



创达环科

NEEQ:835596

杭州创达环境科技股份有限公司

Hangzhou Innovada Environmental Technology Corporation Limited



年度报告

2018

公司年度大事记

1、公司于 2018 年 9 月 18 号完成公司董事会、监事会的换届选举，第二届董事会、监事会成立，标志着公司治理结构的进一步完善及健全，公司管理团队力量更加的充实。

2、公司于 2018 年 12 月 26 日与北京悟波智联科技有限公司的控股股东签订《股权收购意向书》，创达环科拟以现金方式收购转让方持有标的公司 60% 股权，如收购顺利，将优化公司现有战略规划与部署，寻找新的利润增长点，提高盈利能力，巩固并提升综合竞争力。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
股份公司、创达环科	指	杭州创达环境科技股份有限公司
创达有限、有限公司	指	杭州创达环境工程有限公司
股东大会	指	杭州创达环境科技股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州创达环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	杭州创达环境科技股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018 年度
报告期期末	指	2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

注：本年度报告中部分合计数会出现四舍五入导致的尾差现象。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张徐、主管会计工作负责人谢虹及会计机构负责人（会计主管人员）孙凯鹏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争加剧风险	随着全球城镇化水平的提高及现代工业技术的发展，我国水污染问题日益严重，县域地区水污染处理的不完善及工业废水治理发展滞后严重影响着人类可持续发展。在上述双重因素的影响下及国家政策的大力扶持下，水污染治理行业蕴藏着巨大的需求，但因此也可能导致水污染处理行业竞争加剧，企业获取市场竞争力的难度增大。随着我国对环境保护问题的重视和污水处理设施投入的不断加大，越来越多的国内外企业纷纷进入该领域，公司将面临市场竞争加剧的风险。
技术风险	污水处理行业属于技术密集型行业，随着人们对生活环境要求的不断提高，国家对污水排放及污水处理率的标准势必会逐步提高。这就要求公司尽可能准确地把握新技术、新理论的发展趋势，并及时将先进的技术应用于污水处理工艺以匹配日益提高的客户需求。如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术发展方向上发生决策失误，或不能保持技术的领先优势，将导致公司的市场竞争力下降，因而公司存在一定的技术风险。
应收账款坏账风险	报告期内，公司凭借良好的市场声誉、先进的污水处理核心技术、优质的项目质量，经营业绩逐步好转。但总体来说，公司目前经营规模不大，市场影响力有限，应收账款催收力度有待进一步加强。2017 年度、2018 年度公司应收账款余额占资产总额的比例为 58.95%、68.16%，若未来公司主要客户经营状况发生重大不利变化，应收账款仍存在发生坏账的风险。

<p>客户和区域集中风险</p>	<p>公司自成立以来，经过近年的发展，已与一批客户建立了较为紧密的合作关系，赢得了良好的市场口碑，业务具有较好的持续性，但同时也导致公司报告期内的客户集中度较高。2017 年度、2018 年度，公司前五大客户的销售收入占公司同期营业收入的比重分别为 97.87%、93.09%，占比均较高。虽然目前公司正在积极拓展客户群体，扩大销售规模，但若公司主要客户的经营或财务状况出现不良变化，或者公司与客户发生业务摩擦，也将可能对公司的经营状况和经营业绩产生不利影响。</p>
<p>实际控制人不当控制和公司治理的风险</p>	<p>截至 2018 年 12 月 31 日，公司控股股东及实际控制人黄尧军持有公司 58.92%股权，能够利用其实际控制人地位，通过行使表决权对公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响。虽然公司已建立了相对完善的法人治理结构，配备了一批职业素养较好的管理人员，并从制度安排上做到尽量避免实际控制人不当使用控股地位的情形，但实际控制人如果因判断失误、决策失误等因素而造成不当控制，可能对公司的经营业绩造成负面影响。</p>
<p>本期新增经营业绩波动风险</p>	<p>受宏观环境及经营战略的调整，公司 2017 年度及 2018 年度营业收入分别为 1,039.92 万元、240.68 万元，同比下降 76.86%；净利润分别为-189.09 万元、-605.61 万元，同比下降 220.27%，本期经营业绩出现亏损。虽公司目前自主研发的智慧净水产品已进入推广阶段，公司亦在积极拓展业务，公司也由传统工程业务向家居环保智能型制造企业转型，但仍存在着因环境变动、材料成本上升、转型初期业务的不确定性等因素而导致的经营业绩波动风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州创达环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Innovada Environmental Technology Co.,Ltd
证券简称	创达环科
证券代码	835596
法定代表人	黄尧军
办公地址	杭州市江干区杭海路 601 号浙江互联网产业大厦 B 座 812 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孙凯鹏
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	18368026475
传真	0571-87682295
电子邮箱	zjdh001@126.com
公司网址	http://www.cdhkcn.com/
联系地址及邮政编码	杭州市江干区杭海路 601 号浙江互联网产业大厦 B 座 812 室， 310020
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 12 月 13 日
挂牌时间	2016 年 1 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N77-生态保护和环境治理业
主要产品与服务项目	主要从事污水处理系统整体解决方案，包括污水处理系统的方案设计、设备研发、销售及技术顾问服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	13,370,598
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄尧军
实际控制人及其一致行动人	黄尧军

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913301005660671751	否
注册地址	杭州市江干区凤起时代大厦 1501-B 室	否
注册资本（元）	13,370,598.00	否

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 806 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吕洪仁、杜明
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,406,782.28	10,399,193.39	-76.86%
毛利率%	-15.25%	25.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,056,057.80	-1,890,936.15	-220.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,132,969.54	-2,082,888.11	-194.45%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-70.89%	-15.11%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-71.79%	-16.64%	-
基本每股收益	-0.45	-0.14	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	7,768,997.60	14,662,932.39	-47.02%
负债总计	2,254,374.64	3,092,251.63	-27.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,514,622.96	11,570,680.76	-52.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.41	0.87	-52.87%
资产负债率%（母公司）	30.57%	22.56%	-
资产负债率%（合并）	29.02%	21.09%	-
流动比率	3.14	4.25	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,324,877.90	-1,389,431.45	4.65%
应收账款周转率	0.35	1.16	-
存货周转率	2.08	10.93	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-47.02%	-24.42%	-
营业收入增长率%	-76.86%	-65.31%	-
净利润增长率%	-220.27%	-253.72%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	13,370,598	13,370,598	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	51,831.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,717.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	102,548.99
所得税影响数	25,637.25
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	76,911.74

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	5,294,986.39			
应收票据及应收账款		5,294,986.39		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	882,934.70			
其他应收款		882,934.70		
固定资产	338,573.03			
固定资产清理				
固定资产		338,573.03		
应付票据				
应付账款	1,032,450.00			
应付票据及应付账款		1,032,450.00		
应付利息				
应付股利				
其他应付款	601,706.85			
其他应付款		601,706.85		
管理费用	3,267,509.00	3,154,108.24		
研发费用		113,400.76		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事污水处理系统的方案设计、设备研发、销售及技术服务，属于环境治理业。公司业务主要立足于水处理行业，目前已拥有一项发明专利，亦通过原控股股东周联友多年的水处理行业经验积累了多项技术。

公司主营业务均直接面向客户进行，主要根据客户订单要求进行污水处理系统的设计、设备采购及技术服务。公司未从事污水处理设备的生产业务，污水处理系统所需的主设备及其他辅材均为外购。污水处理项目中的主设备一般为标准化产品，无需进行生产加工，公司按照设计方案采购、安装、调试之后即可使用；而针对部分非标准化的辅材，则由公司提供图纸及相关技术参数，并根据污水处理系统的设计方案指导厂商按照既定的规格进行加工调整。根据客户的业务需求，目前公司销售模式主要细分为两类：一是由客户自行负责污水处理系统设备的采购，公司仅提供污水处理系统的设计方案、图纸及系统调试运行过程中的技术指导；二是为客户提供从污水处理系统方案设计到设备采购、安装调试、技术指导等整个业务流程。

报告期内，公司项目主要通过过往客户的推荐或采用议标的方式获取，虽整体规模相对较小，但凭借优质的项目服务质量，公司承接的项目客户满意度高。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年，公司现有管理层不断加强团队建设，引进新人才，通过鼓励技术创新、完善销售渠道、合理配置资源、以及建立健全业务规划版图等举措，整体提升公司核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。同时，随着资本市场对全国中小企业股份转让系统挂牌企业关注度的提升，社会公众对节能环保意识的增强，以及产业政策的扶持，虽然公司主营业务萎缩，但是公司在由传统的环保工程服务向家居环保智能制造商转型。

1、财务业绩情况：2018 年度，公司营业收入为 240.68 万元，较 2017 年营收减少了 799.24 万元，增长幅度为-76.86%。公司 2018 年营业收入下降幅度较大的主要原因系本公司传统工程类项目因客户、政府项目资金结算周期长，导致本公司应收款长期挂账，考虑到人员、精力有限，公司放弃传统工程业务承接，向家居环保智能型制造企业转型，原传统工程类业务萎缩，公司全力投入于家居环保智能化产

品的研发、试样和小批量生产。

2、业务拓展情况：公司根据战略需求以及市场初期调研情况分析，主要着重于智慧净水设备的研发，并拟通过智慧净水项目打造饮水大数据平台，根据该战略部署，公司于 2016 年 12 月成立了两家全资子公司以进行业务分工，未来子公司杭州若溪环境科技有限公司将主要用以承接智慧净水相关的项目收入。在这一背景下，公司近两年污水处理相关业务拓展稍显薄弱，一方面因公司整体战略部署有所调整，另一方面受近年来受宏观环境影响，环保相关审查日趋严格，污水处理市场竞争愈发激烈，公司故根据实际经营情况，仅承接了一批小型的，前期垫资不大且收款良好的污水处理项目。现阶段，公司智慧净水项目已完成研发并开始市场推广，整体业务模式也已成型，未来，公司计划继续挖掘优质的水处理项目，并在保持现有污水处理业务的同时，大力推动智慧净水领域的业务发展。

