

证券代码：839640

证券简称：得奇环保

主办券商：南京证券



得奇环保

NEEQ:839640

安徽得奇环保科技股份有限公司

(Anhui Deqi Environmental Protection Technology Co. Ltd)



年度报告

2018

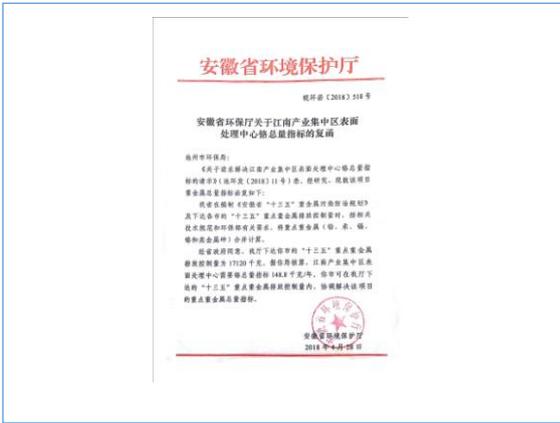
公司年度大事记



2018 年 9 月，安徽得奇环保科技股份有限公司获得由安徽省人力资源和社会保障厅颁发的“安徽省劳动保障诚信示范单位”荣誉称号。



2018 年 12 月，安徽得奇环保科技股份有限公司污水集中处理中心二期工程投入运行。



2018 年 04 月 28 号，安徽省环境保护厅核发皖环函[2018]518 号《安徽省环保厅关于江南产业集中区表面处理中心铬总量指标的复函》。



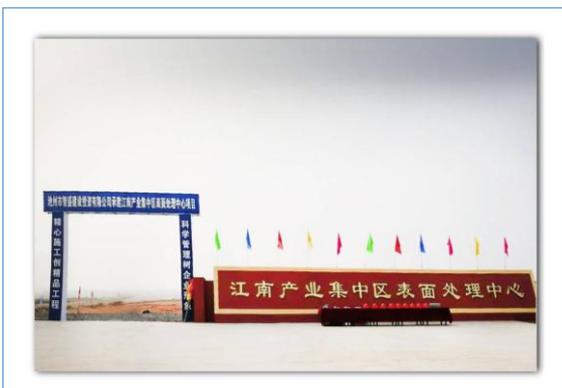
2018 年 05 月 09 号，池州市环境保护局核发池环函[2018]162 号《关于江南产业集中区表面处理中心铬总量控制指标的复函》。



2018 年 9 月 18 号，安徽昀水表面科技有限公司签约预定入驻江南产业集中区表面处理生产中心 2 号厂房。



2018 年 9 月 20 号，安徽九池金属表面处理有限公司签约预定入驻江南产业集中区表面处理生产中心 6 号厂房。



2018 年 10 月 11 日，池州得奇环保科技有限公司江南产业集中区表面处理中心项目主体工程开工仪式如期举行。



2018 年 11 月 07 号，池州得奇环保科技有限公司全资子公司安徽得顺污水处理有限公司成立，注册资本 1000 万元，在安徽省江南产业集中区市场监督管理局登记备案。

2018 年 11 月 07 号，池州得奇环保科技有限公司全资子公司安徽新美德化学品商贸有限公司成立，注册资本 500 万元，在安徽省江南产业集中区市场监督管理局登记备案。

目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况.....	28
第七节	融资及利润分配情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制.....	36
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、得奇环保	指	安徽得奇环保科技股份有限公司
子公司	指	池州得奇环保科技有限公司
表面处理中心	指	宣城得奇金属表面处理中心,系经郎溪县发展与改革委员会备案、占地面积 400 亩的金属表面处理企业集中园区
股东大会	指	安徽得奇环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽得奇环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽得奇环保科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
律师	指	江苏世纪同仁律师事务所
天衡会计师、会计师	指	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
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
第三方污染治理、第三方治理	指	排污者通过缴纳或按合同约定支付费用,委托环境服务公司进行污染治理的新模式,是推进环保设施建设和运营专业化、产业化的重要途径,是促进环境服务业发展的有效措施
报告期、本期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年、上年度、上期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人林森、主管会计工作负责人尤学锋及会计机构负责人（会计主管人员）章忠民保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计事务所（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
政策变化和市场需求风险	环境保护与污染治理行业对国家政策的依赖性较强。随着我国近年来环境问题的日益严重，举国上下环保意识不断加强，历届政府都推出了一系列产业政策和财税政策支持环保产业健康发展，环境保护与污染治理行业面临广阔的发展空间。但是如果未来相关产业政策发生不利变化，公司将面临较大的政策风险。公司污水集中处理及其他配套服务的客户主要为表面处理企业，下游行业的企业数量、投资意愿、产能情况、污水排放规模、排放标准等因素影响着公司的市场容量和处理成本，若下游行业受到宏观经济或者周期性波动的消极影响，公司将面临市场需求萎缩的风险。
技术替代和研发风险	废水处理行业是一个技术密集型行业。随着生活环境质量的不断提高，国家对出水排放标准和污水处理率的标准势必会逐步提高，这对污水处理技术提出了更高的要求。目前，公司形成自己的技术体系，有着较为显著的技术优势。但在污水处理领域，部分传统技术被新技术逐渐替代是不变的规律，现有竞争者或潜在竞争者也可能因新技术投入而在技术研发上取得突破性进步。如果公司在新工艺、新技术等方面研发投入不足或不能及时把握行业内新技术，则可能存在技术替代及研发风险。

治理机制的风险	股份公司成立后,公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等治理制度,但由于相关治理机制建立时间较短,公司管理层规范意识的提高、相关制度的切实执行与进一步完善需要一定的过程。因此,公司短期内可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
实际控制人不当控制的风险	本公司控股股东、实际控制人林森持有公司 74.41%的股份,同时担任公司董事长,公司自成立以来逐步建立起完善有效的公司治理结构,建立健全了包括“三会议事”规则、关联交易决策制度等一系列的内部控制制度,未发生实际控制人利用其控股地位损害公司及其他股东利益的情况。但由于实际控制人持股比例较高,仍存在实际控制人滥用其控股地位,不当干预公司正常生产经营活动,损害公司及其他股东利益的风险。
客户集中的风险	公司前五大客户贡献的营业收入合计占总收入的比重较高,2018 年度、2017 年度和 2016 年度公司对前五名客户销售收入分别为 26,575,131.33 元、24,450,113.56 元、和 20,593,888.29 元, 占公司当期销售总额的比例分别为 42.50%、53.25%、和 64.21%。随着公司的发展,公司对该客户的依赖程度逐年下降,为进一步减少客户集中风险,公司将采取拓宽产品领域、发展多网络业务等战略发展措施。但公司仍存在主要客户流失风险,进而对公司的销售业绩带来较大的影响。
税收优惠政策变动风险	依据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定,经郎溪县国家税务局备案登记,公司污水处理所得属于符合条件的环境保护、节能节水项目所得,公司自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日的污水处理所得享受减半征收所得税的优惠政策;依据财政部、国家税务总局《关于印发的通知》(财税〔2015〕78 号文)的规定,经郎溪县国家税务局备案登记,公司污水处理劳务享受增值税先征后退政策,退税比例为 70%。如果未来国家变更或取消以上税收优惠政策,将对公司的经营业绩产生一定的影响。公司于 2016 年 10 月 21 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合批准的证书编号为 GR201634000898 的《高新技术企业证书》,证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定:国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税。本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,按 15%的税率计算所得税。按照《企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)等有关规定,高新技术企业资格期满当年内,在通过重新认定

	前,其企业所得税暂按 15%的税率预缴。如果未来国家变更或取消高新技术企业税收优惠政策或公司不再符合高新技术企业认定条件,则将无法继续享受企业所得税优惠政策,将会对公司未来的经营业绩产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽得奇环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Deqi Environmental Protection Technology Co. Ltd
证券简称	得奇环保
证券代码	839640
法定代表人	林森
办公地址	安徽省宣城市郎溪县经济开发区金牛西路 16 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴杏梅
职务	董事会秘书
电话	0563-7372828
传真	0563-7372828
电子邮箱	ahdqhb@sina.com
公司网址	www.deqihb.com
联系地址及邮政编码	安徽省宣城市郎溪县经济开发区金牛西路 16 号, 邮编 242100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 12 月 16 日
挂牌时间	2016 年 11 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电力、热力、燃气及水生产和供应业-水的生产和供应业-污水处理及其再生利用
主要产品与服务项目	为表面处理企业提供包括污水集中处理、集中供热、资产租赁及管理一站式、一体化服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	114,900,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	林森
实际控制人及其一致行动人	林森

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	91341800587240547W	否
注册地址	安徽省宣城市郎溪县经济开发区	否
注册资本（元）	114,900,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	南京证券
主办券商办公地址	中国南京市江东中路 389 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨天志、谢金梅
会计师事务所办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 20 楼

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	62,542,070.22	45,918,572.47	36.20%
毛利率%	52.59%	51.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,978,938.68	13,145,070.39	-1.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,911,102.92	12,295,129.86	5.01%
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）	7.47%	8.21%	-
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）	7.44%	7.68%	-
基本每股收益	0.11	0.11	0.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	290,046,621.91	267,380,119.27	8.48%
负债总计	109,907,125.53	100,219,561.57	9.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	180,139,496.38	167,160,557.70	7.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.45	8.28%
资产负债率%（母公司）	36.91%	37.48%	-
资产负债率%（合并）	37.89%	37.48%	-
流动比率	36.14%	39.20%	-
利息保障倍数	7.82	6.13	-

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	24,872,412.09	49,877,753.62	-50.13%
应收账款周转率	11.41	11.62	-
存货周转率	145.52	144.66	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.48%	26.23%	-
营业收入增长率%	36.20%	43.15%	-
净利润增长率%	-1.26%	182.05%	-

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	114,900,000	114,900,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	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（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）	129,129.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,909.71
非经常性损益合计	87,220.25
所得税影响数	19,384.49
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	67,835.76

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司致力于重金属的污染防治，是一家为表面处理企业提供包括污水集中处理、集中供热、资产租赁及管理一站式、一体化服务的综合性、科技型第三方污染治理环境运营商。

围绕着“第三方污染治理环境运营商”的经营定位，目前公司的主营业务是为安徽省宣城市得奇金属表面处理中心内所有表面处理企业提供污水集中处理服务，同时兼营集中供热、资产出租及管理等其他一站式、一体化综合服务。公司系宣城得奇金属表面处理中心的主要投资方，投资了园区内全部的环保配套设施以及部分专业厂房、集中供热、电力设施等其他配套设施，公司通过核心资产的建设、运营和管理实现公司的营收和盈利。公司现阶段主要通过污水集中处理中心、集中供热中心、投资性房地产以及水电汽等设施的投资、运营和管理，实现以上第三方服务并取得收入。

1、公司的采购模式、生产/服务模式和盈利模式具体如下：

(1) 采购模式

公司属于第三方污染治理环境运营商，营业成本主要是直接人工成本、药剂和天然气等直接材料成本、固定资产折旧和无形资产及投资性房地产的摊销，采购模式较为简单，按需对外采购。

(2) 生产/服务模式及销售模式

①污水集中处理和集中供热服务

投资和运营的污水集中处理中心与集中供热中心是宣城得奇金属表面处理中心内唯一配套的污水处理中心和蒸汽供应中心，分别负责为整个金属表面处理中心内的表面处理企业提供配套污水处理服务与蒸汽供应服务。按照环评要求每个入驻中心的表面处理企业都必须根据环评审批水量向公司申请污水处理。公司从事上述业务具有区域市场垄断优势，营销投入较少，仅需就服务价格达成一致。

