作负责人：邬海华 会计机构负责人：金珊如

### 母公司现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		810,836,570.56	822,496,228.13
收到的税费返还		500,433.15	332,007.99
收到其他与经营活动有关的现金		141,428,941.43	130,542,152.12
经营活动现金流入小计		952,765,945.14	953,370,388.24
购买商品、接受劳务支付的现金		627,208,341.11	461,507,371.59
支付给职工以及为职工支付的现金		116,443,326.54	105,335,023.29
支付的各项税费		46,713,803.43	116,892,124.90
支付其他与经营活动有关的现金		175,043,347.05	208,099,314.49
经营活动现金流出小计		965,408,818.13	891,833,834.27
经营活动产生的现金流量净额		-12,642,872.99	61,536,553.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		684,493.15	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			24,680.00
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		90,684,493.15	24,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,326,582.88	17,938,304.01
投资支付的现金		90,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		100,326,582.88	17,938,304.01
投资活动产生的现金流量净额		-9,642,089.73	-17,913,624.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		159,300,000.00	
取得借款收到的现金		153,500,000.00	192,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		158,424,854.23	207,500,000.00
筹资活动现金流入小计		471,224,854.23	400,000,000.00
偿还债务支付的现金		223,500,000.00	202,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,582,760.40	9,990,053.81
支付其他与筹资活动有关的现金		168,012,000.00	207,500,000.00
筹资活动现金流出小计		418,094,760.40	420,290,053.81
筹资活动产生的现金流量净额		53,130,093.83	-20,290,053.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		19,397.31	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		30,864,528.42	23,332,876.15
加：期初现金及现金等价物余额		135,740,983.61	112,408,107.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		166,605,512.03	135,740,983.61

法定代表人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华 会计机构负责人：金珊如

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	151,500,000.00				14,701,324.42				34,746,135.45		165,172,502.33		366,119,962.20
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	151,500,000.00				14,701,324.42				34,746,135.45		165,172,502.33		366,119,962.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	50,500,000.00				101,88,671.46				3,817,245.07		14,237,447.66		169,843,364.19
(一) 综合收益总额											38,254,692.73		38,254,692.73
(二)所有者投入和减少资本	50,500,000.00				96,363,817.23								146,863,817.23

1. 股东投入的普通股	50,500,000.00				96,363,817.23								146,863,817.23
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								3,817,245.07		-24,017,245.07			-20,200,000.00
1. 提取盈余公积								3,817,245.07		-3,817,245.07			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,200,000.00			-20,200,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					4,924,854.23							4,924,854.23
四、本期期末余额	202,000,000.00				115,989,995.88				38,563,380.52		179,409,949.99	535,963,326.39

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		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	151,500,000.00				14,701,324.42				29,369,603.62		116,789,215.95	312,360,143.99
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	151,500,000.00				14,701,324.42				29,369,603.62		116,789,215.95	312,360,143.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,376,531.83		48,383,286.38	53,759,818.21
(一) 综合收益总额											53,759	53,759,8

												,818.21		18.21
(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									5,376,531.83		-5,376,531.83			
1. 提取盈余公积									5,376,531.83		-5,376,531.83			
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、本期期末余额	151,500,000.00				14,701,324.42				34,746,135.45		165,172,502.33	366,119,962.20

法定代表人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华 会计机构负责人：金珊如

## 母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	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	151,500,000.00				14,701,324.42				34,746,135.45	165,202,903.56	366,150,363.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	151,500,000.00				14,701,324.42				34,746,135.45	165,202,903.56	366,150,363.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,500,000.00				101,288,671.46				3,817,245.07	14,155,205.58	169,761,122.11
(一) 综合收益总额										38,172,	38,172,

2017 年年度报告

										450.65	450.65
(二) 所有者投入和减少资本	50,500,000.00				96,363,817.23						146,863,817.23
1. 股东投入的普通股	50,500,000.00				96,363,817.23						146,863,817.23
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									3,817,245.07	-24,017,245.07	-20,200,000.00
1. 提取盈余公积									3,817,245.07	-3,817,245.07	
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,200,000.00	-20,200,000.00
3. 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											

2017 年年度报告

(六) 其他					4,924,854.23						4,924,854.23
四、本期期末余额	202,000,000.00				115,989,995.88				38,563,380.52	179,358,109.14	535,911,485.54

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	151,500,000.00				14,701,324.42				29,369,603.62	116,814,117.12	312,385,045.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	151,500,000.00				14,701,324.42				29,369,603.62	116,814,117.12	312,385,045.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,376,531.83	48,388,786.44	53,765,318.27
（一）综合收益总额										53,765,318.27	53,765,318.27
（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											

2017 年年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配									5,376,531.83	-5,376,531.83	
1. 提取盈余公积									5,376,531.83	-5,376,531.83	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 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、本期期末余额	151,500,000.00				14,701,324.42				34,746,135.45	165,202,903.56	366,150,363.43