3、技术研发情况：公司根据战略需求以及市场初期调研情况分析，逐步完善了发展规划，拟将业务延伸至智慧净水领域。经过近两年的研发、市场调研、前提推广等准备，目前公司已自主研发出集自动制水、自动计量、水质实时监控、云平台广告投放等多功能为一体的办公高端饮用水深度处理装置。在饮用水行业需求巨大的背景下以及公司行业知名度提升的契机下，公司依托对商用净水领域的创新模式及智慧净水云平台的研发运营，市场规模有望实现较快速的扩张。

(二) 行业情况

1、宏观环境

20 世纪 50 年代以后，全球人口增长及工业发展迅速。工业经济的快速发展，导致水资源污染状况日益严重：一方面，人口的快速增长使得对水资源的需求快速增长；另一方面，日益严重的水资源污染问题蚕食人类可用水资源的数量。中国城市化、工业化的进程不断推进生活污水和工业废水的排放量也日益增长，污水排放导致自然环境中的水质恶化，我国水资源形势严峻。另一方面，随着经济稳定的发展，我国经济增长方式从粗放型向集约型转变，环境污染问题也因此日益受到了政府和民众的关注。近年来，国家出台了《水污染防治法》、《循环经济促进法》、《“十二五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》、《“十二五”重点流域水污染防治规划》、《农村生活污水处理项目建设与投资指南》、《城镇排水与污水处理条例（草案）》、《污水处理费征收使用管理办法》、《关于制定和调整污水处理收费标准等有关问题的通知》、《水污染防治行动计划》等一系列相关法律法规来约束违法行为，推进生态、环境治理，水处理企业在宏观经济环境的影响下具有较大的发展空间。

2、行业发展

我国工业发展初期，没有相应的工业布局和环境规划，企业分散、规模小，废水排放不达标现象比较严重。自 2013 年以来，国家出台一系列严格控制排放的措施，加强治理、处罚力度，工业废水治理市场重现生机。很多企业开始涉足污水治理，一些行业内具备技术或者资源优势的工业废水治理企业更是拉开投资、收购的大战。未来，工业园区专业化建设预计将成为发展趋势，一方面建立专业化园区将便于地方企业发展工业，另一方面，专业化园区建设能够减少分散布局下污染难监管和治理难度大的弊端。

3、周期波动

由于污水处理行业的需求主要来自于生产污水和生活污水的治理，而生产污水量与工业化程度、工业规模密切相关，生活污水则取决于城镇化程度和城镇人口数量。因此，工业发展与城镇化进度对污水处理行业的需求有较大影响。2014 年，中国的城镇化率是 54.77%，而发达国家的城镇化率是 80%左右，中间还有相当大的发展空间。随着我国城镇化进程的加快和工业发展规模增大，产生的工业废水和生活污水预计也会有较大幅度的增长，污水处理需求将会有较大上涨空间，进一步促进污水处理行业快速发展。

4、市场竞争的现状

随着我国环境保护部出台的一系列法律法规，国家对污水处理行业和生态环境保护的重视程度日益

提高,国家的宏观调控和利好消息使得污水处理企业的发展前景良好,同时也间接的提升了电力、石化等相关行业。由于污水处理行业的发展潜力巨大,市场竞争力激烈,对产品的价格、质量、服务也有相对较高的要求,但现阶段,我国污水行业集中度较低,企业普遍规模较小,与国外发达国家的污水处理行业相比,各方面均存在一定差距。在废污水处理领域中,行业进入壁垒仍较高,尚未形成具有显著优势的龙头企业,市场规范程度仍然不足。

5、已知趋势

目前,国内污水处理企业主要集中在污水处理设备制造类公司和污水处理投资运营类公司。国内污水处理企业大都为中小型企业,以民营为主,能够提供整套设备的企业数量很少,有完整产业链的企业更是稀少。除本土企业外,国外企业凭借强大的技术、资金支持,占据高端设备市场,是污水处理行业的重要组成部分。

工业废水治理行业内,工业设计研究院、大型工程公司和专业环保公司相互竞争。工业设计院和大型工程公司拥有较强的资金、人力实力,在工业项目整体设计实施上占据优势,而专业环保公司擅长工业废水治理及后期延伸服务。随着公众对环境保护意识的增强,环保要求也日益提高,而工业废水治理需要专业化技术支撑。未来,拥有领先技术和完整产业链的企业更具有成本和技术优势,能获得更大的发展空间。故公司结合行业竞争情况、管理层自身资源优势、技术优势,将经营业务定位在污水处理系统设计及设备供应这一细分市场,通过以科技创新为基础,突出公司在中水回用项目经验及科研咨询、设计、技术顾问等方面的技术服务优势。

综上所述,随着国家宏观经济环境和总体发展等因素的影响,公司所处水处理行业具有较大的发展空间及发展前景。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	64,098.47	0.83%	894,040.07	6.10%	-92.83%
应收票据与应收账款	5,294,986.39	68.16%	8,644,057.49	58.95%	-38.74%
存货	645,062.34	8.30%	2,017,467.39	13.76%	-68.03%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	338,573.03	4.36%	331,780.52	2.26%	2.05%
在建工程	-	0%	-	0	0%
短期借款	500,000.00	6.44%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	7,768,998.20	-	14,662,932.39	-	-47.02%

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金: 2018 年末, 公司货币资金较上年末减少 829,941.60 元, 变动比例为-92.83%。变动的主要原因是报告期内公司传统工程类业务萎缩, 项目收入大幅减少。
2. 应收票据与应收账款: 2018 年末, 公司应收账款较上年末减少 3,349,071.10 元, 变动比例为-38.74%。变动的主要原因是报告期内公司营业收入大幅减少且客户陆续回款所致。

3、存货：2018 年末，公司存货较上年末减少 1,372,405.05 元，变动比例为-68.03%，变动的主要原因是公司承接的甘肃金马阳光-皋兰县 20MW 林光互补并网电站项目停止前期存货的结转，100 套智慧商用净水器生产采购的材料结转所致。

4、资产总计：2018 年末，公司资产总额较上年末减少 6,893,934.79 元，变动比例为-47.02%，变动的主要原因是公司报告期内流动资产大幅减少所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	2,406,782.28	-	10,399,193.39	-	-76.86%
营业成本	2,773,708.13	151.25%	7,697,952.29	74.02%	-63.97%
毛利率%	-15.25%	-	25.98%	-	-
管理费用	3,154,108.24	131.05%	3,064,560.47	33.28%	2.92%
研发费用	113,400.76	4.71%	395,822.89	3.81%	-71.35%
销售费用	937,729.74	38.96%	1,453,343.77	13.98%	-35.48%
财务费用	578.72	0.02%	-1,767.70	0.02%	-132.74%
资产减值损失	717,469.85	29.81%	596,546.09	5.74%	20.27%
其他收益	51,831.48	2.15%	255,320.00	2.46%	-79.70%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-5,243,532.90	217.86%	-2,599,401.98	27.45%	-101.72%
营业外收入	1,038.13	0.04%	2,625.41	2.48%	-60.46%
营业外支出	50,320.62	2.09%	2,009.46	0.02%	2,404.19%
净利润	-6,056,057.80	251.62%	-1,890,936.15	18.18%	-220.27%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内，公司营业收入比上年减少了 7,992,411.11 元，增长幅度为-76.86%。变动的主要原因系本公司传统工程类项目因客户、政府项目资金结算周期长，导致本公司应收款长期挂账，考虑到人员、精力有限，公司放弃传统工程业务承接，向家居环保智能型制造企业转型，原传统工程类业务萎缩，公司全力投入于家居环保智能化产品的研发、试样和小批量生产，故营业收入有所减少。

2、营业成本：报告期内，公司营业成本比上年减少了 4,924,244.16 元，增长幅度为-63.97%。变动主要原因是公司报告期内营业收入有所减少，另甘肃皋兰县 20MW 林光互补并网电站项目终止，成本费用一次性在本年度结转，故营业成本下降幅度小于营业收入。

3、毛利率：报告期内，公司毛利率的增长幅度为-158.70%。变动主要原因是公司报告期内甘肃皋兰县 20MW 林光互补并网电站项目因委托方一直无法落实该项目的合法开工手续，且投资资金也一直没到位，导致该项目一直处于延后状态，本期该合同项目事实上已终止，前期准备阶段投入的相关成本费用

用一次性在本年度结转，故导致本期成本增加毛利率大幅下降。

4、研发费用：报告期内，公司研发费用比上年减少了 282,422.13 元，增长幅度为-71.35%。变动主要原因是公司报告期内研发的家居环保智能化产品—智能感应净洗器属小型家居用品，研发投入相对智慧云净产品少很多，故研发费用相应减少。

5、销售费用：报告期内，公司销售费用比上年减少了 515,614.03 元，增长幅度为-35.48%。变动主要原因是公司报告期内原工程项目的减少导致销售人员差旅交通费用减少，及家居环保智能化产品还未大力做业务宣传，故销售费用相应减少。

6、财务费用：报告期内，公司财务费用比上年减少了 2,346.42 元，增长幅度为-123.74%。变动主要原因是公司报告期内主要原因是公司货币资金减少，收到银行支付的利息减少所致。

7、营业利润：报告期内，公司营业利润较上年减少了 2,644,130.92 元，增长幅度为-101.72%。变动主要原因是公司报告期内营业收入减少，甘肃项目相关费用一次性结转，人工费用，能源消耗，研发技术支出增加，所导致营业利润大幅下降。

8、营业外收入：报告期内，公司营业外收入较上年减少 1,587.28 元，变动幅度为-60.46%。变动主要原因是公司报告期内政府补贴收入减少所致。

9、营业外支出：报告期内，公司营业外支出比上年增加了 48,311.16 元，变动比例为 2,404.19%，变动主要原因是报告期内，公司发生一笔无法收回款项 5 万元，故营业外支出大幅增加。