②资产出租及管理服务

资产出租业务主要包括房产出租以及电力设施出租服务。公司招商部门对有兴趣的潜在意向承租客户安排出访和接待，解答疑问，完成房产出租和中心入驻，并协助承租企业解决开工开业问题。此外，由于出租房产配套的变压器、线路等电力设施由公司投资，公司会按照租赁客户的用电情况收取一定的使用费用。公司管理服务主要指统一为中心内表面处理企业提供的物业维修、养护、管理、安保清洁以及其他服务，管理服务根据服务内容和约定价格收取费用。

(3) 盈利模式

报告期内，公司的营业收入主要来源于宣城得奇金属表面处理中心内的企业提供的污水集中处理、

集中供热、资产出租及管理一体化、一站式配套服务。具体包括重金属污水的处理服务、工业蒸汽的集中供应服务、房地产出租、电力设施出租以及其他环保或管理服务。

2、公司主要掌握以下关键资源要素：

(1) 掌握核心资产

公司拥有的污水集中处理中心是中心内唯一的污水处理中心，由公司运营和建设的集中供热中心是中心内唯一的供热中心，此外，公司在中心内拥有部分专业厂房、仓库、集中宿舍以及电力设施等资产专门用于出租。

(2) 掌握一定数量的排污指标

公司通过省市县各级环保部门的审批，拥有一定数量的排污指标。随着国家对污染物排放总量控制的日趋严格和排污许可证核发和交易制度的全面推行，公司拥有的污染物排污指标较为稀缺且潜在的价值较高。

(3) 先进的污水处理设计及运营理念

公司集中污水处理中心设计时考虑各种废水按不同处理及回收工艺分流，严格执行分类收集、分类集中处理原则，规划建设了 6 根污水收集系统通过廊道架空方式布设到各表面处理企业。公司的污水集中处理中心就像整个表面处理集中区的“心脏”，通过污水收集系统等“血管”实现整个集中区工业污水的分类收集和分类集中处理，能够大大降低污染治理综合成本和环境风险。

(4) 较为完善的管理和较为先进的技术

公司坚持“安全、友爱、服务、责任”的企业文化，不断完善质量、安全、服务管理体系，已分别通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证和 OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证。公司坚持以技术为支撑的发展之路，拥有多项专利。2016 年 4 月 25 日，公司成立了“重金属污染防治技术研究中心”，专门针对重金属污染防治进行技术研发。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

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 年度，公司全资子公司池州得奇环保科技有限公司完成了所有的环保、建设手续并于当年 9 月成功签约安徽昀水表面科技有限公司、安徽九池金属表面处理有限公司等三家客户落户，实现了项目落地的开门红，项目工程建设也在当年 10 月份启动并按计划进行。下一步，公司在进一步精耕细作宣城得奇金属表面处理中心的基础上，将进一步加大招商力度并延伸产业链，以期实现两个中心的协同、健康、快速发展。

(二) 行业情况

1、宏观环境

十一五、十二五期间，国家一直关注污染治理和节能环保，在国家政策、国家法律和行业规范标准等方面颁布了诸多三废治理、重金属污染治理和节能环保相关的文件和法律法规。十三五期间，国家更加重视环境与资源保护，不断完善环保法律法规，提升环保标准，同时加大环保的执法力度，将“节能环保”列入七大战略性新兴产业之首，使企业污染防治的积极性被进一步调动和刺激，不断提高环保技术，增加环保产品及服务需求。

2、行业发展

“十三五”时期，我国环保产业投资额与投资额占 GDP 比重均显著上升，环保产业产值增速提高，产业活跃度高。根据中投顾问产业研究中心的数据，预计 2019 年我国节能环保行业总产值将达到 8.87 万亿元，未来五年（2019-2023）年均复合增长率约为 11.07%，2023 年将达到 13.50 万亿元。

同时，随着国家产业政策的有力支持和环保标准的升级，近年来，我国污水处理及其再生利用行业发展迅速。从污水处理行业市场规模来看，全国污水排放总量在不断增加，预计我国“十三五”期间的污水治理投入（含治理投资和运行费用）将达到 13922 亿元，将会对全国污水治理行业带来根本的影响。

3、周期波动与市场竞争现状

公司主营污水集中处理、集中供热、资产出租以及服务等第三方服务，在环保行业内属于较为新颖的业务模式，具有较大的发展空间。公司所处的行业也呈现出较为明显的快速成长的特点，处于成长期。公司是宣城得奇金属表面处理中心、安徽省江南产业集中区表面处理中心内唯一的污水集中处理、集中供热等配套服务商，以上服务对应的资产均由公司投资、建设和运营，拥有法定财产权，具有区域市场垄断优势，在目前经营区域暂不存在竞争对手。

4、已知趋势及重大事件对公司的影响

与发达国家相比，我国环境保护与污染治理行业起步较晚。在过去十几年经济粗放式发展的模式下，环境污染日渐严重，举国上下都在关注，整个国家的环境保护与污染治理投入明显在加速，这给公司的发展带来了广阔的机遇和空间。

(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	9,263,997.98	3.19%	12,292,817.93	4.60%	-24.64%
应收票据与应收账款	6,599,772.59	2.28%	3,044,704.12	1.14%	116.76%
存货	219,210.03	0.08%	188,344.78	0.07%	16.39%
投资性房地产	152,054,099.88	52.42%	144,602,988.52	54.08%	5.15%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	77,999,856.26	26.89%	60,749,746.38	22.72%	28.40%
在建工程	32,407.40	0.01%	9,283,307.23	3.47%	-99.65%
短期借款	30,000,000.00	10.34%	35,000,000.00	13.09%	-14.29%
长期借款	6,300,000.00	2.17%	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本年期末较上年期末减少 3,028,819.95 元，同比降低 24.64%，主要系本年度公司全资子公司池州得奇环保科技有限公司购买土地所致。

2、应收票据与应收账款：本年期末较上年期末增加 3,555,068.47 元，同比增长 116.76%，主要原因系：公司营业收入较上年大幅增加了 16,623,497.75 元，导致应收票据与应收账款亦有较大幅度的增加。

3、存货：本年期末较上年期末增加 30,865.25 元，同比增长 16.39%，主要系随着业务量的增加，公司为维持日常运行需要，增加了液碱、次钠、硫酸等污水处理原料的储备所致。

4、固定资产：本年期末较上年期末增加 17,250,109.88 元，同比增长 28.40%，主要系本期在建工程完工后结转至固定资产以及新购机器设备、运输设备等因素所致。

5、在建工程：本年期末较上年期末减少 9,250,899.83 元，同比下降 99.65%，主要系本期在建工程完工后结转至固定资产和投资性房地产所致。

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	62,542,070.22	-	45,918,572.47	-	36.20%
营业成本	29,653,443.37	47.41%	22,468,818.38	48.93%	31.98%
毛利率%	52.59%	-	51.07%	-	-
管理费用	9,983,451.69	15.96%	6,648,264.15	14.48%	50.17%
研发费用	4,900,703.91	7.84%	3,847,105.99	8.38%	27.39%
销售费用	-	-	-	-	-
财务费用	2,352,998.42	3.76%	2,186,770.93	4.76%	7.60%
资产减值损失	162,279.44	0.26%	1,055,161.04	2.30%	-84.62%
其他收益	1,668,812.86	2.67%	2,045,675.97	4.46%	-18.42%
投资收益	19,099.80	0.03%	6,378.08	0.01%	199.46%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	14,700,274.11	23.50%	9,479,084.41	20.64%	55.08%
营业外收入	100.00	0.00%	441,400.00	0.96%	-99.98%
营业外支出	42,009.71	0.07%	46,907.97	0.10%	-10.44%
净利润	12,978,938.68	20.75%	13,145,070.39	28.63%	-1.26%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期相比上年同期增加 16,623,497.75 元，同比增长 36.20%，主要系公司本年度签约服务客户持续增加，同时随着存量客户产量的持续提高，使得公司环保服务、集中供热服务以及资产出租及管理服务均有较高幅度的增长。

2、营业成本：本期相比上年同期增加 7,184,624.99 元，同比增长 31.98%，主要系随着公司营业收入的增长，相应的营业成本亦随之同向变动所致。

3、管理费用：本期相比上年同期增加 3,335,187.54 元，同比增长 50.17%。主要系随着公司规模壮大，公司业务的扩张，公司管理人员费用、培训费用及业务招待费、办公用品开支、车辆费用开支等均有一定幅度的增长。

4、营业利润：本期相比上年同期增加 5,221,189.70 元，同比增长 55.08%，主要系公司本期营业收入同上年同期增加 16,623,497.75 元所致。

5、营业外收入：本期相比上年同期减少 441,300 元，同比下降 99.98%，主要系本年度公司营业外事

项减少所致。

(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	62,475,487.67	45,918,572.47	36.06%
其他业务收入	66,582.55	0	
主营业务成本	29,653,443.37	22,468,818.38	31.98%
其他业务成本	0	0	

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%
环保服务	33,870,004.91	54.21%	25,676,905.98	55.92%
集中供热服务	17,924,969.42	28.69%	12,945,263.84	28.19%
资产出租及管理 服务	10,680,513.34	17.10%	7,296,402.65	15.89%
合计	62,475,487.67	-	45,918,572.47	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

本报告期内，收入构成无变动。

(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	宣城托新精密科技有限公司	9,289,563.86	14.85%	否
2	郎溪金诺塑胶表面处理有限公司	5,550,831.68	8.88%	否
3	郎溪易普莱斯金属表面处理有限公司	4,089,577.39	6.54%	是
4	郎溪惠发电镀有限公司	3,845,334.67	6.15%	否
5	郎溪鑫明表面处理有限公司	3,799,823.73	6.08%	否
	合计	26,575,131.33	42.50%	-

(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	安徽郎川天然气有限公司	9,198,734.73	42.71%	否
2	宣城台雅电子科技有限公司	8,158,834.16	37.88%	否
3	国网安徽郎溪县供电有限责任公司	1,725,817.83	8.01%	否
4	郎溪创鑫化工科技有限公司	1,138,848.26	5.29%	否

5	无锡夏越商贸有限公司	541,928.97	2.52%	是
	合计	20,764,163.95	96.41%	-

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	24,872,412.09	49,877,753.62	-50.13%
投资活动产生的现金流量净额	-33,811,372.30	-45,295,197.04	7.69%
筹资活动产生的现金流量净额	5,910,140.26	4,293,663.19	223.97%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：同比减少 25,005,341.53 元，主要系公司归还关联方拆入资金及应收账款增多，同时税费、工资也相应增加。

筹资活动产生的现金流量净额：同比增加 1,616,477.07 元，主要系本年度公司增加融资租赁所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司全资子公司池州得奇环保科技有限公司于 2017 年 6 月成立，注册资本为 10,000.00 万元人民币，实缴资本 1,800.00 万元，经营范围为：“环保节能领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；污水处理及再生利用(危险废物除外)；热力供应；污水管道工程及其他市政工程、环保工程设计施工；自有房屋、设备租赁；物业管理；从事货物、技术及服务进出口业务（国家限制或禁止经营的项目除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

目前，池州得奇环保科技有限公司尚在建设期。报告期内，该子公司营业收入为 0.00 万元，净利润-32.03 万元，总资产 2,201.92 万元，净资产 1,768.23 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年公司全年累计利用闲置资金 1,100,000.00 元购买中国工商银行、农村商业银行无固定期限人民币理财产品（随存随取），获取 19,099.80 元收益。

(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

2018 年 6 月财政部发布财会〔2018〕15 号《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

本公司报告期内无其他重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司积极承担社会责任，重视公益事业。报告期内，公司发生公益性资助贫困大学生 4.2 万元。