法定代表人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江德创环保科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江德创环保有限公司（以下简称德创环保公司），德创环保公司系由绍兴德能防火材料有限公司、贵州星云环保有限公司及绍兴华能电力设备器材有限公司共同出资设立，于 2005 年 9 月 6 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为 91330600779389434M 的营业执照，注册资本 20,200 万元，股份总数 20,200 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 151,500,000 股，无限售条件的流通股份：A 股 50,500,000 股。公司股票已于 2017 年 2 月 7 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属生态保护和环境治理行业。主要经营活动为烟气脱硫喷淋管、烟气脱硫除雾器、真空皮带脱水机、烟气挡板门、球磨机等脱硫环保设备、脱硝催化剂（除化学危险品）、除尘器、烟气余热综合利用设备、电力产品、高低压电气成套柜及电子能源控制设备的研发、生产；销售自产产品；废脱硝催化剂循环利用（需凭有效危险废物经营许可证经营）；建筑安装（二级及以下资质）；电力环保技术的研发、应用和咨询；大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物（除危险、放射性等固体废物）处理处置工程及污染修复工程咨询、设计及总承包服务；货物进出口。产品或提供的劳务主要有：脱硫设备、脱硝催化剂、湿式电除尘装置及烟气治理工程业务。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 26 日二届二十一次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将绍兴越信环保科技有限公司、绍兴华弘环保科技有限公司、浙江德拓智控装备有限公司和浙江德创新能源科技有限公司共 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围。纳入合并财务报表范围的子公司情况如下：

公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	持股比例	经营范围
绍兴越信环保科技有限公司	全资子公司	绍兴市	500 万元	100%	环保设备的技术研发、技术咨询、技术转让；脱硝催化剂的技术研发、技术咨询
绍兴华弘环保科技有限公司	全资子公司	绍兴市	200 万元	100%	环保设备、脱硝催化剂的技术研发、技术咨询及技术转让

浙江德拓智控装备有限公司[注]	控股子公司	绍兴市	1000 万元	75%	智控装备、锂电池材料、锂电池设备系统集成的研发、设计、生产、销售
浙江德创新能源科技有限公司[注]	全资子公司	绍兴市	1000 万元	100%	新能源设备、环保设备的研发、设计、生产和销售

[注]：截止 2017 年 12 月 31 日，浙江德拓智控装备有限公司及浙江德创新能源科技有限公司尚未认缴出资和经营。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础编制财务报表，按照财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计准则——应用指南》及《企业会计准则解释》的有关规定进行确认和计量，符合企业会计准则的要求，真实、完整的反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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，以人民币为记账本位币，并按照《企业会计准则》编制财务报告。公司的主要会计政策和会计估计如下：

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融

负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对

价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

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

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

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

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值

低于其账面价值的差额计提坏账准备
------------------

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**√适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

 适用  不适用**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**√适用  不适用

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、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。

**12. 存货**√适用  不适用

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### (1) 初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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，根据处置组中除商誉外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。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 15. 投资性房地产

不适用

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	10%	4.50%
通用设备	平均年限法	3-5	10%	30.00%-18.00%
专用设备	平均年限法	10	10%	9.00%
运输工具	平均年限法	4-5	10%	22.50%-18.00%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

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

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

**18. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

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

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

或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形

成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

## 25. 预计负债

√适用  不适用

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，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

## 26. 股份支付

√适用  不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

√适用 □不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

#### (4) 建造合同

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

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

地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售脱硫设备、脱硝催化剂、湿式静电除尘器等产品及烟气治理工程业务。产品收入确认需满足以下条件：

1) 脱硫设备、脱硝催化剂、湿式静电除尘器：根据公司与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产或备货，根据约定发往客户指定的地点，将货物交付给客户，若合同规定需要安装调试，则按合同要求完成安装调试，客户开具安装调试验收单；若不需要安装或由客户自行安装，客户开具签收单。至此公司完成合同约定的产品交付义务，款项已收讫或预计可以收回，相关产品收入和成本金额已能够可靠地计量，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时公司不再实施和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，且相关的经济利益很可能流入企业，满足产品收入确认条件。

2) 烟气治理工程业务：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量的，按照完工百分比方法确认收入。确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资

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

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的相关规定	——	在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，比较数据相应调整。本年列示持续经营净利润 38,254,692.73 元，追溯调整 2016 年数据列示持续经营净利润 53,759,818.21 元
根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)的相关规定	——	在利润表中新增“其他收益”科目，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入，比较数据不调整。2017 年调减营业外收入 1,026,643.15 元，重分类至其他收益科目
根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)的相关规定	——	在利润表中新增“资产处置收益”项目，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外支出 2,782.30 元，调减资产处置收益 2,782.30 元

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、11%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
除本公司以外的其他纳税主体	25%

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

#### 1. 本公司所得税税负减免相关依据及说明

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2017）201 号），本公司被认定为高新技术企业，有效期三年，自 2017-2019 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。

#### 2. 本公司其他税费减免相关依据及说明

##### (1) 地方水利建设基金

根据绍兴市地方税务局第二税务分局《关于同意绍兴正欣金属物贸有限公司等 131 户企业减免 2012 年度地方水利建设基金的批复》（绍市地税二综（2013）7 号）、浙江省财政厅、浙江省地方税务局关于《浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法》（浙财综（2012）130 号），经绍兴市地方税务局第二税务分局批复，公司于 2017 年度收到减免返还的地方水利建设基金 5,000.00 元。

##### (2) 土地使用税

根据中华人民共和国国务院《国务院关于修改〈中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例〉的决定》（中华人民共和国国务院令 第 483 号 第七条），经绍兴市地方税务局第二税务分局（绍地税通〔2018〕25064 号）批复，城镇土地使用税减免幅度为 60%，公司于 2017 年度实际收到土地使用税返还款 495,433.15 元。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	45,359.89	25,805.84
银行存款	166,638,519.31	135,721,276.54
其他货币资金	19,891,897.61	19,256,287.21
合计	186,575,776.81	155,003,369.59