10、净利润：报告期内，净利润比上年减少 4,165,121.65 元，增长幅度为-220.27%，变动主要原因系本期公司营收下降，甘肃项目自行终止无营收的情况下还一次性结转相关费用，故导致本期净利润继续亏损。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	2,406,782.28	10,399,193.39	-76.86%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	2,773,708.13	7,697,952.29	63.97%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
水处理方案设计及设备销售	329,287.24	13.68%	8,430,092.65	81.06%
技术服务	2,054,289.47	85.35%	1,969,100.74	18.94%
绿植销售	17,965.05	0.75%	-	-
家居环保智能化产品	5,240.5	0.22%	-	-
合计	2,406,782.28	100.00%	10,399,193.39	100.00%

按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
-------	--------	----------	--------	----------

境内	2,406,782.28	100%	10,399,193.39	100%
----	--------------	------	---------------	------

收入构成变动的的原因:

报告期内公司收入构成相比去年同期有所变动。

报告期内，公司营业收入比上年减少了 7,992,411.11 元，增长幅度为-76.86%。变动的主要原因系本公司传统工程类项目因客户、政府项目资金结算周期长，导致本公司应收款长期挂账，考虑到人员、精力有限，公司放弃传统工程业务承接，向家居环保智能型制造企业转型，原传统工程类业务减少，公司全力投入于家居环保智能化产品的研发、试样和小批量生产，故营业收入有所减少。

按产品分类：原水处理方案设计及设备销售：本期收入 329,287.24 元，上期收入 8,430,092.65 元，比上年减少了 8,100,805.41 元；技术服务：本期收入 2,054,289.47 元，上期收入 1,969,100.74 元，比上年增加了 85,188.73 元；本期新增绿植销售收入 17,965.05 元，家居环保智能化产品收入 5,240.50 元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京中泰华盛咨询有限公司	1,849,056.56	76.83%	否
2	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	200,943.40	8.35%	否
3	北京日升天信科技股份有限公司	97,087.38	4.03%	否
4	浙江爱生药业有限公司	53,827.59	2.24%	否
5	浙江象山佳必可食品有限公司	39,655.17	1.65%	否
合计		2,240,570.10	93.10%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	绍兴上虞区洁康环境工程有限公司	86,206.90	18.14%	否
2	杭州攀宇电气成套设备有限公司	85,258.62	17.94%	否
3	湖北创德诺电气科技股份有限公司	34,504.31	7.26%	否
4	深圳市芯系电子有限公司	17,241.38	3.63%	否
5	东莞市凤岗嘉信纸品加工厂	15,603.45	3.28%	否
合计		238,814.66	50.25%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,324,877.90	-1,389,431.45	4.65%
投资活动产生的现金流量净额	-5,063.70	-4,529.06	11.80%
筹资活动产生的现金流量净额	500,000.00	-	100.00%

现金流量分析:

筹资活动产生的现金流量净额

公司 2018 年度筹资活动产生的现金流量净额为 500,000.00 元, 2017 年度为 0, 主要系 2018 年度, 公司取得银行贷款 50 万元, 上期公司未向银行贷款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、杭州若溪环境科技有限公司为杭州创达环境科技股份有限公司全资子公司, 具体信息如下:

统一社会信用代码: 91330104MA280Y6681

类型: 有限责任公司(法人独资)

住所: 杭州市江干区杭海路 601 号三堡产业大厦 B 幢 6 楼 609 室

法定代表人: 张徐

注册资本: 叁拾万元整

成立日期: 2016 年 12 月 23 日

营业期限: 2016 年 12 月 23 日至长期

经营范围: 服务: 水处理设备、水处理技术的技术开发、技术咨询、成果转让、技术服务, 水处理工程, 园林绿化工程; 批发、零售: 水处理设备, 苗木花卉(除种苗); 其他无需报经审批的一切合法项目。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

2、杭州长秋环境工程有限公司为杭州创达环境科技股份有限公司全资子公司, 具体信息如下:

统一社会信用代码: 91330104MA28LOG98Y

类型: 有限责任公司(法人独资)

住所: 杭州市江干区杭海路 601 号三堡产业大厦 B 座 608 室

法定代表人: 张徐

注册资本: 叁拾万元整

成立日期: 2016 年 12 月 26 日

营业期限: 2016 年 12 月 26 日至长期

经营范围: 服务: 环境污染防治技术、环境污染防治设备的技术开发、技术咨询, 承接环境工程、新能源工程、节能工程, 节能产品的技术开发、成果转让; 批发、零售: 环境污染防治设备及配件, 净水设备, 自控设备, 机械设备, 监测设备, 机电设备(除专控), 电气设备, 节能设备及配件; 其他无需报经审批的一切合法项目。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

3、截至报告期末, 杭州若溪环境科技有限公司实现销售收入 689,040.41 元, 净利润 114,153.78 元, 杭州长秋环境工程有限公司还未投入生产, 未实现销售收入。

公司杭州若溪环境科技有限公司注册资本 30 万元已于 2017 年 2 月 13 日到位;

杭州长秋环境工程有限公司注册资本 30 万元已于 2017 年 3 月 6 日到位。

4、参股公司: 无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1 重要会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号), 本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式编制财务报表: (1) 原“应收票据”和“应收账款”项目, 合并为“应收票据及应收账款”项目; (2) 原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报; (3) 原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报; (4) 原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报; (5) 原“应付票据”和“应付账款”项目, 合并为“应付票据及应付账款”项目; (6) 原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报; (7) 原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报; (8) 进行研究与开发过程中发生的费用化支出, 列示于“研发费用”项目, 不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求, 本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同, 但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	5,294,986.39
应收账款	5,294,986.39		
应收利息		其他应收款	882,934.70
应收股利			
其他应收款	882,934.70	固定资产	338,573.03
固定资产	338,573.03		
固定资产清理		应付票据及应付账款	1,032,450.00
应付票据			
应付账款	1,032,450.00	其他应付款	601,706.85
应付利息			
应付股利		管理费用	3,154,108.24
其他应付款	601,706.85		
管理费用	3,267,509.00	研发费用	113,400.76

2 重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职，尽到了一个企业对社会的责任。

三、持续经营评价

2016年以来，公司主要着重于智慧净水设备的研发，并拟通过智慧净水项目打造饮水大数据平台，故近两年在污水处理相关业务拓展稍显薄弱，但现阶段，公司智慧净水项目已完成研发并开始市场推广，整体业务模式也已成型，未来，公司计划继续挖掘优质的水处理项目，并在保持现有污水处理业务的同时，大力推动智慧净水领域的业务发展。

同时，公司将持续培养和引进先进人才，包括高端管理人才、高端技术人才等，进一步提高公司管理水平和研发创新能力，提高公司的综合竞争能力，加强品牌建设，推动公司业务的升级发展。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司挂账 2 年以上的应收账款金额为 6,040,205.79 元，占应收账款余额的 86.36%。同时近两年公司放弃传统工程业务承接，向家居环保智能型制造企业转型，所以传统工程类业务萎缩，公司营业收入大幅下滑且出现持续亏损。公司 2017 年亏损 1,890,936.15 元、2018 年亏损 6,056,057.80 元，至报告期末累计亏损 7,946,464.73 元。

本公司已积极催收欠款，近两年也一直在全力以赴研发新产品并申请了多项专利。目前，公司已陆续完成多款产品的研发设计和小批量生产，且核心产品“智能感应净洗器”和“智能果蔬净洗仪”正在进行正式发售的准备。公司与涂鸦智能、京东等电商紧密合作，“智能感应净洗器”在京东平台已完成众筹试销。公司有能力和成功实现转型，为二次发展夯实基础。公司管理层对未来的持续经营能力充满信心。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 市场竞争加剧风险随着全球城镇化水平的提高及现代工业技术的发展，我国水污染问题日益严重，县域地区水污染处理的不完善及工业废水治理发展滞后严重影响着人类可持续发展。在上述双重因素的影响下及国家政策的大力扶持下，水污染治理行业蕴藏着巨大的需求，但因此也可能导致水污染处理行业竞争加剧，企业获取市场竞争力的难度增大。随着我国对环境保护问题的重视和污水处理设施投入的不断加大，越来越多的国内外企业纷纷进入该领域，公司将面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司将不断维持、拓展与供应商的联系和合作，逐步改变原有的营运模式，与专业、有规模的供应商合作，利用自身的服务优势与其形成配合与互补。

2、 技术风险污水处理行业属于技术密集型行业，随着人们对生活环境要求的不断提高，国家对污水排放及污水处理率的标准势必会逐步提高。这就要求公司尽可能准确地把握新技术、新理论的发展趋势，并及时将先进的技术应用于污水处理工艺以匹配日益提高的客户需求。如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术发展方向上发生决策失误，或不能保持技术的领先优势，将导致公司的市场竞争力下降，因而公司存在一定的技术风险。

应对措施：由于公司前期处于业务发展初期，对污水处理技术的研发投入较少。未来，公司计划加大研发投入以吸引更多的技术人才，制定针对研发人员的相关激励措施、优化管理体制，不断提升公司技术创新能力。

3、 应收账款坏账风险报告期内，公司凭借良好的市场声誉、先进的污水处理核心技术、优质的项目质量，经营业绩逐步好转。但总体来说，公司目前经营规模不大，市场影响力有限，应收账款催收力度有待进一步加强。2017 年度、2018 年度公司应收账款余额占资产总额的比例为 58.95%、68.16%，虽在公司的积极催收下占比有所下降，但若未来公司主要客户经营状况发生重大不利变化，应收账款仍存在发生坏账的风险。