三、 持续经营评价

公司立足于安徽省宣城市得奇金属表面处理中心以及安徽省江南产业集中区表面处理中心，是一家为园区内的金属表面处理企业提供包括污水集中处理服务、集中供热、资产租赁及管理的一站式、一体化服务的综合性、科技型第三方污染治理运营商。入驻中心园区的企业也即公司客户，主要为规模以上的汽车零部件、军工、新材料、高端制造业等相关企业。由于入驻中心园区的客户主要为制造行业，制造行业前期投入的固定资产成本较大，后期搬迁成本较高，从而加强了公司与客户的粘性，保证了公司收入的稳定性。

本年度，公司实现营业收入 62,542,070.22 元，较去年同期增长 36.20%；实现净利润 12,978,938.68 元，较去年同期减少 1.26%。报告期内，公司各项业务收入均得到提升。随着入驻安徽宣城得奇金属表面处理中心以及安徽省江南产业集中区表面处理中心的企业不断增加，公司在业内的知名度得到了提升，吸引着更多的表面处理企业入驻，公司的客户群体及潜在客户群体日益壮大，公司签约的客户亦随之增加，公司营业收入不断增长。且随着园区内入驻企业的不断增加，公司陆续建设污水集中处理中心二期（日处理污水量 3000 立方米）、厂房、危险固体废弃物集中处置和回收利用中心以及检测中心等，以满足新增入驻企业的需求。随着入驻企业的增加，公司业务规模的上升，相应的平均固定成本不断下降，规模效应将得到体现，公司未来收入及利润仍存在较大的上升空间。

公司是宣城得奇金属表面处理中心以及安徽省江南产业集中区表面处理中心内唯一的污水集中处理、

集中供热、资产出租以及物业服务等一体化、一站式配套服务商，以上服务对应的资产均由公司投资、建设和运营，拥有法定财产权，且按照环评要求，中心内的重金属废水及危废均由公司处理，在区域市场具有绝对的竞争优势。公司在持续发展过程中，与园区内客户建立了持续、稳定的合作关系。

公司管理层加强和完善了公司各项制度的建设，重新梳理公司架构、明确各部门职责，推行全面预算管理，坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，加大技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场推广工作。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。同时，公司和全体员工没有发生重大违法、违规行为。

综上，报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，具有较强的持续经营能力。

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、政策变化和市场需求风险

环境保护与污染治理行业对国家政策的依赖性较强。随着我国近年来环境问题的日益严重，举国上下环保意识不断加强，历届政府都推出了一系列产业政策和财税政策支持环保产业健康发展，环境保护与污染治理行业面临广阔的发展空间。但是，如果未来相关产业政策发生不利变化，公司将面临较大的政策风险。公司污水集中处理及其他配套服务的客户主要为表面处理企业，下游行业的企业数量、投资意愿、产能情况、污水排放规模、排放标准等因素影响着公司的市场容量和处理成本，若下游行业受到宏观经济或者周期性波动的消极影响，公司将面临市场需求萎缩的风险。

应对措施：公司会持续动态关注与公司当前主业和发展战略相关的产业政策和财税政策，降低政策不利变化对公司的不利影响；公司会持续加大市场拓展力度，不断优化服务质量和自身综合竞争实力，以降低可能面临的需求萎缩风险。

2、技术替代和研发风险

废水处理行业是一个技术密集型行业。随着生活环境质量的不断提高，国家对出水排放标准和污水处理率的标准势必会逐步提高，这对于污水处理公司污水处理技术提出了更高的要求。目前，公司形成自己的技术体系，有着较为显著的技术优势。但在污水处理领域，部分传统技术被新技术逐渐替代是不

变的规律，现有竞争者或潜在竞争者也可能因新技术投入而在技术研发上取得突破性进步。如果公司在新工艺、新技术等方面研发投入不足或不能及时把握行业内新技术，则可能存在技术替代及研发风险。

应对措施：公司坚持以技术为支撑的发展之路，分别与合肥工业大学、安徽师范大学、中国科学院新疆理化技术研究所等高校或研究机构建立了产学研合作关系，设立了“重金属污染防治技术研究中心”，未来公司仍将保持稳定的研发投入，加强动态技术交流合作。

3、治理机制的风险

有限公司阶段，公司在治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：未能建立关联交易决策制度并规范决策程序，有限公司监事履行监督职能未保留相应的书面证据材料等。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司管理层规范意识的提高、相关制度的切实执行与进一步完善需要一定的过程。因此，公司短期内可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司将不断优化自身股权结构和治理结构，严格执行各项治理制度和内控制度，不断提高公司治理和运行的规范性。

4、实际控制人控制风险

本公司控股股东、实际控制人林森持有公司 74.41% 的股份，同时担任公司董事长，公司自成立以来逐步建立起完善有效的公司治理结构，建立健全了包括“三会议事”规则、关联交易决策制度等一系列的内部控制制度，未发生实际控制人利用其控股地位损害公司及其他股东利益的情况。但由于实际控制人持股比例较高，仍存在实际控制人滥用其控股地位，不当干预公司正常生产经营活动，损害公司及其他股东利益的风险。

应对措施：公司将不断优化自身股权结构和治理结构，严格执行各项治理制度，不断提高内部控制的有效性，增强管理透明度，降低控股股东及实际控制人对本公司控制不当的风险。

5、客户集中的风险

公司前五大客户贡献的营业收入合计占总收入的比重较高，2018 年度、2017 年度和 2016 年度公司对前五名客户销售收入分别为 26,575,131.33 元、24,450,113.56 元、和 20,593,888.29 元，占公司当期销售总额的比例分别为 42.50%、53.25%、和 64.21%。随着公司的发展，公司对该客户的依赖程度逐年下降，为进一步减少客户集中风险，公司将采取拓宽产品领域、发展多网络业务等战略发展措施。但公司仍存在主要客户流失风险，进而对公司的销售业绩带来较大的影响。

应对措施：为减少客户集中风险，公司采取加大市场拓展力度、拓宽产品领域、发展多网络业务等措施，客户集中度已呈现逐年下降趋势。随着公司业务规模的提高，公司客户集中度预期会进一步降

低。

6、税收优惠政策变动风险

依据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，经郎溪县国家税务局备案登记，公司污水处理所得属于符合条件的环境保护、节能节水项目所得，公司自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日的污水处理所得享受减半征收所得税的优惠政策；依据财政部、国家税务总局《关于印发通知》（财税〔2015〕78 号文）的规定，经郎溪县国家税务局备案登记，公司污水处理劳务享受增值税先征后退政策，退税比例为 70%。如果未来国家变更或取消以上税收优惠政策，将对公司的经营业绩产生一定的影响。公司于 2016 年 10 月 21 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合批准的证书编号为 GR201634000898 的《高新技术企业证书》，证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率计算所得税。按照《企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）等有关规定，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴。如果未来国家变更或取消高新技术企业税收优惠政策或公司不再符合高新技术企业认定条件，则将无法继续享受企业所得税优惠政策，将会对公司未来的经营业绩产生一定影响。

应对措施：税收优惠政策变化属于不可控的风险，针对税收优惠变化，公司会及时关注相关政策的变动和要求，力争在各方面达到享受税收优惠政策条件，进而能够持续享受相应的税收优惠政策。

（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	800,000.00	541,928.97
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,000,000.00	4,089,577.39
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	110,000,000.00	21,570,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	60,000,000.00	33,300,000.00
总计	180,800,000.00	59,501,506.36

注：

1、购买原材料、燃料、动力

公司第一届董事会第十八次会议、2017 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，公司预计向无锡夏越商贸有限公司采购原材料不超过 80 万元。2018 年度，公司与无锡夏越商贸有限公司之间实际发生关联交易总金额为 541,928.97 元，未超过预计金额范围。

2、销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售：

公司第一届董事会第十八次会议、2017 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，公司预计向郎溪易普莱斯金属表面处理有限公司提供劳务不超过 900.00 万元、向其让渡资产使用权不超过 100.00 万元。2018 年度，公司与郎溪易普莱斯金属表面处理有限公司之间实际发生关联交易总金额为 4,089,577.39 元，其中提供劳务（污水处理及蒸汽供应服务）收入 3,891,740.26 元，让渡资产使用权（出租宿舍）收入 197,837.13 元，均未超过预计范围。

3、财务资助（挂牌公司接受的）：

公司第一届董事会第十八次会议、2017 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，公司预计 2018 年 1 月至 2018 年 12 月期间向关联方宣城得昊投资发展有限公司借款不超过 1,000.00 万元、向林森借款不超过 10,000.00 万元。2018 年度公司实际向宣城得昊投资发展有限公司借款金额为 67.00 万元、向林森借款金额为 2,090.00 万元，均未超过预计范围。

4、其他(接受担保)：公司第一届董事会第十八次会议、2017 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，公司预计控股股东、实际控制人林森先生及其配偶陈华洁女士无偿为公司银行借款提供不超过 6,000.00 万元的连带责任保证，2018 年度实际发生担保金额累计为 3,330.00 万元。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司全体发起人股东及董事、监事、高级管理人员关于自愿锁定公司股份的承诺，报告期内，股份公司全体发起人股东及董事、监事、高级管理人员所持公司股份均按照相关法律法规及自愿锁定承诺办理股票限售及解限售安排，未发生违反承诺事项。

2、控股股东、实际控制人林森关于公司整体变更为股份有限公司时自然人股东个人所得税缴纳事项的承诺，报告期内，公司控股股东及实际控制人林森未违反上述承诺事项。

3、公司实际控制人林森关于针对员工社保及公积金事项的承诺，报告期内，公司未发生因漏缴欠缴员工社保、公积金被相关主管部门要求补缴的情况。

4、公司股东、董事、监事及高级管理人员关于减少和规范关联交易的承诺函，报告期内，公司股东、董事、监事及高级管理人员无违反上述承诺的事项。

5、公司控股股东及实际控制人林森、董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争的承诺，报告期内，公司控股股东及实际控制人林森、董事、监事、高级管理人员未发生与公司产生同业竞争的情况。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产	郎房地权证字第 15052415 号、 郎房地权证字第 15052416 号	21,743,941.34	7.50%	因银行贷款事项，向徽商银行股份有限公司郎溪支行提供抵押
房产	郎房地权证字第 15052417 号、 郎房地权证字第 15052418 号	12,457,903.97	4.30%	因银行贷款事项，向徽商银行股份有限公司郎溪支行提供抵押
房产	郎房地权证字第 15052379 号	6,958,209.13	2.40%	因银行贷款事项，向徽商银行股份有限公司郎溪支行提供抵押
土地	郎国用（2015）第 1940 号	737,445.43	0.25%	因银行贷款事项，向徽商银行股份有限公司郎溪支行提供抵押
土地	郎国用（2015）第 1941 号	723,506.13	0.25%	因银行贷款事项，向徽商银行股份有限公司郎溪支行提供抵押
土地	郎国用（2015）第 1851 号	705,149.6	0.24%	因银行贷款事项，向徽商银行股份有限公司郎溪支行提供抵押
土地	郎国用（2015）第 1853 号	4,510,121.98	1.55%	因银行贷款事项，向安徽郎溪农商银行提供抵押
房产	郎房地权证字第 15052385 号	5,670,478.29	1.96%	因银行贷款事项，向安徽郎溪农商银行提供抵押
房产	郎房地权证字第 15052384 号	5,670,487.67	1.96%	因银行贷款事项，向安徽郎溪农商银行提供抵押
房产	郎房地权证字第 15052383 号	5,671,688.62	1.96%	因银行贷款事项，向安徽郎溪农商银行提供抵押
土地和房产	皖 2016 郎溪县不动产权第 0000082 号	13,278,039.86	4.58%	因银行贷款事项，安徽郎溪农商银行、郎溪县中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保
土地和房产	皖 2016 郎溪县不动产权第 0000083 号	13,215,504.61	4.56%	因银行贷款事项，安徽郎溪农商银行、郎溪县中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保
房产	皖 2017 郎溪县不动产权证第 0008847 号、皖 2017 郎溪县不 动产权证第 0008845 号	21,314,265.78	7.35%	因银行贷款事项，安徽郎溪农商银行、郎溪县中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保
土地	皖 2017 郎溪县不动产权证第 0008847 号、皖 2017 郎溪县不 动产权证第 0008845 号	1,516,951.74	0.52%	因银行贷款事项，安徽郎溪农商银行、郎溪县中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保