其他说明

期末其他货币资金包括保函保证金 11,197,653.04 元及银行承兑汇票保证金 8,694,244.57 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	68,309,486.83	56,295,599.30
商业承兑票据	3,563,850.00	4,821,132.00
合计	71,873,336.83	61,116,731.30

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	205,876,812.09	
商业承兑票据	0.00	
合计	205,876,812.09	

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

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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	584,039,050.73	100.00	69,423,415.60	11.89	514,615,635.13	520,693,272.76	100.00	65,636,270.07	12.61	455,057,002.69

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	584,039,050.73	100.00	69,423,415.60	11.89	514,615,635.13	520,693,272.76	100.00	65,636,270.07	12.61	455,057,002.69

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	374,219,568.87	18,710,978.44	5.00
1 年以内小计	374,219,568.87	18,710,978.44	5.00
1 至 2 年	102,621,127.51	10,262,112.75	10.00
2 至 3 年	59,445,351.52	11,889,070.30	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	23,562,146.20	11,781,073.1	50.00
4 至 5 年	14,821,351.25	7,410,675.63	50.00
5 年以上	9,369,505.38	9,369,505.38	100.00
合计	584,039,050.73	69,423,415.60	11.89

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 6,262,093.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,474,948.29

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	1,879,326.00	经催收，剩余长账龄尾款已无法收回	双方协议	否
合计	/	1,879,326.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	53,991,459.76	9.24	2,922,421.72
单位 2	51,240,023.48	8.77	10,981,801.46
单位 3	28,460,000.00	4.87	1,423,000.00
单位 4	25,786,004.15	4.42	1,289,300.21
单位 5	13,482,190.00	2.31	674,109.50
小 计	172,959,677.39	29.61	17,290,632.89

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,028,447.01	67.92	11,210,699.13	81.87
1至2年	656,246.83	8.86	1,859,313.14	13.58
2至3年	1,718,522.72	23.22	622,936.84	4.55
3年以上				
合计	7,403,216.56	100.00	13,692,949.11	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末数	未结算原因
单位1	1,391,135.83	待结算工程款
小计	1,391,135.83	

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位1	1,391,135.83	18.79
单位2	709,203.95	9.58
单位3	585,997.00	7.92
单位4	500,000.00	6.75
单位5	404,000.00	5.46
小计	3,590,336.78	48.50

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江天创环境科技有限公司	1,824,000.00	
合计	1,824,000.00	

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	37,081,326.28	100.00	3,797,881.61	10.24	33,283,444.67	47,120,321.21	100.00	3,474,363.00	7.37	43,645,958.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	37,081,326.28	100.00	3,797,881.61	10.24	33,283,444.67	47,120,321.21	100.00	3,474,363.00	7.37	43,645,958.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	24,679,944.82	1,233,997.24	5.00
1 年以内小计	24,679,944.82	1,233,997.24	5.00
1 至 2 年	9,716,590.70	971,659.07	10.00
2 至 3 年	626,401.14	125,280.23	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	978,066.84	489,033.42	50.00
4 至 5 年	204,822.26	102,411.13	50.00
5 年以上	875,500.52	875,500.52	100.00
合计	37,081,326.28	3,797,881.61	10.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (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 323,518.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	24,799,717.50	39,595,521.00
备用金	8,169,969.84	4,851,894.19
其他	4,111,638.94	2,672,906.02
合计	37,081,326.28	47,120,321.21

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国电诚信招标有限公司	押金保证金	3,369,120.05	1年以内	9.09	168,456.00
新疆宜化化工有限公司	押金保证金	3,084,000.00	[注 1]	8.32	192,000.00
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	1,964,524.50	[注 2]	5.30	98,546.13
华电招标有限公司	押金保证金	899,622.00	1年以内	2.43	44,981.10
内蒙古宜化化工有限公司	押金保证金	850,000.00	1年以内	2.29	42,500.00
合计	/	10,167,266.55	/	27.43	546,483.23

[注 1]: 账龄 1 年以内为 3,000,000.00 元, 3-4 年为 84,000.00 元。

[注 2]: 账龄 1 年以内为 1,958,126.50 元, 1-2 年为 6,398.00 元。

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	14,634,404.60		14,634,404.60	21,259,679.23		21,259,679.23
在产品	44,467,911.71		44,467,911.71	27,842,960.02		27,842,960.02
库存商品	6,493,051.57		6,493,051.57	7,171,160.38		7,171,160.38
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	107,684,199.25		107,684,199.25	129,352,305.43		129,352,305.43
合计	173,279,567.13		173,279,567.13	185,626,105.06		185,626,105.06

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	408,373,023.08

累计已确认毛利	125,067,598.90
减：预计损失	
已办理结算的金额	425,756,422.73
建造合同形成的已完工未结算资产	107,684,199.25

其他说明

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	5,183.68	
合计	5,183.68	

#### 14、供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

##### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、持有至到期投资

##### (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

##### (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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											
浙江天创环境科技有限公司	20,267,385.16			617,116.29			1,824,000.00			19,060,501.45	
小计	20,267,385.16			617,116.29			1,824,000.00			19,060,501.45	
合计	20,267,385			617,116.29			1,824,000.			19,060,501	