应对措施：公司将进一步加大应收账款的催收力度，并努力扩大业务规模，选择信用度较高的客户进行合作，降低应收账款坏账的风险。

4、 客户和区域集中风险公司自成立以来，经过近年的发展，已与一批客户建立了较为紧密的合作关系，赢得了良好的市场口碑，业务具有较好的持续性，但同时也导致公司报告期内的客户集中度较高。2017 年度、2018 年度，公司前五大客户的销售收入占公司同期营业收入的比重分别为 97.87%、93.09%，占比均较高。虽然目前公司正在积极拓展客户群体，扩大销售规模，但若公司主要客户的经营或财务状况出现不良变化，或者公司与客户发生业务摩擦，也将可能对公司的经营状况和经营业绩产生不利影响。

应对措施：经过近年的发展，公司目前已形成了较为稳定的客户群。未来，公司将在继续巩固现有市场的同时，进一步加大营销渠道和品牌建设的人力、物力投入，整合企业各项资源，拓展销售渠道，不断扩大市场份额，提高市场竞争力，积极培养多元化的客户群体，降低对主要客户的依赖性，从而减少公司的经营风险。

5、 实际控制人不当控制和公司治理的风险目前，公司控股股东及实际控制人黄尧军持有公司 58.92% 股权，能够利用其实际控制人地位，通过行使表决权对公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响。虽然公司已建立了相对完善的法人治理结构，配备了一批职业素养较好的管理人员，并从制度安排上做到尽量避免实际控制人不当使用控股地位的情形，但实际控制人如果因判断失误、决策失误等因素而造成不当控制，可能对公司的经营业绩造成负面影响。

应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金专项管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。公司计划采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
黄尧军	财务资助	2,500,887.88	已事后补充履行	2018年8月29日	2018-019
黄尧军	财务资助	1,209,098	已事前及时履行	2018年8月29日	2018-020
陈宇洋	财务资助	50,000	已事后补充履行	2018年8月29日	2018-019

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

本期内的偶发性关联交易是根据公司业务发展的需要,为保障公司生产经营,均遵循诚实信用、公平自愿、合理公允的基本原则,符合公司和全体股东的利益,不会对公司生产经营造成不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况

公司控股股东及实际控制人黄尧军、全体董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》,承诺不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动,或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权,或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

同时,公司全体股东及董事、监事、高级管理人员签署了《关于不占用公司资金的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》、《股份转让限制情况的承诺函》,并在说明书中做出了完成披露。

报告期内,公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	5,080,437	38.00%	-2,730,510	2,349,927	17.6%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,310,962	9.80%	-1,310,962	0	0%	
	董事、监事、高管	1,888,347	14.12%	-1,418,011	470,336	3.5%	
	核心员工	1,509,180	11.29%	-985,936	523,244	3.9%	
有限售条件股份	有限售股份总数	8,290,161	62.00%	2,730,510	11,020,671	82.4%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,567,007	49.12%	1,310,962	7,877,969	58.92%	
	董事、监事、高管	8,290,161	62.00%	2,730,510	11,020,671	82.4%	
	核心员工	0	0%	984,375	984,375	7.4%	
总股本		13,370,598	-	0	13,370,598	-	
普通股股东人数							14

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄尧军	7,877,969	0	7,877,969	58.92%	7,877,969	0
2	陈宇洋	1,314,060	-1,561	1,312,499	9.82%	984,375	328,124
3	杨长甫	1,219,500	0	1,219,500	9.12%	1,219,500	0
4	孙金伟	951,210	4,000	955,210	7.14%	0	955,210
5	周联友	548,775	0	548,775	4.10%	411,581	137,194
合计		11,911,514	2,439	11,913,953	89.10%	10,493,425	1,420,528

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：陈宇洋为实际控制人黄尧军之配偶的堂弟，除此之外，公司股东之间无其他关联关系。公司现有股权明晰，不存在权属争议纠纷。公司股东不存在股权代持的情况。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

目前，黄尧军持有公司 58.92%的股权，为公司控股股东、实际控制人。

黄尧军先生：男，1981年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2005年7月至2010年7月任杭州道和电气设备服务有限公司经理；2010年8月至2013年1月任中国化工杭州水处理中心北京办事处主任；2013年2月至2015年6月任杭州司迈特水处理工程有限公司副总经理；2015年7月至2015年8月任创达有限执行董事兼总经理；2015年9月至2018年8月任公司董事长、总经理；2018年9月至今任公司产品经理

实际控制人在报告期内未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
贷款	浙江泰隆银行杭州分行	500,000.00	8.004%	2018.12.26-2019.06.26	否
合计	-	500,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张徐	董事长兼总经理	男	1981 年 11 月	本科	2018/9/14-2021/9/13	是
孙凯鹏	董事会秘书兼财务总监	男	1994 年 12 月	本科	2018/9/14-2021/9/13	是
周联友	董事	男	1978 年 3 月	本科	2018/9/14-2021/9/13	是
黄炜	董事	男	1981 年 10 月	大专	2018/9/14-2021/9/13	是
王振国	董事	男	1987 年 10 月	本科	2018/9/14-2021/9/13	是
陈宇洋	监事会主席	男	1990 年 3 月	大专	2018/9/14-2021/9/13	是
张莺	职工代表监事	女	1982 年 10 月	本科	2018/9/14-2021/9/13	是
俞雪燕	职工代表监事	女	1991 年 12 月	本科	2018/9/14-2021/9/13	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系，陈宇洋为实际控制人黄尧军之配偶的堂弟，除此之外，与控股股东、实际控制人间亦无亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张徐	董事长兼总经理	20,073	0	20,073	0.15%	0
周联友	董事	548,775	0	548,775	4.10%	0
陈宇洋	监事会主席	1,314,060	1,561	1,312,499	9.82%	0
合计	-	1,882,908	1,561	1,881,347	14.07%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄尧军	董事长兼总经理	离任	无	换届离任
杨长甫	董事	换届	无	换届离任
黄炜	董事会秘书兼财务总监	换届	董事	换届离任
赵美蓉	董事	换届	无	换届离任
陈志军	监事会主席	离任	无	个人原因离任
徐炜	监事	换届	无	换届离任
张徐	无	换届	董事长兼总经理	换届新任
孙凯鹏	无	换届	董事会秘书兼财务总监	换届新任
王振国	无	换届	董事	换届新任
陈宇洋	无	换届	监事会主席	换届新任
俞雪燕	无	换届	职工代表监事	换届新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

√适用 □不适用

<p>张徐，男，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2005年7月至2008年9月任杭州民生药业集团有限公司质检员；2008年10月至2012年8月任杭州民生药业集团有限公司滨江分公司微生物主管；2012年9月至2015年8月任杭州天赐福机电有限公司综合管理部经理；2015年9月至2018年8月任公司行政管理中心总监，2018年9月至今任公司董事长兼总经理。</p> <p>孙凯鹏，男，1994年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2017年7月至2018年5月任上海震旦办公自动化销售有限公司市场销售；2018年6月至2018年8月任杭州创达环境科技股份有限公司市场部经理，2018年9月至今任公司董事会秘书兼财务总监。</p> <p>王振国，男，1987年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年7月至2014年7月任蓝天环保设备工程股份有限公司市场经理；2014年8月至2017年1月任浙江深度能源技术有限公司市场经理；2017年5月至2018年8月任公司市场部副经理，2018年9月至今任公司董事。</p> <p>陈宇洋，男，1991年3月出生，中国国籍，无外境外永久居留权，大专学历。2012年6月至2015年3月任杭州哲达科技股份有限公司技术工程师；2015年4月至2015年9月任创达有限智慧净水事业部研发工程师；2015年9月至2018年8月任公司智慧净水事业部研发工程师，2018年9月至今任公司监事会主席。</p> <p>俞雪燕：女，1991年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年02月至2015年11月任绍兴精功机电有限公司技术员；2015年11月至2017年06月任浙江精功环境技术有限公司营销部</p>
--

技术员；2017 年 7 月至 2018 年 8 月任公司设计工程师，2018 年 9 月至今任公司职工监事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	4
销售人员	7	6
技术人员	8	7
财务人员	2	2
员工总计	21	19

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	10	9
专科	8	7
专科以下	1	1
员工总计	21	19

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动与人才引进

截至报告期末，公司在职工21人，销售人员较期初增加1人，行政人员和财务人员不变，技术人员较期初减少1人，总人数与报告期期初一致。公司十分重视人才的引进，通过人才洽谈会、高校应届毕业生交流会等招聘优秀应届毕业生和专业技术人才，并提供相匹配的职位和福利待遇，同时对于新引进人才给予持续关注和文化、专业上的引导与培养。

2、员工培训

公司建立了完善的培训体系，面向新员工搭建了全面的员工培育平台；面向中高级管理人员，公司提供技术、管理能力培训机会。

3、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本薪资和绩效薪资等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	3

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0
------------------------------	---	---

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心员工 3 名，未发生变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

股份公司自成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《募集资金专项管理制度》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内发生的重大决策事项，均严格按照相关法律及《公司章程》等履行规定程序，报告期内公司董事、高级管理人员均未发生变化，张徐辞去职工监事，张莺补选为职工监事，并无关联交易、担保交易等重大决策事项，未出现违法违规现象和重大缺陷。自公司 2016 年 1 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，均已经按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>1、 第一届董事会第十一次会议为公司 2017 年度会议，主要是审议《公司 2017 年度总经理工作报告》、《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年年度利润分配预案》、《公司 2017 年度财务审计报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司 2018 年度财务预算报告》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构》、《提请召开 2017 年年度股东大会》的议案。</p> <p>2、 第一届董事会第十二次会议主要审议《公司 2018 年半年度报告》、《公司董事会换届选举》、《补充确认公司 2018 年上半年度偶发性关联交易》、《公司偶发性关联交易》、《提请召开 2018 年第二次临时股东大会》的议案。</p> <p>3、 第二届董事会第一次会议主要审议《选举董事长》、《聘任张徐先生为公司总经理》、《聘任周联友先生为公司副总经理》、《聘任孙凯鹏先生为公司董事会秘书》、《聘任孙凯鹏先生为公司财务总监》的议案。</p>
监事会	4	<p>1、 第一届监事会第八次会议主要审议《选举葛亚芳为公司监事会主席》的议案。</p> <p>2、 第一届监事会第九次会议主要审议《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年年度报告及年度报告摘要》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算报告》、《公司 2017 年度利润分配预案》、《公司 2017 年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构》的议案。</p> <p>3、 第一届监事会第十次会议主要审议《公司 2017 年半年度报告》、《公司监事会换届选举》的议案。</p> <p>4、 第二届监事会第一次会议主要审议《选举监事会主席》的议案。</p>
股东大会	2	<p>1、 2018 年年度股东大会主要审议《公司 2017</p>