房产	郎房地权证字第 15052380 号	5,668,070.06	1.95%	因银行贷款事项，向中国工商银行郎溪县支行提供抵押，银行款项已经归还，房产尚未办理解压手续
房产	郎房地权证字第 15052381 号	5,675,739.27	1.96%	因银行贷款事项，向中国工商银行郎溪县支行提供抵押，银行款项已经归还，房产尚未办理解压手续
总计	-	125,517,503.48	43.29%	-

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	38,250,000	33.29%	-1,087,500	37,162,500	32.34%
	其中：控股股东、实际控制人	21,375,000	18.60%	0	21,375,000	18.60%
	董事、监事、高管	23,950,000	20.84%	362,500	24,312,500	21.16%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	76,650,000	66.71%	1,087,500	77,737,500	67.66%
	其中：控股股东、实际控制人	64,125,000	55.81%	0	64,125,000	55.81%
	董事、监事、高管	71,850,000	62.53%	1,087,500	72,937,500	63.48%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		114,900,000	-	0	114,900,000	-
普通股股东人数		23				

(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	林森	85,500,000	0	85,500,000	74.41%	64,125,000	21,375,000
2	林鸳鸯	3,600,000	0	3,600,000	3.13%	2,400,000	1,200,000
3	林鸯	3,600,000	0	3,600,000	3.13%	2,400,000	1,200,000
4	陈映红	3,000,000	0	3,000,000	2.61%	0	3,000,000
5	朱虬	2,300,000	0	2,300,000	2.00%	1,725,000	575,000
合计		98,000,000	0	98,000,000	85.28%	70,650,000	27,350,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东林森先生系股东林鸳鸯与林鸯的胞弟，股东林鸳鸯与林鸯系亲姊妹关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司的控股股东、实际控制人为林森先生，持有本公司 85,500,000 股的股份，占总股本的 74.41%。其基本情况如下：林森：男，1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1985 年 8 月至 1997 年 5 月，任无锡市太湖机械厂供应科科长；1997 年 5 月至 2004 年 5 月，任无锡市长城物资供应站经理；2004 年 4 月至 2014 年 7 月，任无锡得奇商贸有限公司执行董事；2011 年 12 月至今，任宣城郎奇投资咨询有限公司执行董事兼总经理；2013 年 3 月至今，任宣城得昊投资发展有限公司执行董事；2014 年 8 月至 2015 年 7 月任得奇有限执行董事；2015 年 7 月至 2015 年 10 月，任得奇有限董事长兼总经理；2015 年 10 月起，任本公司董事长兼总经理，任期三年；2017 年 10 月，任本公司董事长；2018 年 11 月起，任本公司董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年12月30日	2017年3月31日	4.06	1,650,000	6,699,000.00	0	0	2	0	0	否

募集资金使用情况：

2016年12月30日，公司在全国股份中小企业股份转让系统披露了《2016年第一次股票发行方案》：公司通过定向发行方式以人民币4.06元/股的价格向确定对象2名投资者发行股票1,650,000股股票，募集资金6,699,000.00元。2017年1月16日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过本次股票定向发行相关事宜。2017年3月15日，公司取得全国中小企业股份转让系统股票发行股份登记函。2017年3月31日，本次股票发行顺利完成，新增股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

报告期内，公司募集资金用于得奇金属表面处理中心厂房及宿舍楼工程项目后续工程款的支付。截至2017年12月31日，公司上述定向发行股票募集的资金已累计使用6,704,075.91元（其中利息收入5,171.27元），剩余金额95.36元。2018年度，公司使用募集资金95.52元（其中利息收入0.16元）。截至2018年12月31日，公司已将本次定向发行募集资金全部使用完毕，无剩余金额。

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
银行贷款	安徽郎溪农村商业银行	10,000,000.00	5.61%	2017.07.27-2018.07.27	否
银行贷款	安徽郎溪农村商业银行	9,000,000.00	6.31%	2017.10.11-2018.10.11	否
银行贷款	安徽郎溪农村商业银行	1,000,000.00	6.31%	2017.10.11-2018.10.11	否
银行贷款	安徽郎溪农村商业银行	10,000,000.00	5.57%	2017.11.22-2018.11.21	否
银行贷款	工商银行股份有限公司郎溪支行	5,000,000.00	5.22%	2017.12.06-2018.11.30	否
银行贷款	徽商银行股份有限公司郎溪支行	5,000,000.00	5.7%	2018.11.20-2021.11.20	否
银行贷款	徽商银行股份有限公司郎溪支行	1,300,000.00	5.7%	2018.12.14-2021.12.14	否
银行贷款	安徽郎溪农商银行	10,000,000.00	6.786%	2018.10.12-2019.10.11	否
银行贷款	安徽郎溪农商银行、郎溪县中小企业融资担保有限责任公司	10,000,000.00	4.9155%	2018.07.18-2019.07.17	否
银行贷款	安徽郎溪农商银行、郎溪县中小企业融资担保有限责任公司	10,000,000.00	5.133%	2018.11.29-2019.11.28	否
融资租赁	江苏金融租赁股份有限公司	7,000,000	-	2018.06.26-2021.06.26	否
合计	-	78,300,000.00	-	-	-

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
林森	董事长	男	1969 年 2 月	中专	2015-10-21 至 2018-10-21、 2018-11-10 至 2021-11-10	是
陶运琦	董事、总经理	男	1972 年 7 月	本科	2015-10-21 至 2018-10-21、 2017-10-27 至 2018-10-21、 2018-11-10 至 2021-11-10	是
张亚飞	董事	男	1984 年 5 月	本科	2015-10-21 至 2018-10-21、 2018-11-10 至 2021-11-10、	是
尤学锋	董事、财务总监	女	1977 年 4 月	大专	2015-10-21 至 2018-10-21、 2018-11-10 至 2021-11-10	是
朱虬	董事	男	1965 年 8 月	研究生	2015-10-21 至 2018-10-21、 2018-11-10 至 2021-11-10	否
林圣湖	监事会主席	男	1982 年 8 月	高中	2015-10-21 至 2018-10-21、 2018-11-10 至 2021-11-10	是
邢飞	职工监事	男	1986 年 8 月	本科	2015-10-21 至 2018-10-21、 2018-11-10 至 2021-11-10	是
丁虎	监事	男	1985 年 11 月	本科	2015-10-21 至 2018-10-21、 2018-11-10 至 2021-11-10	否
吴杏梅	董事会秘书	女	1985 年 9 月	研究生	2017-08-14 至 2018-10-21、 2018-11-10 至 2021-11-10	是
黄其鸣	副总经理	男	1977 年 7 月	大专	2017-10-27 至 2018-10-21、 2018-11-10 至 2021-11-10	是
韩白明	副总经理	男	1973 年 4 月	大专	2018-11-10 至 2021-11-10	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长林森先生是公司控股股东、实际控制人；董事张亚飞与董事会秘书吴杏梅为夫妻关系。

公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，且与公司控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
林森	董事长	85,500,000	0	85,500,000	74.41%	0
陶运琦	董事、总经理	1,300,000	0	1,300,000	1.13%	0
张亚飞	董事	2,200,000	0	2,200,000	1.91%	0
尤学锋	董事、财务总监	1,000,000	0	1,000,000	0.87%	0
朱虬	董事	2,300,000	0	2,300,000	2.00%	0
林圣湖	监事会主席	500,000	0	500,000	0.44%	0
丁虎	监事	700,000	0	700,000	0.61%	0
邢飞	职工监事	-	0	-		0
吴杏梅	董事会秘书	800,000	0	800,000	0.70%	0
黄其鸣	副总经理	1,500,000	0	1,500,000	1.31%	0
韩自明	副总经理	1,450,000	0	1,450,000	1.26%	0
合计	-	97,250,000	0	97,250,000	84.64%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张亚飞	董事、副总经理	离任	董事	管理子公司池州得奇环保科技有限公司事宜，辞去副总经理职务
韩自明	招商部经理	换届	副总经理	完善公司管理层架构和管理层人员职责分工的需要

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

韩自明：男，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008年至2012年在安徽国电电子有限公司任副总经理；2013年3月至2015年10月任宣城得奇环保科技有限公司招商部经理，2015年10月至2018年10月，任安徽得奇环保科技股份有限公司招商部经理，现任安徽得奇环保科技股份有限公司副总经理。

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
财务人员	5	5
行政管理人员	22	27
生产人员	29	31
技术人员	16	23
员工总计	72	86

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	12	19
专科	24	31
专科以下	34	34
员工总计	72	86

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、报告期内公司人员由 72 人增加至 86 人，人员结构基本稳定。
- 2、公司根据岗位需求通过网络、校园招聘、内部推荐等渠道有针对性地开展招聘甄选工作。
- 3、公司非常重视员工培训与发展，培训内容主要包括新员工培训与在职员工培训。新员工培训能够帮助新员工快速了解公司基本情况并融入工作环境；在职员工培训会针对不同的岗位类别不定期地举行技能提升与素质培训、安全培训等。
- 4、公司制定了具有行业竞争力的薪酬制度，并建立了奖惩分明的奖惩制度与公平、公开、公正的绩效考核体系，激励员工工作积极性。
- 5、报告期内，公司不存在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

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立以来，公司陆续制定了“三会”议事规则、《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《防范主要股东及其关联方资金占用制度》等规章制度。为了进一步规范公司治理，2016 年公司第一届董事会第五次会议审议通过了《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理制度》《年度报告重大差错责任追究制度》。同时，为了加强募集资金管理与使用，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《募集资金管理制度》。

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规、规范性文件以及上述内控制度的要求，不断完善法人治理结构和内部管理，确保公司规范运作。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

公司的经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司法》《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了健全的股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列公司治理制度，公司治理机制执行情况良好，能够给公司

所有股东提供合适的保护并能够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

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《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》及相关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司相关机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	审议 2017 年年度报告；审议 2018 年半年度报告；审议银行贷款及关联方担保事项；审议预计 2017 年度日常性关联交易等事项；审议募集资金存放与实际使用情况的专项报告；审议选举公司第二届董事会董事的事项，审议选举公司第二届董事会董事长的事项；审议聘任公司高级管理人员的事项。
监事会	4	审议 2017 年年度报告；审议 2018 年半年度报告；审议募集资金存放与实际使用情况的专项报告；审议选举公司第二届监事会股东代表监事的事项；审议选举公司第二届监事会监事会主席的事项。
股东大会	2	审议 2017 年年度报告；审议预计 2018 年度日常性关联交易的事项；审议公司董事会换届选举的事项；审议公司监事会换届选举的事项。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求。

三会会议的决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形；三会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序合法规范。

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》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，公司三会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》、三会议事规则及各项管理制度独立有效地运作。

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求忠实履行各自的权利和义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司自觉履行信息披露义务，并做好投资者管理工作。

公司及时、准确、完整地发布相关公告与信息，积极与投资者沟通，听取投资者的意见及建议，解答投资者提出的问题，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会独立运作，未发现重大风险事项，对本年度内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及相关规范性文件，结合《公司章程》及自身的实际情况制定了公司的内部管理制度，符合企业规范管理、规范治理的要求，不存在完整性和合理性方面的重大缺陷。