	.16					00			.45	
--	-----	--	--	--	--	----	--	--	-----	--

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	61,578,932.62	4,967,183.70	129,452,357.73	12,760,146.67	208,758,620.72
2. 本期增加 金额	1,024,678.02	724,339.68	5,197,590.84	948,403.86	7,895,012.40
(1) 购置		724,339.68	5,197,590.84	948,403.86	6,870,334.38
(2) 在建 工程转入	1,024,678.02				1,024,678.02
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额	62,603,610.64	5,691,523.38	134,649,948.57	13,708,550.53	216,653,633.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,918,141.69	2,539,010.18	44,896,819.22	6,586,401.63	71,940,372.72
2. 本期增加 金额	2,925,988.19	695,297.51	11,542,709.69	1,764,113.82	16,928,109.21
(1) 计提	2,925,988.19	695,297.51	11,542,709.69	1,764,113.82	16,928,109.21
3. 本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额	20,844,129.88	3,234,307.69	56,439,528.91	8,350,515.45	88,868,481.93
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					

3. 本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	41,759,480.76	2,457,215.69	78,210,419.66	5,358,035.08	127,785,151.19
2. 期初账面 价值	43,660,790.93	2,428,173.52	84,555,538.51	6,173,745.04	136,818,248.00

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新厂房3号车间	12,990,732.98	正在办理中
研发中心	3,036,821.26	正在办理中
小计	16,027,554.24	

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
除尘项目工程	1,967,982.38		1,967,982.38	213,085.46		213,085.46
催化剂循环再生生产线	359,114.02		359,114.02	338,531.50		338,531.50
零星工程	136,684.24		136,684.24	74,169.04		74,169.04
待安装设备	163,644.21		163,644.21			
合计	2,627,424.85		2,627,424.85	625,786.00		625,786.00

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
除尘项目工程	90,000,000.00	213,085.46	1,956,403.92	201,507.00		1,967,982.38	19.27	19.27				自筹
合计	90,000,000.00	213,085.46	1,956,403.92	201,507.00		1,967,982.38	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	16,763,664.00	1,139,630.22	17,903,294.22
2. 本期增加金额		246,923.07	246,923.07
(1) 购置		246,923.07	246,923.07
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	16,763,664.00	1,386,553.29	18,150,217.29
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,476,019.01	567,023.91	4,043,042.92
2. 本期增加金额	335,273.28	244,441.50	579,714.78
(1) 计提	335,273.28	244,441.50	579,714.78
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,811,292.29	811,465.41	4,622,757.70
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	12,952,371.71	575,087.88	13,527,459.59
2. 期初账面价值	13,287,644.99	572,606.31	13,860,251.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	60,792.88	146,775.12	80,461.13		127,106.87
合计	60,792.88	146,775.12	80,461.13		127,106.87

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	69,388,415.60	10,408,262.34	65,636,270.07	9,845,440.51
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	69,388,415.60	10,408,262.34	65,636,270.07	9,845,440.51

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧税法上加速折旧与会计折旧形成的应纳税暂时性差异	14,630,862.40	2,194,629.37	10,529,553.56	1,579,433.04
合计	14,630,862.40	2,194,629.37	10,529,553.56	1,579,433.04

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,832,881.61	3,474,363.00
可抵扣亏损		
合计	3,832,881.61	3,474,363.00

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	45,000,000.00	
保证借款	21,200,000.00	
信用借款		
抵押及保证借款	67,300,000.00	188,500,000.00
合计	133,500,000.00	188,500,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末无已逾期未偿还的短期借款。

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

适用 不适用

**33、衍生金融负债**

适用 不适用

**34、应付票据**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	42,505,974.12	45,618,866.67
合计	42,505,974.12	45,618,866.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	281,928,987.76	296,658,084.91
运费及咨询费等	14,099,207.62	11,870,219.59
工程及设备款	76,659,528.72	60,535,538.74
合计	372,687,724.10	369,063,843.24

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	16,179,209.81	45,567,016.86
合计	16,179,209.81	45,567,016.86

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,966,254.26	105,220,636.17	108,158,759.56	12,028,130.87
二、离职后福利-设定提存计划	419,225.52	8,240,749.39	8,300,471.70	359,503.21
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,385,479.78	113,461,385.56	116,459,231.26	12,387,634.08

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,139,067.70	94,265,413.73	96,927,293.15	11,477,188.28
二、职工福利费	188,653.50	4,073,420.02	4,262,073.52	
三、社会保险费	290,866.95	3,316,484.93	3,313,666.11	293,685.77
其中：医疗保险费	196,267.84	2,787,033.03	2,774,739.59	208,561.28
工伤保险费	75,149.58	250,782.07	261,481.39	64,450.26
生育保险费	19,449.53	278,669.83	277,445.13	20,674.23
四、住房公积金		3,164,875.00	3,164,875.00	

五、工会经费和职工教育经费	347,666.11	400,442.49	490,851.78	257,256.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,966,254.26	105,220,636.17	108,158,759.56	12,028,130.87

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	380,537.01	7,860,944.90	7,904,284.95	337,196.96
2、失业保险费	38,688.51	379,804.49	396,186.75	22,306.25
3、企业年金缴费				
合计	419,225.52	8,240,749.39	8,300,471.70	359,503.21