		<p>年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年年度利润分配预案》、《公司 2017 年度财务审计报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司 2018 年度财务预算报告》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《续聘中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构》的议案。</p> <p>2、 2018 年第二次临时股东大会主要审议《公司董事会换届选举》、《公司监事会换届选举》的议案。</p>
--	--	--

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn/>) 及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务分开情况

公司拥有独立完整的采购体系、销售体系、研发体系，具有完整的业务流程，独立的经营场所，能够独立支配和使用人、财、物等运营资料，顺利组织和开展经营活动，具有独立自主的运营能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产分开情况

公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前无房屋建筑物、机械设备等固定资产，办公场所系租赁所得，公司业务经营所需的经营设备、专利及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员分开情况

公司具有独立的劳动、人事及薪酬管理制度，均与现有员工签订了劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

4、财务分开情况

公司建立了独立的财务部门，并建立了独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、机构分开情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司设立事业部、研究院、营销中心、财务部、行政部等职能部门，形成独立完整的业务链，公司经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工

作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司已建立《年度重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中审亚太审字（2019）第 020338 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层
审计报告日期	2019.04.19
注册会计师姓名	吕洪仁、杜明
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

中审亚太字（2019）020338 号

杭州创达环境科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州创达环境科技股份有限公司（以下简称“创达公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了创达公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的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，我们独立于创达公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

创达公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督创达公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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。

(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, 就可能对创达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创达公司不能持续经营。

(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) 就创达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, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

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

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: 吕洪仁(项目合
伙人)

中国注册会计师: 杜明

中国·北京

二〇一九年四月十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	6.1	64,098.47	894,040.07
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	-	-	-
应收票据及应收账款	6.2	5,294,986.39	8,644,057.49
预付款项	6.3	152,273.79	578,398.81
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	6.4	882,934.70	991,229.85
买入返售金融资产	-	-	-
存货	6.5	645,062.34	2,017,467.39
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	6.6	45,580.19	-
流动资产合计	-	7,084,935.88	13,125,193.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	6.7	338,573.03	331,780.52
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	6.8	233,490.61	318,396.25
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	6.9	34,680.42	110,347.14
递延所得税资产	6.10	317.66	745,214.87
其他非流动资产	6.11	77,000.00	32,000.00
非流动资产合计	-	684,061.72	1,537,738.78
资产总计	-	7,768,997.60	14,662,932.39

流动负债:			
短期借款	6.12	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	-	-	-
应付票据及应付账款	6.13	1,032,450.00	2,622,430.37
预收款项	6.14	-	25,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	6.15	100,820.24	-
应交税费	6.16	19,397.55	102,985.47
其他应付款	6.17	601,706.85	341,835.79
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	-	2,254,374.64	3,092,251.63
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	2,254,374.64	3,092,251.63
所有者权益(或股东权益):			
股本	6.18	13,370,598.00	13,370,598.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	6.19	3,328.00	3,328.00
减: 库存股	-	-	-

其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	6.20	87,161.69	87,161.69
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	6.21	-7,946,464.73	-1,890,406.93
归属于母公司所有者权益合计	-	5,514,622.96	11,570,680.76
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	5,514,622.96	11,570,680.76
负债和所有者权益总计	-	7,768,997.60	14,662,932.39

法定代表人：黄尧军

主管会计工作负责人：谢虹 会计机构负责人：孙凯鹏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	59,447.17	858,038.93
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	-	-	-
应收票据及应收账款	12.1	5,270,844.04	8,649,757.49
预付款项		227,773.79	578,398.81
其他应收款	12.2	882,934.70	991,229.85
存货	-	600,953.40	1,993,771.98
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	32,436.00	-
流动资产合计	-	7,074,389.10	13,071,197.06
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	12.3	600,000.00	600,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	248,055.79	331,780.52
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产		233,490.61	318,396.25
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

长期待摊费用	-	34,680.42	110,347.14
递延所得税资产	-	-	745,289.87
其他非流动资产	-	-	32,000.00
非流动资产合计	-	1,116,226.82	2,137,813.78
资产总计	-	8,190,615.92	15,209,010.84
流动负债:			
短期借款	-	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	-	-	-
应付票据及应付账款	-	1,014,250.00	2,598,930.37
预收款项	-	-	25,000.00
应付职工薪酬	-	100,820.24	-
应交税费	-	733.34	101,599.17
其他应付款	-	910,578.64	705,342.27
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	-	2,526,382.22	3,430,871.81
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	2,526,382.22	3,430,871.81
所有者权益:			
股本	-	13,370,598.00	13,370,598.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	3,328.00	3,328.00
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	87,161.69	87,161.69
一般风险准备	-	-	-

未分配利润	-	-7,796,853.99	-1,682,948.66
所有者权益合计	-	5,664,233.70	11,778,139.03
负债和所有者权益合计	-	8,190,615.92	15,209,010.84

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	2,406,782.28	10,399,193.39
其中：营业收入	6.22	2,406,782.28	10,399,193.39
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	7,702,146.66	13,253,915.37
其中：营业成本	6.22	2,773,708.13	7,697,952.29
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	6.23	5,151.22	47,457.56
销售费用	6.24	937,729.74	1,453,343.77
管理费用	6.25	3,154,108.24	3,064,560.47
研发费用	6.26	113,400.76	395,822.89
财务费用	6.27	578.72	-1,767.70
其中：利息费用	-	1,335.00	1,028.50
利息收入	-	-756.28	-2,796.20
资产减值损失	6.28	717,469.85	596,546.09
加：其他收益	6.29	51,831.48	255,320.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,243,532.90	-2,599,401.98
加：营业外收入	6.30	1,038.13	2,625.41
减：营业外支出	6.31	50,320.62	2,009.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,292,815.39	-2,598,786.03

减：所得税费用	6.32	763,242.41	-707,849.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-6,056,057.80	-1,890,936.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-6,056,057.80	-1,890,936.15
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. 归属于母公司所有者的净利润	-	-6,056,057.80	-1,890,936.15
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 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	-	-6,056,057.80	-1,890,936.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-6,056,057.80	-1,890,936.15
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	-	-0.45	-0.14
（二）稀释每股收益	-	-0.45	-0.14

法定代表人：黄尧军

主管会计工作负责人：谢虹 会计机构负责人：孙凯鹏

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	12.4	1,717,741.87	10,210,351.52
减：营业成本	12.4	2,603,486.79	7,577,235.55
税金及附加	-	2,147.49	46,526.49
销售费用	-	821,600.45	1,393,897.02
管理费用	-	2,994,451.34	3,246,284.86

研发费用	-	-	-
财务费用	-	305.61	-1,274.26
其中：利息费用	-	935.00	1,028.50
利息收入	-	-629.39	-2,302.76
资产减值损失	-	715,899.20	596,846.09
加：其他收益	-	51,831.48	254,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,368,317.53	-2,394,664.23
加：营业外收入	-	14.29	2,617.41
减：营业外支出	-	312.22	2,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,368,615.46	-2,394,046.82
减：所得税费用	-	745,289.87	-710,568.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-6,113,905.33	-1,683,477.88
（一）持续经营净利润	-	-6,113,905.33	-1,683,477.88
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.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	-	-6,113,905.33	-1,683,477.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.45	-0.14
（二）稀释每股收益	-	-0.45	-0.14

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	5,234,089.81	10,178,206.70
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	6.33	5,058,460.88	1,135,762.77
经营活动现金流入小计	-	10,292,550.69	11,313,969.47
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,257,100.87	7,857,254.52
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,480,176.35	2,131,622.04
支付的各项税费	-	430,808.73	884,664.04
支付其他与经营活动有关的现金	6.33	6,449,342.64	1,829,860.32
经营活动现金流出小计	-	11,617,428.59	12,703,400.92
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,324,877.90	-1,389,431.45
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,063.70	4,529.06
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	5,063.70	4,529.06
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,063.70	-4,529.06

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	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	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	500,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	500,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-829,941.60	-1,393,960.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	894,040.07	2,288,000.58
六、期末现金及现金等价物余额	-	64,098.47	894,040.07

法定代表人：黄尧军

主管会计工作负责人：谢虹 会计机构负责人：孙凯鹏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	4,545,049.40	9,965,820.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,864,259.02	1,338,421.00
经营活动现金流入小计	-	9,409,308.42	11,304,241.00
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,890,822.75	7,572,886.52
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,452,805.20	2,078,793.20
支付的各项税费	-	403,444.34	877,930.51
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,955,764.19	1,600,063.36
经营活动现金流出小计	-	10,702,836.48	12,129,673.59
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,293,528.06	-825,432.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,063.70	4,529.06
投资支付的现金	-	-	600,000.00
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	-	5,063.70	604,529.06
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,063.70	-604,529.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	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	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	500,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	500,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-798,591.76	-1,429,961.65
加：期初现金及现金等价物余额	-	858,038.93	2,288,000.58
六、期末现金及现金等价物余额	-	59,447.17	858,038.93