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年6月5日，公司第一届董事会第五次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。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了上述制度，执行情况良好。

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	
审计机构名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 20 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	杨天志、谢金梅
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

天衡审字(2019)01023 号

安徽得奇环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽得奇环保科技股份有限公司（以下简称得奇环保）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、现金流量表和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，公允反映了得奇环保 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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，我们独立于得奇环保，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

得奇环保管理层对其他信息负责。其他信息包括得奇环保 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

得奇环保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，得奇环保管理层负责评估得奇环保的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非得奇环保管理层计划清算得奇环保、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督得奇环保的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（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，就可能导致对得奇环保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得奇环保不能持续经营。

（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) 就得奇环保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。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 杨天志

中国·南京

中国注册会计师： 谢金梅

2019 年 4 月 19 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	五、1	9,263,997.98	12,292,817.93
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	五、2	6,599,772.59	3,044,704.12
其中：应收票据		1,339,222.40	150,000.00
应收账款		5,260,550.19	2,894,704.12
预付款项	五、3	13,550,924.39	14,332,930.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	198,703.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	219,210.03	188,344.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	4,584,265.74	7,061,725.39

流动资产合计		34,416,874.11	36,920,522.81
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	五、7	152,054,099.88	144,602,988.52
固定资产	五、8	77,999,856.26	60,749,746.38
在建工程	五、9	32,407.40	9,283,307.23
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	23,909,643.99	12,510,388.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	1,633,740.27	3,313,165.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		255,629,747.80	230,459,596.46
资产总计		290,046,621.91	267,380,119.27
流动负债：			
短期借款	五、12	30,000,000.00	35,000,000.00
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	五、13	9,710,342.82	13,076,336.33
其中：应付票据			
应付账款		9,710,342.82	13,076,336.33
预收款项	五、14	10,827,004.24	4,923,847.97
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	542,288.34	373,096.18
应交税费	五、16	462,730.19	802,327.03
其他应付款	五、17	43,693,856.95	40,017,191.78
其中：应付利息		46,762.50	32,323.27
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		95,236,222.54	94,192,799.29
非流动负债：			
长期借款	五、18	6,300,000.00	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、19	5,918,346.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、20	2,452,556.99	6,026,762.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,670,902.99	6,026,762.28
负债合计		109,907,125.53	100,219,561.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	114,900,000.00	114,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	33,748,225.89	33,748,225.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	3,184,489.88	1,854,559.59
一般风险准备			
未分配利润	五、24	28,306,780.61	16,657,772.22
归属于母公司所有者权益合计		180,139,496.38	167,160,557.70
少数股东权益			
所有者权益合计		180,139,496.38	167,160,557.70
负债和所有者权益总计		290,046,621.91	267,380,119.27

法定代表人：林森

主管会计工作负责人：尤学锋

会计机构负责人：章忠民

(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		4,652,318.05	10,724,219.65

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	十三、1	6,599,772.59	3,044,704.12
其中：应收票据		1,339,222.40	150,000.00
应收账款		5,260,550.19	2,894,704.12
预付款项		8,051,371.41	11,897,930.59
其他应收款	十三、2	196,118.79	
其中：应收利息			
应收股利			
存货		219,210.03	188,344.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,556,961.47	1,061,725.39
流动资产合计		24,275,752.34	26,916,924.53
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	十三、3	18,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		152,054,099.88	144,602,988.52
固定资产		77,875,487.94	60,749,746.38
在建工程		32,407.40	9,283,307.23
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,245,455.37	12,510,388.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,544,225.97	3,313,165.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		261,751,676.56	240,459,596.46
资产总计		286,027,428.90	267,376,520.99
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	35,000,000.00
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		9,710,342.82	13,076,336.33
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		6,527,004.24	4,923,847.97
应付职工薪酬		508,106.27	373,096.18

应交税费		461,830.62	801,427.46
其他应付款		43,692,080.06	40,017,191.78
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		90,899,364.01	94,191,899.72
非流动负债：			
长期借款		6,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		5,918,346.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,452,556.99	6,026,762.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,670,902.99	6,026,762.28
负债合计		105,570,267.00	100,218,662.00
所有者权益：			
股本		114,900,000.00	114,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,748,225.89	33,748,225.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,184,220.01	1,854,289.72
一般风险准备			
未分配利润		28,624,716.00	16,655,343.38
所有者权益合计		180,457,161.90	167,157,858.99
负债和所有者权益合计		286,027,428.90	267,376,520.99

(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	五、25	62,542,070.22	45,918,572.47
其中：营业收入		62,542,070.22	45,918,572.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,529,708.77	38,491,542.11
其中：营业成本	五、25	29,653,443.37	22,468,818.38
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	五、26	2,476,831.94	2,285,421.62
销售费用		-	-
管理费用	五、27	9,983,451.69	6,648,264.15
研发费用	五、28	4,900,703.91	3,847,105.99
财务费用	五、29	2,352,998.42	2,186,770.93
其中：利息费用		2,149,775.74	1,901,576.88
利息收入		40,353.92	18,598.55
资产减值损失	五、30	162,279.44	1,055,161.04
加：其他收益	五、31	1,668,812.86	2,045,675.97
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	19,099.80	6,378.08
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）		14,700,274.11	9,479,084.41
加：营业外收入	五、33	100.00	441,400.00
减：营业外支出	五、34	42,009.71	46,907.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,658,364.40	9,873,576.44
减：所得税费用	五、35	1,679,425.72	-3,271,493.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,978,938.68	13,145,070.39
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）		12,978,938.68	13,145,070.39
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		12,978,938.68	13,145,070.39
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		12,978,938.68	13,145,070.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,978,938.68	13,145,070.39
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）	十四、2	0.11	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.11	0.11

法定代表人：林森

主管会计工作负责人：尤学锋

会计机构负责人：章忠民

(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	十三、4	62,542,070.22	45,918,572.47
减：营业成本	十三、4	29,653,443.37	22,468,818.38
税金及附加		2,471,181.94	2,285,421.62
销售费用			
管理费用		9,542,907.73	6,648,264.15
研发费用		4,900,703.91	3,847,105.99
财务费用	十三、5	2,378,789.38	2,190,369.21
其中：利息费用		2,149,775.74	1,031,409.20
利息收入		14,478.96	7,364.83
资产减值损失		162,143.41	1,055,161.04
加：其他收益		1,668,812.86	2,045,675.97
投资收益（损失以“-”号填列）		8,429.59	6,378.08
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）		15,110,142.93	9,475,486.13
加：营业外收入		100.00	441,400.00
减：营业外支出		42,000.00	46,907.97
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,068,242.93	9,869,978.16
减：所得税费用		1,768,940.02	-3,272,393.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,299,302.91	13,142,371.68
（一）持续经营净利润		13,299,302.91	13,142,371.68
（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		13,299,302.91	13,142,371.68
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十四、2	0.12	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.12	0.11

（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		42,219,184.47	52,211,515.25
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		1,549,943.73	1,948,618.91
收到其他与经营活动有关的现金	五、36 (1)	38,703,041.78	34,048,567.73
经营活动现金流入小计		82,472,169.98	88,208,701.89
购买商品、接受劳务支付的现金		21,226,142.99	17,291,477.35
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		7,176,211.59	4,578,667.05
支付的各项税费		6,164,513.43	4,574,550.08
支付其他与经营活动有关的现金	五、36(2)	23,032,889.88	11,886,253.79
经营活动现金流出小计		57,599,757.89	38,330,948.27
经营活动产生的现金流量净额		24,872,412.09	49,877,753.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		22,698.08	6,378.08
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		22,698.08	12,006,378.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,834,070.38	39,301,575.12
投资支付的现金			18,000,000.00
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		33,834,070.38	57,301,575.12
投资活动产生的现金流量净额		-33,811,372.30	-45,295,197.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,699,000.00
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		36,300,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		43,300,000.00	41,699,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,149,859.74	1,925,148.13
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	五、36(3)	240,000.00	480,188.68
筹资活动现金流出小计		37,389,859.74	37,405,336.81
筹资活动产生的现金流量净额		5,910,140.26	4,293,663.19
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		-3,028,819.95	8,876,219.77
加：期初现金及现金等价物余额		12,292,817.93	3,416,598.16
六、期末现金及现金等价物余额	五、37(2)	9,263,997.98	12,292,817.93

法定代表人：林森

主管会计工作负责人：尤学锋

会计机构负责人：章忠民

(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		42,219,102.71	52,211,515.25
收到的税费返还		1,549,943.73	1,948,618.91
收到其他与经营活动有关的现金		29,394,621.82	34,044,885.45
经营活动现金流入小计		73,163,668.26	88,205,019.61
购买商品、接受劳务支付的现金		21,226,142.99	17,291,477.35
支付给职工以及为职工支付的现金		7,065,545.56	4,578,667.05
支付的各项税费		6,162,736.57	4,574,550.08
支付其他与经营活动有关的现金		23,208,020.56	11,886,169.79
经营活动现金流出小计		57,662,445.68	38,330,864.27
经营活动产生的现金流量净额		15,501,222.58	49,874,155.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,429.59	6,378.08
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		8,429.59	12,006,378.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,491,694.03	36,866,575.12
投资支付的现金		8,000,000.00	22,000,000.00
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		27,491,694.03	58,866,575.12
投资活动产生的现金流量净额		-27,483,264.44	-46,860,197.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,000,000.00	6,699,000.00

取得借款收到的现金		36,300,000.00	35,000,000.00
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		43,300,000.00	41,699,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,149,859.74	1,925,148.13
支付其他与筹资活动有关的现金		240,000.00	480,188.68
筹资活动现金流出小计		37,389,859.74	37,405,336.81
筹资活动产生的现金流量净额		5,910,140.26	4,293,663.19
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		-6,071,901.60	7,307,621.49
加：期初现金及现金等价物余额		10,724,219.65	3,416,598.16
六、期末现金及现金等价物余额		4,652,318.05	10,724,219.65

(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		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	114,900,000.00				33,748,225.89				1,854,559.59		16,657,772.22	167,160,557.70
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	114,900,000.00				33,748,225.89				1,854,559.59		16,657,772.22	167,160,557.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									1,329,930.29		11,649,008.39	12,978,938.68
(一) 综合收益总额											12,978,938.68	12,978,938.68
(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												

				33,748,225.89				3,184,489.88		28,306,780.61		180,139,496.38
--	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	----------------

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	113,250,000.00				28,879,414.57				540,052.55		4,827,208.87		147,496,675.99
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	113,250,000.00				28,879,414.57				540,052.55		4,827,208.87		147,496,675.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,650,000.00				4,868,811.32				1,314,507.04		11,830,563.35		19,663,881.71
（一）综合收益总额											13,145,070.39		13,145,070.39
（二）所有者投入和减少资本	1,650,000.00				4,868,811.32								6,518,811.32
1. 股东投入的普通股	1,650,000.00				4,868,811.32								6,518,811.32
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								1,314,507.04	-1,314,507.04				
1. 提取盈余公积								1,314,507.04	-1,314,507.04				
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	114,900,000.00				33,748,225.89			1,854,559.59	16,657,772.22			167,160,557.70	

法定代表人：林森

主管会计工作负责人：尤学锋

会计机构负责人：章忠民

(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	114,900,000				33,748,225.89				1,854,289.72		16,655,343.38	167,157,858.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	114,900,000				33,748,225.89				1,854,289.72		16,655,343.38	167,157,858.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,329,930.29		11,969,372.62	13,299,302.91
（一）综合收益总额											13,299,302.91	13,299,302.91
（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									1,329,930.29		-1,329,930.29	