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,116,868.90	35,116,960.56
消费税		
营业税		289,888.63
企业所得税	4,050,088.53	6,094,685.42
个人所得税	467,824.61	451,919.89
城市维护建设税	679,786.63	500,290.05
土地使用税	412,860.96	
教育费附加	291,337.13	214,410.02
地方教育附加	200,022.52	148,737.78
印花税	20,755.73	17,219.69
地方水利建设基金	101.93	101.93
残保金	109,158.27	
合计	42,348,805.21	42,834,213.97

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		24,368.06
企业债券利息		
短期借款应付利息	176,192.87	250,127.77
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	176,192.87	274,495.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,261,780.00	3,153,880.00
应付暂收款	1,200,000.00	800,020.00
其他	277,838.65	805,145.72
合计	3,739,618.65	4,759,045.72

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		15,000,000.00
信用借款		
合计		15,000,000.00

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	917,662.50		204,710.00	712,952.50	收到政府补助
合计	917,662.50		204,710.00	712,952.50	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013年度省产业集聚区建设专项资金	600,000.00		120,000.00		480,000.00	与资产相关
循环经济项目	205,162.50		54,710.00		150,452.50	与资产相关
烟气治理专用脉冲式布袋除尘器开发与产业化	112,500.00		30,000.00		82,500.00	与资产相关
合计	917,662.50		204,710.00		712,952.50	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	151,500,000.00	50,500,000.00				50,500,000.00	202,000,000.00

其他说明：

2016年12月28日经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江德创环保科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2016〕3207号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票50,500,000股，每股面值1元，发行价为每股人民币3.60元，募集资金总额为181,800,000.00元，减除发行费用人民币34,936,182.77元（不含税）后，计入股本50,500,000.00元，计入资本公积（股本溢价）96,363,817.23元。上述股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕20号）。公司已于2017年7月5日办妥工商变更登记。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	14,701,324.42	96,363,817.23		111,065,141.65
其他资本公积		4,924,854.23		4,924,854.23
合计	14,701,324.42	101,288,671.46		115,989,995.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加 101,288,671.46 元，系 1) 公司首次公开发行股票形成股本溢价 96,363,817.23 元；2) 根据公司上市时公司实际控制人的承诺，若公司因与江苏安邦电化有限公司就《江苏安邦电化有限公司锅炉烟气脱硫、除尘工程商务合同》执行纠纷事宜产生任何经济损失，实际控制人将向公司全额补偿。本期收到实际控制人安邦项目损失补偿款 4,924,854.23 元，计入资本公积 4,924,854.23 元。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,746,135.45	3,817,245.07		38,563,380.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,746,135.45	3,817,245.07		38,563,380.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加 3,817,245.07 元,系根据公司 2018 年 4 月 26 日二届二十一次董事会决议审议通过的 2017 年度利润分配预案,按照本期母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	165,172,502.33	116,789,215.95
加:本期归属于母公司所有者的净利润	38,254,692.73	53,759,818.21
减:提取法定盈余公积	3,817,245.07	5,376,531.83
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,200,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	179,409,949.99	165,172,502.33

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	798,530,581.94	599,312,548.21	772,765,780.71	552,528,448.29
其他业务	575,273.08			
合计	799,105,855.02	599,312,548.21	772,765,780.71	552,528,448.29

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额

消费税		
营业税		102,394.47
城市维护建设税	2,232,869.28	2,347,852.99
教育费附加	959,703.71	1,007,797.62
资源税		
房产税	608,000.03	301,213.45
土地使用税	825,721.92	550,481.28
车船使用税		
印花税	227,035.68	181,634.53
地方教育附加	639,829.41	671,865.14
合计	5,493,160.03	5,163,239.48

其他说明：

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

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	12,632,026.01	11,141,693.34
职工薪酬	10,484,526.08	9,857,866.08
办公差旅费	4,010,502.52	5,000,069.27
业务招待费	3,082,789.49	3,627,815.25
标书服务费	2,335,969.30	2,840,079.67
检测咨询及服务	3,378,360.26	2,388,386.40
广告展览费	630,316.63	365,686.12
其他	103,942.42	771,427.64
合计	36,658,432.71	35,993,023.77

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,340,111.62	45,304,878.03
技术开发费	31,952,710.27	26,841,804.50
办公差旅费	11,192,368.36	11,338,707.42
业务招待费	3,028,579.76	3,491,724.42
折旧、摊销	3,371,481.84	3,058,463.18
咨询服务费	2,648,229.30	3,055,182.16

税费[注]		462,037.41
其他	3,144,567.83	3,006,190.05
合计	103,678,048.98	96,558,987.17

其他说明:

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

## 65、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,284,457.44	9,886,590.25
利息收入	-814,331.45	-445,483.84
银行承兑汇票贴息	1,318,689.65	438,933.19
汇兑损益	-19,397.31	
手续费及其他	51,059.37	292,846.81
合计	6,820,477.70	10,172,886.41

## 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,585,612.43	18,538,820.53
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,585,612.43	18,538,820.53

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	617,116.29	4,981,795.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	645,748.25	
合计	1,262,864.54	4,981,795.64

**69、 业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助		1,241,917.99	
罚没收入	328,362.00	99,623.00	328,362.00
无法支付款项		1,419,633.22	
其他	375,172.47	702,886.00	375,172.47
合计	703,534.47	3,464,060.21	703,534.47