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	13,370,598.00	-	-	-	3,328.00	-	-	-	87,161.69	-	-1,890,406.93	-	11,570,680.76
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	13,370,598.00	-	-	-	3,328.00	-	-	-	87,161.69	-	-1,890,406.93	-	11,570,680.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,056,057.80	-	-6,056,057.80
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,056,057.80	-	-6,056,057.80
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	13,370,598.00	-	-	-	3,328.00	-	-	-	87,161.69	-	-7,946,464.73	-	5,514,622.96

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	5,482,000.00	-	-	-	7,108,000.00	-	-	-	87,161.69	-	784,455.22	-	13,461,616.91	

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,482,000.00	-	-	-	7,108,000.00	-	-	-	87,161.69	-	784,455.22	-	13,461,616.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,888,598.00	-	-	-	-7,104,672.00	-	-	-	-	-	-2,674,862.15	-	-1,890,936.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,890,936.15	-	-1,890,936.15
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	7,888,598.00	-	-	-	-7,104,672.00	-	-	-	-	-	-783,926.00	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,888,598.00	-	-	-	-7,104,672.00	-	-	-	-	-	-	-	783,926.00
2. 盈余公积转增资本（或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

本)													
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-783,926.00	-	-783,926.00
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	13,370,598.00	-	-	-	3,328.00	-	-	-	87,161.69	-	-1,890,406.93	-	11,570,680.76

法定代表人：黄尧军 主管会计工作负责人：谢虹 会计机构负责人：孙凯鹏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	13,370,598.00				3,328.00				87,161.69		-1,682,948.66	11,778,139.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	13,370,598.00				3,328.00				87,161.69		-1,682,948.66	11,778,139.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,113,905.33	-6,113,905.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,113,905.33	-6,113,905.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	13,370,598.00	-	-	-	3,328.00	-	-	-	87,161.69	-	-7,796,853.99	5,664,233.70

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,482,000.00	-	-	-	7,108,000.00	-	-	-	87,161.69	-	784,455.22	13,461,616.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,482,000.00	-	-	-	7,108,000.00	-	-	-	87,161.69	-	784,455.22	13,461,616.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,888,598.00	-	-	-	-7,104,672.00	-	-	-	-	-	-2,467,403.88	-1,683,477.88
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,683,477.88	-1,683,477.88
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	7,888,598.00	-	-	-	-7,104,672.00	-	-	-	-	-	-783,926.00	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,888,598.00	-	-	-	-7,104,672.00	-	-	-	-	-	-	783,926.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-783,926.00	-783,926.00
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	13,370,598.00	-	-	-	3,328.00	-	-	-	87,161.69	-	-1,682,948.66	11,778,139.03

杭州创达环境科技股份有限公司 2018 年度财务报表附注

1、公司基本情况

杭州创达环境科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 2015 年 6 月 30 日由杭州创达环境工程有限公司原股东各方作为发起人共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为：913301005660671751，并于 2016 年 1 月 12 日在全国中小企业股转系统挂牌上市，股票简称：创达环科，股票代码：835596，公司属于基础层。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 13,370,598.00 股，注册资本为 13,370,598.00 元，住所：杭州市江干区凤起时代大厦 1501-B 室。实际控制人：黄尧军。具体历史沿革如下：

（1）初始出资

公司原注册资本人民币 50 万元，其中：周联友出资 25.50 万元，占注册资本的 51%；沈月春出资 24.5 万元，占注册资本的 49%；业经杭州汇鑫联合会计师事务所审验，并出具杭汇鑫会验(2010) 2022 号验资报告。

（2）第一次股权转让

根据公司 2015 年 6 月 30 日的股权转让协议，沈月春将拥有本公司 4%的 2 万元股权转让给黄尧军；周联友将拥有本公司 6%的 3 万元股权转让给黄尧军，股权转让后，黄尧军出资 5 万元，占注册资本的 10%；沈月春出资 22.50 万元，占注册资本的 45%；周联友出资 22.50 万元，占注册资本的 45%。且公司于 2015 年 6 月 30 日办妥工商变更登记手续。

（3）第一次增资

根据公司 2015 年 6 月 30 日的股东会决议和修改后的公司章程，公司新增注册资本 450 万元，其中：黄尧军新增出资 382.32 万元，杨长甫新增出资 54 万元，徐炜新增出资 25 万元，王磊新增出资 17.28 万元，张品雷新增出资 10.80 万元；其业经浙江中瑞唯斯达会计师事务所审验，并出具浙中瑞会字(2015)3013 号验资报告。经本次增资后，公司累计注册资本为 500 万元，实收资本 500 万元，其中：黄尧军出资 387.32 万元，占注册资本的 71.80%；杨长甫出资 54 万元，占

注册资本的 10.00%；周联友出资 22.50 万元，占注册资本的 4.50%；沈月春出资 22.50 万元，占注册资本的 4.5%；徐炜出资 25 万元，占注册资本的 4.00%；王磊出资 17.28 万元，占注册资本的 3.20%；张品雷出资 10.80 万元，占注册资本的 2.00%。且公司于 2015 年 6 月 30 日办妥工商变更登记手续。

（4）第二次增资

根据公司 2016 年 5 月 20 日的股东会决议和修改后的公司章程，公司新增注册资本 48.20 万元，其中：侯升平新增出资 8 万元，张徐新增出资 0.70 万元，陈志军新增出资 1 万元，陈宇洋新增出资 28.50 万元，丁菁歆新增出资 7 万元，铁玉萍新增出资 3 万元；其业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字（2016）31020015 号验资报告。经本次增资后，公司累计注册资本为 548.20 万元，实收资本 548.20 万元，其中：黄尧军出资 387.32 万元，占注册资本的 71.80%；杨长甫出资 54 万元，占注册资本的 10.00%；周联友出资 22.50 万元，占注册资本的 4.50%；沈月春出资 22.5 万元，占注册资本的 4.5%；徐炜出资 25 万元，占注册资本的 4.00%；王磊出资 17.28 万元，占注册资本的 3.20%；张品雷出资 10.8 万元，占注册资本的 2.00%；侯升平出资 8 万元，占注册资本的 1.46%；张徐出资 0.70 万元，占注册资本的 0.13%；陈志军出资 1 万元，占注册资本的 0.18%；陈宇洋出资 28.50 万元，占注册资本的 5.20%；丁菁歆出资 7 万元，占注册资本的 1.28%；铁玉萍出资 3 万元，占注册资本的 0.55%。且公司于 2016 年 8 月 12 日办妥工商变更登记手续。

（5）第三次增资

根据本公司 2016 年度股东大会决定，以公司现有股本 548.20 万股为基数，向全体在册股东每 10 股送 1.43 股，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 12.96 股（其中以公司股东溢价增资所形成的的资本公积金每 10 股转增 12.309 股，不需要纳税；以其他资本公积形式每 10 股转增 0.651 股，需要纳税）。转增后的注册资本及实收资本人民币 1,337.0598 万元。

本公司属于生态保护和环境治理业，公司主要从事污水处理系统的方案设计、设备研发、销售及技术服务。经营范围：本公司经批准的服务：环境污染防治技术，环境污染防治设备的技术开发，技术咨询，环境信息化系统集成服务，承接环境工程、新能源工程、节能工程，节能产品的技术开发、成果转让；批发，

零售：环境污染防治设备及配件，净水设备，自控设备，机械设备，监测设备，机电设备，电气设备，节能设备及配件；其他无需报经审批的一切合法项目。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 19 日批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注“7、在其他主体中的权益”。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发

生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产

导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该

子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.7 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.7.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4.7.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

4.7.2.1 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

4.7.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

4.7.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

4.8 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指 50 万元以上的款项；

对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于等于 50 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

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

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

对于其他应收款项包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等，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。

4.9 存货

4.9.1 存货类别

本公司存货主要包括原材料、库存商品、工程施工。

4.9.2 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

4.9.3 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中年末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4.9.4 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

4.10 固定资产

4.10.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.10.2 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产分为运输设备、电子设备、办公设备。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
运输设备	5.00	5.00	19.00
机器设备	5.00	10.00	9.50
电子设备	5.00	3.00	32.00
办公设备	5.00	3.00	32.00

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

4.10.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.13 长期资产减值”。

4.10.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取

得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.10.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.11 无形资产

4.11.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.11.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.11.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.13 长期资产减值”。

4.12 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.13 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资

产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.14 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4.15 收入

4.15.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠

地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

4.15.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

4.15.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.15.4 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

4.16 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.17 递延所得税资产/递延所得税负债

4.17.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.17.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

4.17.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4.18 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.18.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.18.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金

收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.18.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.18.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.19 重要会计政策、会计估计的变更

4.19.1 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式编制财务报表：(1) 原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2) 原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3) 原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4) 原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5) 原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6) 原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7) 原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8) 进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应 收账款	5,294,986.39
应收账款	5,294,986.39		
应收利息		其他应收款	882,934.70
应收股利			
其他应收款	882,934.70		
固定资产	338,573.03	固定资产	338,573.03
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应 付账款	1,032,450.00
应付账款	1,032,450.00		
应付利息		其他应付款	601,706.85
应付股利			
其他应付款	601,706.85		
管理费用	3,267,509.00	管理费用	3,154,108.24
		研发费用	113,400.76

4.19.2 重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

4.19.3 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	17、6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

企业所得税	按应纳税所得额的[25]%计缴	25、20
-------	-----------------	-------

5.2 税收优惠及批文

根据《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号),提出自2017年1月1日至2019年12月31日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元,对年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税,子公司杭州若溪环境科技有限公司享受此优惠政策。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表重要项目注释)除非特别指出,以下金额单位均为人民币元,年初指2017年12月31日,期末指2018年12月31日,本期指2018年度,上期指2017年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	245.80	6,743.80
银行存款	63,852.67	887,296.27
合计	64,098.47	894,040.07

注:不存在受限货币资金。

6.2 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	5,294,986.39	8,644,057.49
合计	5,294,986.39	8,644,057.49

6.2.1 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,994,418.79	100.00	1,699,432.40	24.30	5,294,986.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	6,994,418.79	100.00	1,699,432.40	24.30	5,294,986.39