1. 提取盈余公积								1,329,930.29		-1,329,930.29	
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	114,900,000.00				33,748,225.89			3,184,220.01		28,624,716.00	180,457,161.90

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优 先 股	永 续 债	其 他		存 股	综 合 收 益	储 备		险 准 备		计
一、上年期末余额	113,250,000.00				28,879,414.57				540,052.55		4,827,208.87	147,496,675.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	113,250,000.00				28,879,414.57				540,052.55		4,827,208.87	147,496,675.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,650,000.00				4,868,811.32				1,314,237.17		11,828,134.51	19,661,183.00
（一）综合收益总额											13,142,371.68	13,142,371.68
（二）所有者投入和减少资本	1,650,000.00				4,868,811.32							6,518,811.32
1. 股东投入的普通股	1,650,000.00				4,868,811.32							6,518,811.32
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									1,314,237.17		-1,314,237.17	
1. 提取盈余公积									1,314,237.17		-1,314,237.17	
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	114,900,000.00				33,748,225.89				1,854,289.72		16,655,343.38	167,157,858.99

财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(如无特别注明, 以下金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

安徽得奇环保科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由宣城得奇环保科技有限公司于 2015 年 11 月整体变更设立的股份有限公司, 统一社会信用代码为: 91341800587240547W。

2011 年 12 月 6 日, 林耀兴、林鸳鸯、林森等三名自然人共同申请设立宣城得顺污水处理有限公司(系得奇环保之前身)。2011 年 12 月 14 日经安徽同盛会计师事务所出具的同盛会验字【2011】Y481 号验资报告审验, 公司已收到全体股东缴纳的注册资本人民币 300.00 万元, 其中: 林耀兴出资 150.00 万元, 占注册资本的 50.00%; 林鸳鸯出资 135.00 万元, 占注册资本的 45.00%; 林森出资 15.00 万元, 占注册资本的 5.00%, 各股东均以货币出资。2011 年 12 月 16 日, 公司取得由郎溪县工商行政管理局核发的注册号为 341821000062293 号《企业法人营业执照》。

2014 年 8 月 26 日, 根据公司股东会决议, 新增注册资本人民币 700.00 万元, 由林森以货币出资, 变更后的注册资本为 1,000.00 万元, 并于当日办理了工商变更登记。

2014 年 8 月 29 日, 公司名称变更为宣城得奇环保科技有限公司。

2014 年 9 月 23 日, 根据公司股东会决议, 新增注册资本人民币 4,200.00 万元, 由宣城得昊投资发展有限公司以房地产及土地使用权出资, 并经芜湖徽瑞资产评估事务所出具的徽瑞估报字【2014】第 23 号、徽瑞估报字【2014】第 24 号、徽瑞估报字【2014】第 25 号资产评估报告评估值为人民币 4,243.27 万元, 其中: 新增注册资本人民币 4,200.00 万元, 资本公积 43.27 万元。变更后的注册资本为 5,200.00 万元。9 月 23 日, 公司就本次增资办理了工商变更登记。

2014 年 12 月 5 日, 根据公司股东会决议, 新增注册资本 1,400.00 万元, 由宣城得昊投资发展有限公司以房地产及土地使用权出资, 并经芜湖徽瑞资产评估事务所出具的徽瑞估报字【2014】第 029 号资产评估报告评估值为人民币 1,446.92 万元, 其中: 新增注册资本人民币 1,400.00 万元, 资本公积 46.92 万元, 变更后的注册资本为 6,600.00 万元。12 月 10 日, 公司就本次增资办理了工商变更登记。

2015年2月10日,根据公司董事会决议,新增注册资本人民币3,300.00万元,由宣城得昊投资发展有限公司以房地产及土地使用权出资,并经芜湖徽瑞资产评估事务所出具的徽瑞估报字【2014】第035号、徽瑞估报字【2014】第036号以及徽瑞估报字【2015】第050号评估报告评估值为人民币3,309.65万元,其中:新增注册资本人民币3,300.00万元,资本公积9.65万元,变更后的注册资本为9,900.00万元。2月12日,公司就本次增资办理了工商变更登记。

2015年4月8日,根据公司董事会决议,新增注册资本人民币500.00万元,由宣城得昊投资发展有限公司以土地使用权及道路建设成本作价出资,并经芜湖徽瑞资产评估事务所出具的徽瑞估报字【2015】第005号、徽瑞估报字【2015】第006号评估报告评估值为人民币564.60万元,其中:新增注册资本500.00万元,资本公积64.60万元。变更后注册资本为10,400.00万元。4月10日,公司就本次增资办理了工商变更登记。

2015年4月10日,根据公司董事会决议,以及得昊投资与林森、林鸳鸯、林鸯、张亚飞、吴杏梅、韩自明、林圣湖、尤学锋、陆永刚、张定宇、黄其鸣签订的《股权转让协议》和林耀兴与林森签订的《股权转让协议》,宣城得昊投资发展有限公司将持有的本公司股权8,620.00万元分别转让给林森、林鸳鸯、林鸯、张亚飞、吴杏梅、韩自明、林圣湖、尤学锋、陆永刚、张定宇、黄其鸣,林耀兴将持有的150.00万元股权转让给林森,转让后的股权结构如下:宣城得昊投资发展有限公司出资额780.00万元,占注册资本的7.50%;林森出资额8,000.00万元,占注册资本的76.92%;林鸳鸯出资额360.00万元,占注册资本的3.46%;林鸯出资额360.00万元,占注册资本的3.46%;张亚飞出资额220.00万元,占注册资本的2.12%;吴杏梅出资额80.00万元,占注册资本的0.77%;韩自明出资额120.00万元,占注册资本的1.15%;林圣湖出资额50.00万元,占注册资本的0.48%;尤学锋出资额100.00万元,占注册资本的0.96%;陆永刚出资额80.00万元,占注册资本的0.77%;张定宇出资额100.00万元,占注册资本的0.96%;黄其鸣出资额150.00万元,占注册资本的1.44%。4月16日,公司就本次股权转让办理了工商变更登记。

2015年4月17日,根据公司董事会决议,新增注册资本人民币300.00万元,其中:朱虬以人民币690.00万元认缴公司注册资本230.00万元,占变更后注册资本的2.15%;丁虎以人民币210.00万元认缴公司注册资本70.00万元,占变更后注册资本的0.65%。变更后注册资本为10,700.00万元。公司于当日就本次增资办理了工商变更登记。

2015年4月20日,根据公司董事会决议,新增注册资本人民币375.00万元,其中:陈映红以人民币1,200.00万元认缴公司注册资本300.00万元,占变更后注册资本的2.71%;蔡建平以人民币300.00万元认缴公司注册资本75.00万元,占变更后注册资本的0.68%。变更后注册资本为11,075.00万元。4月23日,公司就本次增资办理了工商变更登记。

2015 年 4 月 23 日, 根据公司股东会决议, 新增注册资本人民币 100.00 万元, 由支俊锴以人民币 400.00 万元认缴公司注册资本 100.00 万元, 占变更后注册资本的 0.89%。变更后注册资本为 11,175.00 万元。4 月 29 日, 公司就本次增资办理了工商变更登记。

2015 年 6 月 26 日, 根据公司股东会决议, 以及得昊投资分别与李文芹、陈进法签订的《股权转让协议》, 宣城得昊投资发展有限公司将其持有的本公司 50.00 万元股权作价 51.50 万元转让给李文芹, 将持有的本公司 50.00 万元股权作价 51.50 万元转让给陈进法。6 月 29 日, 公司就本次股权转让办理了工商变更登记。

2015 年 7 月 29 日, 根据公司股东会决议, 以及得昊投资与陶运琦签订的《股权转让协议》, 宣城得昊投资发展有限公司将其持有的本公司 130.00 万元股权作价 130.00 万元转让给陶运琦。公司于当日就本次股权转让办理了工商变更登记。

2015 年 8 月 20 日, 根据公司股东会决议, 以及得昊投资与林森签订的《股权转让协议》, 宣城得昊投资发展有限公司将其持有的本公司 550.00 万元股权作价 550.00 万元转让给林森。公司于当日就本次股权转让办理了工商变更登记。

2015 年 9 月 30 日, 根据公司股东会决议, 同意以 2015 年 8 月 31 日为审计基准日, 将有限公司整体变更为股份有限公司。2015 年 10 月 21 日, 全体股东签署了《发起人协议书》, 以 2015 年 8 月 31 日经审计的账面净资产值为 136,129,414.57 元, 按 1.2182:1 的比例折股形成股份公司注册资本, 折股后股份公司的总股本为 11,175.00 万股, 每股面值 1 元, 注册资本为 11,175.00 万元, 剩余净资产额 24,379,414.57 元全部计入股份公司资本公积。发起人为有限公司的全体股东, 该等发起人在本公司的持股比例与有限公司的出资比例相同。2015 年 11 月 5 日, 公司就本次整体变更设立为股份有限公司在宣城市工商行政和质量技术监督管理局办理了工商登记, 并领取了新的《企业法人营业执照》。

2015 年 12 月 7 日, 根据公司股东会决议, 新增注册资本人民币 150.00 万元, 其中: 程翠萍以人民币 400.00 万元认缴公司注册资本 100.00 万元, 占变更后注册资本的 0.88%; 王成江以人民币 200.00 万元认缴公司注册资本 50.00 万元, 占变更后注册资本的 0.44%。变更后注册资本为 11,325.00 万元。12 月 8 日, 公司就本次增资办理了工商变更登记。

2016 年 11 月 11 日, 得奇环保经全国中小企业股份转让系统有限公司核准, 公司股票在新三板成功挂牌并公开进行股权转让。其后, 李敏和郎溪县鑫豪电器设备销售有限公司通过交易受让公司股份, 成为公司股东。

2017 年 1 月 16 日召开的股东大会会议决议, 决定新增注册资本人民币 165.00 万元, 其中, 王晖以 568.40 万元认缴公司注册资本 140.00 万元, 占变更后注册资本的 1.22%; 韩自明以 101.50 万元认缴公司注册资本 25.00 万元, 占变更后注册资本的 0.44%, 本次变更后,

公司注册资本为 11,490.00 万元, 2017 年 2 月 12 日, 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)对此次增资事项出具了“天衡验字【2017】00017 号”《验资报告》。

法定代表人: 林森

公司注册地: 安徽省宣城市郎溪县经济开发区。

经营范围: 环保节能技术、设备、工程的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务; 金属表面处理中心的污水处理、工业废水处理、中水回用处理; 污水管网的运营及管理; 环保工程设计、施工、运营和管理; 热力供应; 自有房屋、设备租赁; 物业管理; 企业自产产品及技术的出口以及本企业生产所需的原辅助材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 19 日决议批准报出。

本报告期内纳入合并范围的子公司共三户, 详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力, 本公司董事会相信公司拥有充足的营运资金, 将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 董事会继续以持续经营为基础编制本公司 2018 年 12 月 31 日止的 2018 年度财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计, 详见本附注三、25“收入”的各项描述。关于管理层作出的重大判断和估计的说明, 请参阅附注三、11“应收票据及应收款项”的描述。

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以

及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,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,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、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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,需考虑各项交易是否构成一揽子交易,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,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,对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理;若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。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:(一)确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;(二)确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;(三)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;(四)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;(五)确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方

之前,应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方,如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,除根据借款费用核算方法应予资本化的,计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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,股东权益项目除未分配利润项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目,采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益中列示。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场

或最有利市场中使用的价格、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。

(2) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复, 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, 计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值:

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时, 表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%; “非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时, 即使该金融资产没有终止确认, 原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出, 计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复, 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, 计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时, 本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 本公司将下列两项金额的差额计入当期损益:

A、所转移金融资产的账面价值;

B、因转移而收到的对价, 与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(3) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②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负债, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 采用公允价值进行后续计量, 公允价值

变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

11、应收票据及应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为 100 万元及以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，对该款项单独进行减值测试，根据其对未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	应收关联方经营性往来款按照账龄分析法；应收关联方非经营性往来款单独进行减值测试后未发生减值的不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	20%	20%
2 至 3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、发出商品、库存商品、周转材料等。
- (2) 原材料、库存商品发出时采用月末一次加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末,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,计入当期损益;以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等,在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本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:

- (一) 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;
- (二) 出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

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

14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按以下方法确定投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资, 按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因, 能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的, 应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的, 其公允价值与账面价值之间的差额, 以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中, 对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中, 对子公司投资采用成本法核算, 在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时, 确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算, 具体会计处理包括:

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额包含在长期股权投资成本中; 对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值; 按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定, 对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的, 权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分, 在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失, 有证据表明该损失是相关资

产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	50	5%	1.90%
土地使用权	土地权属证明确定的使用年限	-	-

16、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	50	5%	1.90%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	4	5%	23.75%
办公设备	5	5%	19.00%
绿化工程及其他	5-20	5%	19%-4.75%

本公司至少在每年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。

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额)，其资本化

金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销),其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

19、无形资产与开发支出

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产,在使用寿命期限内,采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	土地权属证明确定的使用年限
非专利技术	5 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产,不摊销。于每年年度终了,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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,予以资本化:

A、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;

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的,将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,应当确认为预计负债:

- ①该义务是企业承担的现时义务;
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- ①或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

用以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,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,相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。职工或其

他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的, 本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方, 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制, 收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量, 相关的经济利益很可能流入时, 确认销售商品收入。

销售商品: 本公司将商品发出给客户, 客户收到商品后确认收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定, 收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量, 相关的经济利益很可能流入时, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法: 已完工作的测量, 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例, 已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时, 分别下列情况处理:

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照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。

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

环保服务: 公司为客户提供污水处理服务, 服务内容包括污水处理固定服务和变动服务。

变动服务收入根据客户每月总进水量扣减一定的生活用水量, 按照不同浓度下的差额收费标准计收。变动服务收入设置保底收费条款, 公司一般给予客户一定的试运行期, 试运行期满后变动服务收入按实际用水量与约定的保底水量孰高计费。公司与客户按月抄表, 以经客户签字确认的污水处理确认单作为变动服务收入的确认依据。

公司在约定期间为客户提供污水处理固定服务, 主要包括在线监测、环保监察指导等, 根据合同约定确认收入。

集中供热服务: 集中供热收入根据客户实际蒸汽使用量和约定单价计收。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

资产出租及管理服务：公司为企业提供房屋租赁、电力设施租赁及相关资产的管理服务。房屋出租收入根据合同约定的客户租用面积和单价计收；电力设备由公司投资的每度电加收一定的资产租赁费，公司根据客户用电抄表数和相应单价计收；管理服务根据客户物业使用面积和约定单价计收。

26、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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内平均分配分期计入损益。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，应当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。

27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外,当期所得税费用和递延所得税费用(或收益)计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税,加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日,如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定,按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额,包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异,不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日,根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式,依据已颁布的税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

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

28、租赁

(1) 经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

(2) 融资租赁

租入资产

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。

租出资产

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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(2) 套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套

期, 本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期, 本公司作为现金流量套期/公允价值套期处理。

本公司在套期开始时, 记录套期工具与被套期项目之间的关系, 以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外, 在套期开始及之后, 本公司会持续地对套期有效性进行评价, 以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

A 公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具, 其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益, 同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时, 终止运用套期会计。

B 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具, 其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益, 无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的, 原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出, 计入当期损益; 如果本公司预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补, 则将不能弥补的部分转出, 计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债, 则将已计入其他综合收益的利得或损失转出, 计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中/原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出, 计入当期损益。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的, 则将不能弥补的部分转出, 计入当期损益。

除上述情况外, 原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出, 计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时, 终止运用套期会计。套期会计终止时, 已计入其他综合收益的累计利得或损失, 将在预期交易发生并计入损益时, 自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生, 则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出, 计入当期损益。

C 境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中,属于有效套期的部分确认为其他综合收益,无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失,在处置境外经营时,自其他综合收益转出,计入当期损益。

30、会计政策、会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2018 年 6 月财政部发布财会〔2018〕15 号《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》,针对企业会计准则实施中的有关情况,对一般企业财务报表格式进行了修订。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

原报表		新报表	
项目	金额	项目	金额
应收票据	150,000.00	应收票据及应收账款	3,044,704.12
应收账款	2,894,704.12		
应付票据		应付票据及应付账款	13,076,336.33
应付账款	13,076,336.33		
管理费用	10,495,370.14	管理费用	6,648,264.15
		研发支出	3,847,105.99

本公司报告期内无其他重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%、5%、即征即退、16%、10%	根据《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税【2018】32号):自2018年5月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%。
城市维护建设税	按应交流转税额计征	5%	
教育费附加	按应交流转税额计征	5%	
房产税	从价计征按照房产余值征税; 从租计征按照租金收入征税	1.2%、12%	
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、免税、25%	

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》(财税【2015】78号文)规定,以及纳税人减免税备案登记表,本公司提供的污水处理劳务,自2015年7月1日起,可享受增值税即征即退政策,退税比例为70%。

(2) 所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及其实施条例第八十八条规定,企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。根据企业所得税优惠事项备案表,本公司自2015年1月1日起,污水处理所得享受企业所得税三免三减半的优惠政策。

本公司于2016年10月21日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合批准的证书编号为GR201634000898的《高新技术企业证书》,该认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定:国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税,本公司享受国家关于

高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率计算所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金	242,011.10	225,283.12
银行存款	9,021,986.88	12,067,534.81
合计	9,263,997.98	12,292,817.93

货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收款项

(1) 分类情况

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	1,339,222.40	150,000.00
应收账款	5,260,550.19	2,894,704.12
合计	6,599,772.59	3,044,704.12

(2) 应收票据

①分类情况:

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,339,222.40	150,000.00
合计	1,339,222.40	150,000.00

②期末公司无已质押的应收票据金额。

③期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,226,962.29	
合计	14,226,962.29	

④报告期内公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(3) 应收账款

①分类情况:

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	1,174,624.68	17.43	1,174,624.68	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,565,008.62	82.57	304,458.43	5.47	5,260,550.19
账龄分析组合	5,565,008.62	82.57	304,458.43	5.47	5,260,550.19
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	6,739,633.30	100.00	1,479,083.11	21.95	5,260,550.19

(续)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	1,174,624.68	27.82	1,174,624.68	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,047,056.97	72.18	152,352.85	5.00	2,894,704.12
账龄分析组合	3,047,056.97	72.18	152,352.85	5.00	2,894,704.12
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,221,681.65	100.00	1,326,977.53	31.43	2,894,704.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
郎溪李仕金属表面处理有限公司	1,174,624.68	1,174,624.68	100.00%	郎溪李仕金属表面处理有限公司目前已经停止经营, 相关设备被法院查封
合计	1,174,624.68	1,174,624.68	-	-

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,506,768.62	275,338.43	5
2-3 年	58,240.00	29,120.00	50
合计	5,565,008.62	304,458.43	5.47

②本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 152,105.58 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况:

单位名称	是否关联方	款项的性质	2018 年 12 月 31 日	账龄	占应收款项总额的比例	计提坏账准备金额
宣城托新精密科技有限公司	否	提供劳务、让渡资产使用权	1,197,347.20	1 年以内	17.77%	59,867.36
郎溪李仕金属表面处理有限公司	否	提供劳务、让渡资产使用权	1,174,624.68	2-3 年	17.43%	1,174,624.68
郎溪金诺塑胶表面处理有限公司	否	提供劳务、让渡资产使用权	728,394.82	1 年以内	10.81%	36,419.74
宣城中航表面科技有限公司	否	提供劳务、让渡资产使用权	452,337.12	1 年以内	6.71%	22,616.86
郎溪东华金属表面处理科技有限公司	否	提供劳务、让渡资产使用权	501,586.00	1 年以内	7.44%	25,079.30

单位名称	是否关联方	款项的性质	2018 年 12 月 31 日	账龄	占应收款项总额的比例	计提坏账准备金额
合计			4,054,289.82		60.16%	1,318,607.94

④公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑤公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,355,687.97	83.80	12,273,352.36	85.63
1 至 2 年	1,311,889.92	9.68	1,319,578.23	9.21
2 至 3 年	513,346.50	3.79	740,000.00	5.16
3 年以上	370,000.00	2.73		
合计	13,550,924.39	100.00	14,332,930.59	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况: (未包括子公司)

往来单位名称	是否关联方	款项性质	2018 年 12 月 31 日	占预付账款总额比例	预付时间	未结算原因
安徽天力建筑安装有限公司	否	预付工程款	1,874,824.39	13.84%	1 年以内	合同尚未执行完毕
郎溪县鑫豪电器设备销售有限公司	否	预付工程款	1,175,843.65	8.68%	1-2 年、2-3 年	合同尚未执行完毕
刘道新	否	预付工程款	1,000,000.00	7.38%	1 年以内、1-2 年	合同尚未执行完毕
高俊	否	预付工程款	551,395.52	4.07%	1 年以内	合同尚未执行完毕
广东水清环保科技有限公司	否	预付设备款	530,000.00	3.91%	1 年以内、	合同尚未执行完毕
合计			5,132,063.56	37.87%		

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析组合	203,477.24	97.41	10,173.86	5.00	193,303.38
关联方组合	5,400.00	2.59			5,400.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	208,877.24	100.00	10,173.86	4.87%	198,703.38

(续)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析组合					
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计					

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提的坏账准备 10,173.86 元。

(3) 按账龄列示的其他应收款

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	208,877.24	100.00		
1 至 2 年				
2 至 3 年				
合计	208,877.24	100.00		

(4) 按期末余额列示的主要其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项的性质	2018 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款项总额的比例	计提坏账准备金额
江苏金融租赁股份有限公司	否	风险金	200,000.00	1 年	95.75%	10,000.00
宣城郎奇投资咨询有限公司	是	安全费	5,400.00	1 年	2.59%	
社保等			3,477.24	1 年	1.66%	173.86
合计			208,877.24		100.00	10,173.86

(5) 报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产和负债。

5、存货

(1) 存货分类:

项目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	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	219,210.03		219,210.03	188,344.78		188,344.78
合计	219,210.03		219,210.03	188,344.78		188,344.78

(2) 存货期末余额无借款费用资本化金额。

(3) 本公司期末无用于债务担保的存货。

6、其他流动资产

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
留抵的进项税	815,222.28	1,044,097.64
预缴税款	769,043.46	17,627.75
存单质押	3,000,000.00	6,000,000.00
合计	4,584,265.74	7,061,725.39

7、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	139,792,006.10	10,971,811.00	150,763,817.10
2. 本期增加金额	10,349,470.65		10,349,470.65
(1) 固定资产及无形资产转入			
(2) 在建工程转入	10,111,470.65		10,111,470.65
(3) 购入	238,000.00		238,000.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	150,141,476.75	10,971,811.00	161,113,287.75
二、累计折旧和累计摊销			

项目	房屋	土地使用权	合计
1. 期初余额	5,541,992.99	618,835.59	6,160,828.58
2. 本期增加金额	2,678,900.41	219,458.88	2,898,359.29
(1) 计提或摊销	2,630,740.69	219,458.88	2,850,199.57
(2) 累计折旧或累计摊销转入	48,159.72		48,159.72
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	8,220,893.4	838,294.47	9,059,187.87
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	141,920,583.35	10,133,516.53	152,054,099.88
2. 期初账面价值	134,250,013.11	10,352,975.41	144,602,988.52