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
科技项目第二批补助经费		300,000.00	与收益相关
地方水利建设基金返还		249,435.80	与收益相关
袍江财政局安全生产标准化达标奖励		230,000.00	与收益相关
土地使用税退税		82,572.19	与收益相关
境外参展补贴		57,200.00	与收益相关
授权专利奖励		48,000.00	与收益相关
袍江开发区财政局2015年度优胜企业奖励		40,000.00	与收益相关
绍兴市财政局袍江投资优胜企业补贴款		30,000.00	与收益相关
与资产及收益相关的政府补助使用或摊销后转入		204,710.00	与资产相关
合计		1,241,917.99	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置			

损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
地方水利建设基金	3,533.25	325,627.53	
诉讼损失		580,384.24	
其他	94,309.37	86,733.32	94,309.37
合计	97,842.62	992,745.09	94,309.37

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,145,707.27	9,035,598.31
递延所得税费用	52,374.50	-1,534,713.00
合计	5,198,081.77	7,500,885.31

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	43,452,774.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,517,916.17
子公司适用不同税率的影响	-4,785.78
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-123,273.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	905,832.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,366.48
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	52,185.70
技术开发费加计扣除的影响	-2,148,426.74
所得税费用	5,198,081.77

其他说明：

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

□适用 √不适用

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的财政专项拨款	321,500.00	705,200.00
收回的银行承兑汇票保证金、保函保证金及信用证保证金	48,974,431.33	34,982,287.80
收回投标保证金	91,246,965.35	91,990,176.07
其他	892,323.45	2,875,298.51
合计	141,435,220.13	130,552,962.38

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投标保证金	78,814,823.19	115,315,752.00
支付的银行承兑汇票保证金、保函保证金及信用证保证金	49,610,041.73	44,568,736.04
运费	9,224,259.18	10,797,408.58
业务招待费	6,111,369.25	7,119,539.67
办公差旅费、标书服务费	17,538,840.18	19,178,856.36
其他	13,648,016.79	11,125,332.16
合计	174,947,350.32	208,105,624.81

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收实际控制人安邦项目损失补偿款	4,924,854.23	
合计	4,924,854.23	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市相关费用（含税）	14,512,000.00	
合计	14,512,000.00	

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	38,254,692.73	53,759,818.21
加：资产减值准备	6,585,612.43	18,538,820.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,928,109.21	15,803,363.46
无形资产摊销	579,714.78	549,224.85
长期待摊费用摊销	80,461.13	25,032.36
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）		2,782.30
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）	6,265,060.13	9,886,590.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,262,864.54	-4,981,795.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-562,821.83	-2,340,291.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	615,196.33	805,578.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,807,246.43	-33,071,877.21

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-60,889,398.39	-159,878,584.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-30,971,613.00	162,442,391.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,570,604.59	61,541,053.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	166,683,879.20	135,747,082.38
减：现金的期初余额	135,747,082.38	112,409,706.29
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	30,936,796.82	23,337,376.09

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	166,683,879.20	135,747,082.38
其中：库存现金	45,359.89	25,805.84
可随时用于支付的银行存款	166,638,519.31	135,721,276.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	166,683,879.20	135,747,082.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

2017 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 166,683,879.20 元，2017 年 12 月 31 日合并资产负债表日“货币资金”余额为 186,575,776.81 元，差异 19,891,897.61 元，系 2017 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 11,197,653.04 元及银行承兑汇票保证金 8,694,244.57 元。

2016 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 135,747,082.38 元，2016 年 12 月 31 日合并资产负债表日“货币资金”余额为 155,003,369.59 元，差异 19,256,287.21 元，系 2016 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 11,053,902.60 元、银行承兑汇票保证金 7,938,000.61 元及信用证保证金 264,384.00 元。

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,891,897.61	未到期保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	19,568,322.06	为银行融资提供抵押式担保
无形资产	12,952,371.71	为银行融资提供抵押式担保
合计	52,412,591.38	/

#### 77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

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			4,962.50
其中：美元			
欧元	207.56	7.8023	1,619.45
港币	34,078.00	0.0981	3,343.05

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2013 年度省产业集聚区建设专项资金		递延收益	120,000.00
循环经济项目财政安排扶持资金		递延收益	54,710.00
烟气治理专用脉冲式布袋除尘器开发及产业化项目经费		递延收益	30,000.00
土地使用税返还	495,433.15	其他收益	495,433.15
2015 年转型升级奖励	181,800.00	其他收益	181,800.00
优胜企业奖励款	60,000.00	其他收益	60,000.00
2017 年省级科技中小企业扶持资金补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
涉外发展服务补贴	26,700.00	其他收益	26,700.00
地方水利建设基金返还	5,000.00	其他收益	5,000.00
市科技局发明补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
合计	821,933.15		1,026,643.15

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

**80、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江德创新能源科技有限公司[注]	新设	2017-12-13	10,000,000.00	100.00%
浙江德拓智控装备有限公司[注]	新设	2017-10-24	7,500,000.00	75.00%