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,734,815.19	100.00	1,090,757.70	11.20	8,644,057.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	9,734,815.19	100.00	1,090,757.70	11.20	8,644,057.49

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	71,413.00	3,570.65	5.00
1至2年	882,800.00	88,280.00	10.00
2至3年	5,256,105.00	1,051,221.00	20.00
3至4年	455,480.08	227,740.04	50.00
4年以上	328,620.71	328,620.71	100.00
合计	6,994,418.79	1,699,432.40	

6.2.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 608,674.70 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

6.2.3 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例%	坏账准备年末余额
北京安泰久盛环保科技有限公司	非关联方	2,876,105.00	2-3 年	41.12	575,221.00
杭州华家池环保技术工程有限公司	非关联方	2,290,000.00	2-3 年	32.74	458,000.00
北京合清环保技术有限公司	非关联方	700,300.00	1-2 年	10.01	70,030.00
舟山佳必可食品有限公司	非关联方	343,750.00	3-4 年	4.91	171,875.00
浙江爱生药业有限公司	非关联方	182,500.00	1-2 年	2.61	18,250.00
合计	--	6,392,655.00	--	91.39	1,293,376.00

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	152,273.79	100.00	578,398.81	100.00
合计	152,273.79	100.00	578,398.81	100.00

6.3.2 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
浙江智新泽地科技发展有限公司	非关联方	122,273.79	80.30	2018 年	服务尚未提供完毕
合计	--	122,273.79	80.30	--	--

6.4 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	882,934.70	991,229.85
合计	882,934.70	991,229.85

6.4.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,100,500.00	100.00	217,565.30	19.77	882,934.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,100,500.00	100.00	217,565.30	19.77	882,934.70

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,100,000.00	100.00	108,770.15	9.89	991,229.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,100,000.00	100.00	108,770.15	9.89	991,229.85

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	500.00	25.00	5.00
1 至 2 年	24,597.00	2,459.70	10.00
2 至 3 年	1,075,403.00	215,080.60	20.00
合计	1,100,500.00	217,565.30	--

6.4.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 108,795.15 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

6.4.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	1,100,500.00	1,100,000.00
合计	1,100,500.00	1,100,000.00

6.4.4 按欠款方归集的期末余额前两名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
甘肃省金马阳光新能源实业发展有限公司	押金及保证金	1,000,000.00	2-3 年	90.87	200,000.00
浙江智新泽地科技发展有限公司	房租保证金	100,000.00	3 年以内	9.09	17,540.30
合计	--	1,100,000.00	--	99.96	217,540.30

6.5 存货

6.5.1 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,211.58		30,211.58
库存商品	592,978.14		592,978.14
生产成本	13,625.97		13,625.97
工程施工	8,246.65		8,246.65
合计	645,062.34		645,062.34

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	461,826.44		461,826.44

工程施工	1,555,640.95		1,555,640.95
合计	2,017,467.39		2,017,467.39

6.6 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	45,580.19	
合计	45,580.19	

6.7 固定资产

6.7.1 固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	办公设备	机器设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	55,670.08	147,910.00	152,894.72	239,316.24	595,791.04
2、本年增加金额					
(1) 购置			5,063.70	90,517.24	95,580.94
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他			55,670.08		55,670.08
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他	55,670.08				55,670.08
4、年末余额		147,910.00	213,628.50	329,833.48	691,371.98
二、累计折旧					
1、年初余额	24,525.78	147,910.00	68,839.66	22,735.08	264,010.52
2、本年增加金额					
(1) 计提			50,445.76	38,342.67	88,788.43
(2) 其他			24,525.78		24,525.78
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他	24,525.78				24,525.78
4、年末余额		147,910.00	143,811.20	61,077.75	352,798.95
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					

项目	电子设备	运输设备	办公设备	机器设备	合计
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值			69,817.30	268,755.73	338,573.03
2、年初账面价值	31,144.30	-	84,055.60	216,581.16	331,780.52

6.8 无形资产

6.8.1 无形资产情况

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	424,528.30	424,528.30
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	424,528.30	424,528.30
二、累计摊销		
1、年初余额	106,132.05	106,132.05
2、本年增加金额	84,905.64	84,905.64
(1) 计提	84,905.64	84,905.64
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	191,037.69	191,037.69
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	233,490.61	233,490.61
2、年初账面价值	318,396.25	318,396.25

6.9 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末数
----	------	--------	--------	--------	-----

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末数
装修费	110,347.14		75,666.72		34,680.42
合计	110,347.14		75,666.72		34,680.42

6.10 递延所得税资产

6.10.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	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	1,270.64	317.66	1,199,527.84	299,881.96
可弥补亏损			1,781,331.64	445,332.91
合计	1,270.64	317.66	2,980,859.48	745,214.87

6.10.2 未确认的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	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
可弥补亏损	6,684,130.22	1,671,032.56	208,538.56	52,134.64
可抵扣暂时性差异	1,915,727.04	478,931.76		
合计	8,599,857.26	2,149,964.32	208,538.56	52,134.64

6.10.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2018 年	4,694,260.02		
2017 年	1,989,870.20	208,538.56	
合计	6,684,130.22	208,538.56	

6.11 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	77,000.00	32,000.00
合计	77,000.00	32,000.00

6.12 短期借款

项目	期末余额	年初余额
短期借款	500,000.00	
合计	500,000.00	

6.13 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	1,032,450.00	2,622,430.37
合计	1,032,450.00	2,622,430.37

6.13.1 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付采购款	1,014,250.00	2,572,430.37
质保金		50,000.00
委托设计费	18,200.00	
合计	1,032,450.00	2,622,430.37

6.13.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合众高科（北京）环保技术股份有限公司	497,880.00	尚未支付
四平市立山机械制造有限公司	150,000.00	尚未支付
合计	647,880.00	

6.14 预收款项

6.14.1 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款		
预收服务款		25,000.00
合计		25,000.00

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		2,352,249.60	2,251,429.36	100,820.24
二、离职后福利-设定提存计划		208,598.52	208,598.52	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		2,560,848.12	2,460,027.88	100,820.24

6.15.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		2,141,350.24	2,041,880.00	99,470.24
2、职工福利费		1,791.00	1,791.00	
3、社会保险费				
其中：医疗保险费		166,989.29	166,989.29	
工伤保险费		3,311.43	3,311.43	
生育保险费		19,370.64	19,370.64	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
4、住房公积金		19,437.00	18,087.00	1,350.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	--	2,352,249.60	2,251,429.36	100,820.24

6.15.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险		200,319.98	200,319.98	
2、失业保险费		8,278.54	8,278.54	
合计	--	208,598.52	208,598.52	--

6.16 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税		90,484.88
企业所得税	18,345.20	
城市维护建设税	203.00	6,395.09
教育费附加	87.00	2,740.76
地方教育费附加	58.00	1,827.17
个人所得税	473.72	1,226.16
印花税	230.63	311.41
合计	19,397.55	102,985.47

6.17 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	601,706.85	341,835.79
合计	601,706.85	341,835.79

6.17.1 款项性质

项目	期末余额	年初余额
技术服务费		52,500.00
押金、质保金	10,000.00	10,000.00
软件费	188,679.24	188,679.24
个人借款	310,986.88	
其他	92,040.73	90,656.55
合计	601,706.85	341,835.79

6.17.2 期末超过 1 年的重要其他应付款为欠杭州香凯信息技术有限公司软件费 188,679.24 元。

6.18 股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)			期末余额
		送股	公积金 转股	其他	
黄尧军	7,877,969.00				7,877,969.00
杨长甫	1,219,500.00				1,219,500.00
周联友	548,775.00				548,775.00
沈月春					
徐炜	487,800.00				487,800.00
王磊	240,461.00				240,461.00
张品雷	243,900.00				243,900.00
侯升平	195,120.00				195,120.00
陈志军	24,391.00				24,391.00
铁玉萍	73,170.00				73,170.00
陈宇洋	1,314,060.00				1,314,060.00
张徐	20,073.00				20,073.00
丁菁歆	170,730.00				170,730.00
孙金伟	951,210.00				951,210.00
郑有存	2,439.00				2,439.00
侯思欣	1,000.00				1,000.00
合计	13,370,598.00				13,370,598.00

6.19 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	3,328.00			3,328.00
合计	3,328.00			3,328.00

6.20 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	87,161.69			87,161.69
合计	87,161.69		--	87,161.69

6.21 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-1,890,406.93	784,455.22
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-1,890,406.93	784,455.22
加：本期归属于母公司股东的净利润	-6,056,057.80	-1,890,936.15

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转增股本		783,926.00
期末未分配利润	-7,946,464.73	-1,890,406.93

6.22 营业收入和营业成本

6.22.1 营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,406,782.28	2,773,708.13	10,399,193.39	7,697,952.29
合计	2,406,782.28	2,773,708.13	10,399,193.39	7,697,952.29

6.22.2 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水处理方案设计及设备销售	329,287.24	224,398.74	8,430,092.65	6,248,969.36
家居环保智能化产品	5,240.52	1,513.10		
技术服务	2,054,289.47	461,432.49	1,969,100.74	1,448,982.93
绿植销售	17,965.05	5,834.31		
陕西裕和环保项目		2,080,529.49		
合计	2,406,782.28	2,773,708.13	10,399,193.39	7,697,952.29

6.22.3 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	2,406,782.28	2,773,708.13	10,399,193.39	7,697,952.29
合计	2,406,782.28	2,773,708.13	10,399,193.39	7,697,952.29

6.22.4 公司前 2 名客户的营业收入情况

客户名称	销售金额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京中泰华盛咨询有限公司	1,849,056.56	76.83
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	200,943.40	8.35
合计	2,049,999.96	85.18

6.23 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,439.68	25,663.88
教育费附加	1,045.57	10,998.81
地方教育费附加	697.05	7,332.54
印花税	968.92	3,462.33
合计	5,151.22	47,457.56

6.24 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资、福利等费用	690,935.68	540,120.55
差旅、交通、车辆使用费	91,193.27	428,472.57
业务宣传费	45,480.16	401,541.98
折旧费	8,581.81	8,250.43
植物墙费用		27,157.00
其他费用	29,364.07	47,801.24
技术服务费	72,174.75	
合计	937,729.74	1,453,343.77

6.25 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资、福利等费用	1,873,920.53	1,623,786.60
差旅、交通、车辆使用费	36,692.02	41,790.98
办公费	46,095.92	126,755.33
房租摊销	556,667.52	522,916.34
咨询费	0.00	256,709.43
中介机构服务费	192,608.49	108,490.57
其他	448,123.76	384,111.22
合计	3,154,108.24	3,064,560.47

6.26 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
委托外部研究开发费用	111,320.76	26,415.09
设备购置费	2,080.00	309,051.31
其他		60,356.49
合计	113,400.76	395,822.89

6.27 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	756.28	2,601.70
银行手续费	935.00	589.00
其他	400.00	245.00
合计	578.72	-1,767.70

6.28 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	717,469.85	596,546.09
合计	717,469.85	596,546.09

6.29 其他收益

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
资本市场扶持资金		250,000.00	
江干区科技局专利资助补贴		3,000.00	
江干区科技局软件著作权资助补贴		1,500.00	
税控盘和服务费全额抵减处理		820.00	
收江干区凯旋街道经济工作会议奖励	14,500.00		14,500.00
江干区财政市级补助金	18,100.00		18,100.00
税费返还	19,231.48		19,231.48
合计	51,831.48	255,320.00	51,831.48

6.30 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,038.13	2,625.41	1,038.13
合计	1,038.13	2,625.41	1,038.13

6.31 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非常损失		2,000.00	
税收滞纳金	320.62	9.46	320.62
无法收回款项	50,000.00		50,000.00
合计	50,320.62	2,009.46	50,320.62

6.32 所得税费用

6.32.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	18,027.54	-113,380.45
递延所得税费用	745,214.87	-594,469.43
合计	763,242.41	-707,849.88

6.32.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-5,292,815.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,323,203.85
子公司适用不同税率的影响	-19,827.20
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,443.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,352,539.81
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	745,289.87
所得税费用	763,242.41

6.33 现金流量表项目

6.33.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位及个人往来	5,005,873.12	877,841.07
收到的政府补助	51,831.48	255,320.00
利息收入	756.28	2,601.70
合计	5,058,460.88	1,135,762.77

6.33.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付单位及个人往来	4,892,850.63	927,663.41
营业外支出	320.62	2,009.46
支付的银行手续费	935.00	589.00
支付各项费用	1,555,236.39	902,821.68
合计	6,449,342.64	1,833,083.55

6.34 现金流量表补充资料

6.34.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,056,057.80	-1,890,936.15

加：资产减值准备	717,469.85	596,546.09
固定资产折旧	88,788.43	92,798.20
无形资产摊销	84,905.64	84,905.64
长期待摊费用摊销	75,666.72	75,666.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失		
递延所得税资产减少	744,897.21	-594,544.43
递延所得税负债增加		
存货的减少	1,372,405.05	407,247.79
经营性应收项目的减少	2,864,377.06	2,309,816.49
经营性应付项目的增加	-1,217,330.06	-2,470,931.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,324,877.90	-1,389,431.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	64,098.47	894,040.07
减：现金的期初余额	894,040.07	2,288,000.58
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	-829,941.60	-1,393,960.51

6.34.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	64,098.47	894,040.07
其中：库存现金	245.80	6,743.80
可随时用于支付的银行存款	63,852.67	887,296.27
可随时用于支付的其他货币资金		
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	64,098.47	894,040.07

7、在其他主体中的权益

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州长秋环境工程有限公司	浙江省	杭州市江干区	服务业、批发业、零售业	100.00		设立
杭州若溪环境科技有限公司	浙江省	杭州市江干区	服务业、批发业、零售业	100.00		设立

8、关联方及关联交易

8.1 本公司的母公司情况

名称	与本公司关系	直接拥有本公司股份比例%	直接拥有本公司表决权比例%	出资方式
黄尧军	实际控制人	58.92	58.92	货币出资

注：本公司的最终控制方是黄尧军。

8.2 本公司的子公司情况

详见附注“7.1 在子公司中的权益”。

8.3 其他关联方情况

名称	与本公司关系	直接拥有本公司股份比例%	直接拥有本公司表决权比例%
杨长甫	股东	9.12	9.12
陈宇洋	股东	9.83	9.83
周联友	股东	4.10	4.10
徐炜	股东	3.65	3.65
王磊	股东	1.80	1.80
张品雷	股东	1.82	1.82
侯升平	股东	1.46	1.46
丁菁歆	股东	1.28	1.28
铁玉萍	股东	0.55	0.55
陈志军	股东	0.18	0.18
张徐	股东	0.15	0.15
孙金伟	股东	7.11	7.11

郑有存	股东	0.02	0.02
侯思欣	股东	0.0075	0.0075

8.4 关联方交易情况

截止 2018 年 12 月 31 日, 根据公司业务发展的需要, 保障公司生产经营, 公司拟向控股股东、实际控制人黄尧军先生无息拆入资金人民币 3,709,985.88 元, 截止 2018 年 12 月 31 日, 剩余借款 310,986.88 元未归还。

8.5 关联方应收应付款项

8.5.1 应收项目

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司不存在关联方应收款项。

8.5.2 应付项目

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司不存在关联方应付款项。

8.6 关联方承诺

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司不存在关联方承诺。

9、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司不存在应披露的重大承诺及或有事项。

10、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日, 本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

11、其他事项

(1) 根据 2018 年 12 月 28 日公告, 本公司于 2018 年 12 月 26 日与北京悟波智联科技有限公司 (标的公司) 的控股股东段然 (转让方) 签订《股权收购意向书》, 本公司以现金方式收购转让方持有的标的公司 60% 股权、权益及实质性资产和资料。本次股权收购事项的实施尚待尽职调查、审计工作完成后, 根据法律、法规和《公司章程》的有关规定履行公司内部决策程序。

(2) 近两年公司放弃承接传统工程业务, 向家居环保智能型制造企业转型, 全力以赴研发新产品并陆续申请了多项专利。“智能感应净洗器”已于 2018 年 11 月 19 日申请了外观专利和实用新型专利, “智能果蔬净洗仪”目前正在申请专利中, 该两项核心产品目前已完成小批量试销。

12、母公司财务报表重要项目注释

12.1 应收账款及应收票据

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	5,270,844.04	8,649,757.49
合计	5,270,844.04	8,649,757.49

12.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,969,005.79	100.00	1,698,161.75	24.37	5,270,844.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	6,969,005.79	100.00	1,698,161.75	24.37	5,270,844.04

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,740,815.19	100.00	1,091,057.70	11.20	8,649,757.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	9,740,815.19	100.00	1,091,057.70	11.20	8,649,757.49

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,000.00	2,300.00	5.00
1 至 2 年	882,800.00	88,280.00	10.00
2 至 3 年	5,256,105.00	1,051,221.00	20.00
3 至 4 年	455,480.08	227,740.04	50.00
4 至 5 年	328,620.71	328,620.71	100.00
合计	6,969,005.79	1,698,161.75	--

12.1.2 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 607,104.05 元；本期无收回或转回坏账准备金额

12.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例%	坏账准备年末余额
北京安泰久盛环保科技有限公司	非关联方	2,876,105.00	2-3 年	41.27	575,221.00
杭州华家池环保技术工程有限公司	非关联方	2,290,000.00	2-3 年	32.86	458,000.00
北京合清环保技术有限公司	非关联方	700,300.00	1-2 年	10.05	70,030.00
舟山佳必可食品有限公司	非关联方	343,750.00	3-4 年	4.93	171,875.00
浙江爱生药业有限公司	非关联方	182,500.00	1-2 年	2.62	18,250.00
合计	--	6,392,655.00	--	91.73	1,293,376.00

12.2 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	882,934.70	991,229.85
合计	882,934.70	991,229.85

12.2.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,100,500.00	100.00	217,565.30	19.77	882,934.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,100,500.00	100.00	217,565.30	19.77	882,934.70

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,100,000.00	100.00	108,770.15	9.89	991,229.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,100,000.00	100.00	108,770.15	9.89	991,229.85

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	500.00	25.00	5.00
1至2年	24,597.00	2,459.70	10.00
2至3年	1,075,403.00	215,080.60	20.00
合计	1,100,500.00	217,565.30	--

12.2.2 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 108,795.15 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

12.2.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	1,100,500.00	1,100,000.00
合计	1,100,500.00	1,100,000.00

12.2.4 按欠款方归集的期末余额前两名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
甘肃省金马阳光新能源实业发展有限公司	押金及保证金	1,000,000.00	2-3年	90.87	200,000.00
浙江智新泽地科技发展有限公司	房租保证金	100,000.00	3年以内	9.09	17,540.30
合计		1,100,000.00		99.96	217,540.30

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00

合计	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00
----	------------	--	------------	------------	--	------------

13.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
杭州若溪环境科技有限公司	300,000.00			300,000.00		
杭州长秋环境工程有限公司	300,000.00			300,000.00		
合计	600,000.00			600,000.00		

12.4 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,717,741.87	2,603,486.79	10,210,351.52	7,577,235.55
合计	1,717,741.87	2,603,486.79	10,210,351.52	7,577,235.55

13、补充资料

13.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额
计入当期损益的政府补助, 但与企业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	51,831.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,717.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	102,548.99
所得税影响额	25,637.25
合计	76,911.74

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-70.89	-0.45	-0.45
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-71.79	-0.46	-0.46

杭州创达环境科技股份有限公司

2019 年 4 月 19 日

附:

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址:

杭州创达环境科技股份有限公司董事会秘书办公室。