[注]：截止 2017 年 12 月 31 日，浙江德拓智控装备有限公司及浙江德创新能源科技有限公司尚未认缴出资和经营。

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
绍兴越信环保科技有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	100.00		设立
绍兴华弘环保科技有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	100.00		设立
浙江德创新能源科技有限公司	绍兴市	绍兴市	科学研究和技术服务业	100.00		设立
浙江德拓智控装备有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	75.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江德拓智控装备有限公司	25%	0.00	0.00	0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江天创环境科技有限公司	湖州市	湖州市	制造业	40.00		权益法核算

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	浙江天创环境科技有限公司	浙江天创环境科技有限公司
流动资产	54,965,306.57	69,201,730.03
非流动资产	36,320,897.94	25,254,044.81
资产合计	91,286,204.51	94,455,774.84
流动负债	43,634,950.88	43,787,311.93
非流动负债		
负债合计	43,634,950.88	43,787,311.93
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	19,060,501.45	20,267,385.16
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	19,060,501.45	20,267,385.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	65,033,286.97	100,176,087.16
净利润	1,542,790.72	12,454,489.11
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 29.61%(2016 年 12 月 31 日：26.15%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	71,873,336.83				71,873,336.83
小 计	71,873,336.83				71,873,336.83

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	61,116,731.30				61,116,731.30
小 计	61,116,731.30				61,116,731.30

(2) 本期无单项计提减值的应收款项。

#### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	133,500,000.00	134,508,544.53	134,508,544.53		
应付票据	42,505,974.12	42,505,974.12	42,505,974.12		
应付账款	372,687,724.10	372,687,724.10	372,687,724.10		
其他应付款	3,739,618.65	3,739,618.65	3,739,618.65		
小 计	552,433,316.87	553,441,861.40	553,441,861.40		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	203,500,000.00	206,267,946.25	190,578,001.80	15,689,944.45	
应付票据	45,618,866.67	45,618,866.67	45,618,866.67		
应付账款	369,063,843.24	369,063,843.24	369,063,843.24		
其他应付款	4,759,045.72	4,759,045.72	4,759,045.72		
小 计	622,941,755.63	625,709,701.88	610,019,757.43	15,689,944.45	

## (三) 市场风险

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

## 1. 利率风险

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

截至2017年12月31日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，因此，市场利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

## 十一、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

## 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
绍兴德能防火材料有限公司	绍兴	制造业	5,000,000.00	44.38	44.38

## 本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是金猛、黄浙燕夫妇

## 2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

详见本节九、1、在子公司中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

详见本节九、3 在合营企业或联营企业中的权益

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江天创环境科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
金猛	其他
黄浙燕	其他
赵博	其他
金虹蕾	其他
刘飞	其他
浙江天创环境科技有限公司	其他

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江天创环境科技有限公司	采购商品	43,284.79	
浙江天创环境科技有限公司	接受劳务	4,248,101.55	1,404,901.50

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江天创环境科技有限公司	出售商品	2,053,446.60	175,213.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
绍兴德能防火材料有限公司	房屋及建筑物	413,624.57	

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
金猛、黄浙燕、赵博、金虹蕾、绍兴德能防火材料有限公司	77,222,130.87	2016-07-19	2019-11-20	否
金猛、黄浙燕	87,068,067.17	2016-09-21	2019-03-05	否
金猛、黄浙燕、赵博、绍兴德能防火材料有限公司、绍兴越信环保科技有限公司、绍兴华弘环保科技有限公司	9,979,904.46	2016-09-26	2018-06-13	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	365.35	406.77

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
应收账款	浙江天创环境科技有限公司	614,655.18	34,357.68	112,500.00	5,625.00
小计		614,655.18	34,357.68	112,500.00	5,625.00
预付款项	绍兴德能防火材料有限公司	356,645.67			
小计		356,645.67			
刘飞		3,336.00	166.80		
小计		3,336.00	166.80		

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江天创环境科技有限公司	5,051,623.96	1,643,734.76
小计		5,051,623.96	1,643,734.76

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，公司未决诉讼情况如下：

期间	原告	被告	案由	诉讼金额 (万元)	案件简要 情况
2017 年	曹星鑫	本公司	施工合同纠纷	153.88	公司于 2017 年 1 月与长裕建设有限公司宜昌分公司签订施工分包合同，曹星鑫为长裕公司代理人，对方要求赔偿因公司与长裕公司解除合同的实际损失 153.88 万元，长裕公司作为第二被告，承担连带责任。
2017 年	杭州时速物流有限公司	本公司	货物运输合同纠纷	264.63	公司于 2017 年 4 月与对方签订货物运输合同，对方诉至法院要求公司支付货物运输费用 258.22 万元及延迟支付利息 1.41 万元，返还风险保证金 5.00 万。公司反诉对方赔偿货物损失 64.11 万元及违约金 100.00 万元。2018 年 2 月 6 日，法院判决公司支付对方货物运输 257.57 万元，返还风险保证金 5.00 万元，对方赔偿公司货物损失 24.22 万元，支付违约金 3.5 万元。

报告期末，公司作为被告的诉讼，目前相关案件尚在审理中，尚无证据证明资产负债表日公司存在需承担的额外的现时义务、而且承担该义务将导致可靠计量的经济利益流出公司的预计负债。

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	20,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	/

##### 3、 销售退回

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部/产品分部为基础确定报告分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	烟气治理工程	脱硝催化剂	脱硫设备	除尘设备	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	261,488,281.91	171,067,366.72	128,127,333.10	238,260,480.12	162,393.17	0	799,105,855.02
主营业务成本	212,822,313.46	133,129,617.03	82,339,661.13	170,892,106.22	128,850.37	0	599,312,548.21

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

截至 2017 年 12 月 31 日, 公司财产抵押情况:

被担保单位	抵押物	抵押权人	质押/抵押物		担保借款金额	借款期间	备注
			账面原值	账面净值			
本公司	房产土地	中国银行绍兴高新技术开发区支行	40,035,909.66	24,302,676.80	90,000,000.00	2017.01.03-2018.10.26	
本公司	房产土地	中国工商银行股份有限公司绍兴分行	13,193,238.97	8,218,016.97	22,300,000.00	2017.02.17-2018.02.08	
合计			53,229,148.63	32,520,693.77	112,300,000.00		

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	583,339,050.73	99.68	69,388,415.60	11.89	513,950,635.13	520,693,272.76	100.00	65,636,270.07	12.61	455,057,002.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,860,000.00	0.32			1,860,000.00					

合计	585,199,050.73	100.00	69,388,415.60	11.86	515,810,635.13	520,693,272.76	100.00	65,636,270.07	12.61	455,057,002.69
----	----------------	--------	---------------	-------	----------------	----------------	--------	---------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	373,519,568.87	18,675,978.44	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	373,519,568.87	18,675,978.44	5.00
1 至 2 年	102,621,127.51	10,262,112.75	10.00
2 至 3 年	59,445,351.52	11,889,070.30	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	23,562,146.20	11,781,073.1	50.00
4 至 5 年	14,821,351.25	7,410,675.63	50.00
5 年以上	9,369,505.38	9,369,505.38	100.00
合计	583,339,050.73	69,388,415.60	11.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (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 6,262,093.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,474,948.29

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	1,879,326.00	经催收, 剩余长账龄尾款已无法收回	双方协议	否
合计	/	1,879,326.00	/	/	/

应收账款核销说明:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	53,991,459.76	9.23	2,922,421.72
单位 2	51,240,023.48	8.76	10,981,801.46
单位 3	28,460,000.00	4.86	1,423,000.00
单位 4	25,786,004.15	4.41	1,289,300.21
单位 5	13,482,190.00	2.30	674,109.50
小计	172,959,677.39	29.56	17,290,632.89

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	37,081,326.28	100.00	3,797,881.61	10.24	33,283,444.67	47,120,321.21	100.00	3,474,363.00	7.37	43,645,958.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	37,081,326.28	100.00	3,797,881.61	10.24	33,283,444.67	47,120,321.21	100.00	3,474,363.00	7.37	43,645,958.21

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	24,679,944.82	1,233,997.24	5.00
1 至 2 年	9,716,590.70	971,659.07	10.00
2 至 3 年	626,401.14	125,280.23	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	978,066.84	489,033.42	50.00
4 至 5 年	204,822.26	102,411.13	50.00
5 年以上	875,500.52	875,500.52	100.00
合计	37,081,326.28	3,797,881.61	10.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (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 323,518.61 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	24,799,717.50	39,595,521.00
备用金	8,169,969.84	4,851,894.19
其他	4,111,638.94	2,672,906.02
合计	37,081,326.28	47,120,321.21

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
国电诚信招标有限公司	押金保证金	3,369,120.05	1 年以内	9.09	168,456.00
新疆宣化化工有限公司	押金保证金	3,084,000.00	[注 1]	8.32	192,000.00
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	1,964,524.50	[注 2]	5.30	98,546.13
华电招标有限公司	押金保证金	899,622.00	1 年以内	2.43	44,981.10
内蒙古宣化化工有限公司	押金保证金	850,000.00	1 年以内	2.29	42,500.00
合计	/	10,167,266.55	/	27.43	546,483.23

[注 1]: 账龄 1 年以内为 3,000,000.00 元, 3-4 年为 84,000.00 元。

[注 2]: 账龄 1 年以内为 1,958,126.50 元, 1-2 年为 6,398.00 元。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
对联营、合营企业投资	19,060,501.45		19,060,501.45	20,267,385.16		20,267,385.16
合计	26,060,501.45		26,060,501.45	27,267,385.16		27,267,385.16

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
绍兴越信环保科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
绍兴华弘环保科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	7,000,000.00			7,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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											
浙江天创环境科技有限公司	20,267,385.16			617,116.29			1,824,000.00			19,060,501.45	
小计	20,267,385.16			617,116.29			1,824,000.00			19,060,501.45	

	7,385.16			16.29			,000.00			0,501.45	
合计	20,267,385.16			617,116.29			1,824,000.00			19,060,501.45	

#### 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	798,400,066.74	599,312,548.21	772,765,780.71	552,528,448.29
其他业务	575,273.08			
合计	798,975,339.82	599,312,548.21	772,765,780.71	552,528,448.29

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	617,116.29	4,981,795.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	645,748.25	
合计	1,262,864.54	4,981,795.64

#### 6、其他

□适用 √不适用

### 十八、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	500,433.15	

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）	526,210.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	645,748.25	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	609,225.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-311,590.78	
少数股东权益影响额		
合计	1,970,025.72	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
地方水利建设基金	3,533.25	与正常经营业务存在直

		接关系，且不具特殊和偶发性
--	--	---------------

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.50	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.11	0.18	0.18

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：金猛

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 26 日

### 修订信息

适用 不适用