(2) 资产抵押及担保情况详见十、承诺及或有事项。

8、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	绿化工程及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	39,299,102.85	18,064,730.95	941,883.89	4,974,380.46	3,515,599.00	66,795,697.15
2. 本期增加金额	14,676,010.04	9,087,957.80	111,113.79	373,042.25	7,800,728.16	32,048,852.04
(1) 购置	3,266,725.00	9,087,957.80	111,113.79	373,042.25	3,827,033.16	16,665,872.00
(2) 在建工程转入	11,409,285.04				3,973,695.00	15,382,980.04
(3) 投资转入						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	绿化工程及其他	合计
3.本期减少金额	6,395,118.75	6,329,014.00		14,532.44		12,738,665.19
(1) 转入投资性房地产						
4.期末余额	47,579,994.14	20,823,674.75	1,052,997.68	5,332,890.27	11,316,327.16	86,105,884.00
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,360,506.44	3,251,225.25	173,263.78	807,259.20	453,696.10	6,045,950.77
2.本期增加金额	493,628.84	1,693,673.57	230,907.52	913,874.62	944,540.18	4,276,624.73
(1) 计提	493,628.84	1,693,673.57	230,907.52	913,874.62	944,540.18	4,276,624.73
3.本期减少金额	425,309.64	1,785,308.53		5,929.59		2,216,547.76
(1) 处置或报废	425,309.64	1,785,308.53		5,929.59		2,216,547.76
(2) 转入投资性房地产						
4. 期末余额	1,428,825.64	3,159,590.29	404,171.3	1,715,204.23	1,398,236.28	8,106,027.74
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	46,151,168.50	17,664,084.46	648,826.38	3,617,686.04	9,918,090.88	77,999,856.26
2.期初账面价值	37,938,596.41	14,813,505.70	768,620.11	4,167,121.26	3,061,902.90	60,749,746.38

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末通过融资租赁租入的固定资产。

本期通过售后租回固定资产-机械设备7,000,000.00元。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 公司无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 固定资产抵押及担保情况详见“五、合并财务报表主要项目注释之37、所有权或使用权受到限制的资产”。

9、在建工程

(1) 在建工程情况:

项目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼						
员工宿舍						
C6\C7\C13\C14\C15\C16 厂房	32,407.40		32,407.40	5,249,418.06		5,249,418.06
绿化工程						
亮化工程						
办公设备						
污水处理厂二期				60,194.17		60,194.17
道路及其他				3,973,695.00		3,973,695.00
合计	32,407.40		32,407.40	9,283,307.23		9,283,307.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期转入投资性房地产	期末余额	资金来源
员工宿舍		4,419,008.32		4,419,008.32		自筹
C13 厂房	2,608,505.35	3,083,957.04	5,692,462.39			自筹
C14 厂房	2,608,505.31	3,083,957.02		5,692,462.33		自筹
道路及其他	3,973,695.00		3,973,695.00			自筹
污水处理厂二期	60,194.17	5,656,628.48	5,716,822.65			自筹
合计	9,250,899.83	16,243,550.86	15,382,980.04	10,111,470.65		自筹

(3) 公司期末在建工程无需计提减值准备的情况。

(4) 在建工程余额中无资本化利息。

(5) 本期期末无在建工程抵押。

10、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2017 年 12 月 31 日	13,023,322.00	14,102.56	13,037,424.56
2.本期增加金额	11,757,266.98		11,757,266.98
(1) 购置	11,757,266.98		11,757,266.98
3.本期减少金额			
(1) 转投资性房地产			
4.2018 年 12 月 31 日	24,780,588.98	14,102.56	24,794,691.54
二、累计摊销			
1. 2017 年 12 月 31 日	512,933.66	14,102.56	527,036.22
2.本期增加金额	358,011.33		358,011.33
(1) 计提	358,011.33		358,011.33
3.本期减少金额			
(1) 转投资性房地产			
4. 2018 年 12 月 31 日	870,944.99	14,102.56	885,047.55
三、减值准备			
1. 2017 年 12 月 31 日			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2018 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1.期末账面价值	23,909,643.99		23,909,643.99
2.期初账面价值	12,510,388.34		12,510,388.34

(2) 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

11、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	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	1,489,120.94	223,368.14	1,326,977.53	199,046.63
可抵扣亏损	9,402,340.87	1,410,372.13	20,760,795.75	3,114,119.36
合计	10,891,461.81	1,633,740.27	22,087,773.28	3,313,165.99

12、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
抵押担保	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押及保证担保	20,000,000.00	25,000,000.00
合计	30,000,000.00	35,000,000.00

(2) 短期借款分类的说明:

贷款单位	期末余额	起始日	到期日	借款利率	担保方式
安徽郎溪农村商业银行【注 1】	10,000,000.00	2018-7-18	2019-7-17	4.9155%	抵押及保证
安徽郎溪农村商业银行【注 2】	10,000,000.00	2018-11-29	2019-11-28	5.1330%	抵押及保证
安徽郎溪农村商业银行【注 3】	10,000,000.00	2018-10-12	2019-10-11	6.7860%	抵押
合计	30,000,000.00				

【注 1】 本项借款担保人为郎溪县中小企业融资担保有限责任公司（以下简称“担保公司”）。同时公司与安徽郎溪农商银行、担保公司签订抵押反担保合同，以公司的不动产（不动产：皖 2016 郎溪县不动产权证第 0000082 号、皖 2016 郎溪县不动产权证第 0000083 号）向郎溪农商银行和担保公司提供抵押反担保。

【注 2】 本项借款担保人为郎溪县中小企业融资担保有限责任公司（以下简称“担保公司”）。同时公司与安徽郎溪农商银行、担保公司签订抵押反担保合同，以公司的不动产（不动产：皖 2017 郎溪县不动产权第 0008847 号、皖 2017 郎溪县不动产权第 0008845 号）向郎溪农商银行和担保公司提供抵押反担保。

【注 3】 本项借款抵押资产为公司的不动产，产权证号为郎房地权证字第 15052383 号，郎房地权证字第 15052384 号，郎房地权证字第 15052385 号及郎国用（2015）第 1853 号。

(2) 截止报告期末，本公司无已逾期未偿还短期借款。

13、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付设备款及货款	9,710,342.82	13,076,336.33
合计	9,710,342.82	13,076,336.33

(2) 按账龄列示应付账款。

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,710,342.42	100.00	13,076,336.33	100.00
合计	9,710,342.82	100.00	13,076,336.33	100.00

(3) 期末应付关联方款项情况详见“九、关联方及关联方交易之 6、关联方应收应付款项。”

14、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
租金及环保收入等	10,827,004.24	4,923,847.97
合计	10,827,004.24	4,923,847.97

(2) 预收款项按账龄列示：

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,827,004.24	100.00	4,923,847.97	100.00
合计	10,827,004.24	100.00	4,923,847.97	100.00

(3) 按预收对象归集的期末余额前五名的预收款情况：

往来单位名称	是否关联方	款项性质	2018 年 12 月 31 日	占预收账款总额比例	预收时间
安徽九池金属表面处理有限公司	否	业务款	2,000,000.00	18.47%	一年内
王智文	否	业务款	2,000,000.00	18.47%	一年内
安徽昀水表面科技有限公司	否	业务款	1,500,000.00	13.85%	一年内
郎溪县好益多超市	否	业务款	766,800.00	7.08%	一年内
安徽航宇精密科技有限公司	否	业务款	884,764.99	8.17%	一年内
合计			7,151,564.99	66.05%	

(4) 期末预收关联方款项情况详见“九、关联方及关联方交易之 6、关联方应收应付款项。”

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	373,096.18	6,773,510.74	6,604,318.58	542,288.34
二、离职后福利-设定提存计划		571,893.01	571,893.01	
合计	373,096.18	7,345,403.75	7,176,211.59	542,288.34

(2) 短期薪酬列示:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	316,202.38	6,023,118.33	5,853,926.17	485,394.54
2、职工福利费		461,996.02	461,996.02	
3、社会保险费		241,196.39	241,196.39	
其中：医疗保险费		197,889.40	197,889.40	
生育保险费		14,647.74	14,647.74	
工伤保险费		28,659.25	28,659.25	
4、住房公积金		47,200.00	47,200.00	

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
5、工会经费和职工教育经费	56,893.80			56,893.80
合计	373,096.18	6,773,510.74	6,604,318.58	542,288.34

(3) 设定提存计划列示:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		557,229.95	557,229.95	
2、失业保险费		14,663.06	14,663.06	
合计		571,893.01	571,893.01	

16、应交税费

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	13,787.75	217,850.45
城市维护建设税	35,950.22	10,892.52
教育费附加	35,950.22	10,892.52
房产税	260,741.95	227,977.33
土地使用税	109,875.18	329,625.62
水利基金	3,534.10	2,658.92
印花税	1,991.2	1,530.10
所得税	899.57	899.57
合计	462,730.19	802,327.03

17、其他应付款

(1) 分类情况:

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应付款	43,647,094.45	39,984,868.51
应付利息	46,762.50	32,323.27

合计	43,693,856.95	40,017,191.78
----	---------------	---------------

(2) 按款项性质列示其他应付款:

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
往来款	41,266,760.58	38,096,760.58
保证金	2,317,040.00	1,787,300.00
其他	63,293.87	100,807.93
合计	43,647,094.45	39,984,868.51

(3) 期末余额中无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(4) 期末应付关联方款项情况详见“九、关联方及关联方交易之 6、关联方应收应付款项。”

18、长期借款

(1) 长期借款的分类

借款类别	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
金融借款	6,300,000.00	
合计	6,300,000.00	

(2) 长期借款分类的说明

贷款单位	期末余额	起始日	到期日	借款利率	担保方式
徽商银行【注 1】	5,000,000.00	2018-11-20	2021-11-20	5.7000%	抵押及保证
徽商银行【注 1】	1,300,000.00	2018-12-14	2021-12-14	5.7000%	抵押及保证
合计	6,300,000.00				

【注 1】本项借款保证人为林森、陈华洁。同时本项借款抵押资产为公司的不动产（1、土地：郎国用（2015）第 1940 号、郎国用（2015）第 1941 号、郎国用（2015）第 1851 号；2、房产：郎房地权证字第 15052415 号、郎房地权证字第 15052416、郎房地权证字第 15052417、郎房地权证字第 15052418 号、郎房地权证字第 15052379 号）。其金额总共应为 10,000,000.00 元，因银行分期放款目前安徽得奇环保科技股份有限公司仅收到 6,300,000.00 元。

19、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,918,346.00	
合 计	5,918,346.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	5,918,346.00	
合 计	5,918,346.00	

(2) 按项目明细列示

项 目	出租人	租入原值	转让协议	手续费风险金	租赁期间
污水池	江苏金融租赁股份有限公司	2,800,000.00	苏租[2018]买卖合同第 300-1 号	226,000.00	2018-6-28 至 2021-6-20
污水处理设备	江苏金融租赁股份有限公司	4,200,000.00	苏租[2018]买卖合同第 300-2 号	339,000.00	2018-6-28 至 2021-6-20
合 计		7,000,000.00		565,000.00	

注:公司向江苏金融租赁股份有限公司申请融资租赁 700 万元,同时公司控股股东,实际控制人林森先生和陈华洁女士为该笔贷款提供连带责任担保,期限三年。

20、递延收益

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	6,026,762.28		123,129.96	5,903,632.32	基础设施奖励

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未实现售后租回损益		62,439.25	3,513,514.58	-3,451,075.33	售后租回
合 计	6,026,762.28	62,439.25	3,636,644.54	2,452,556.99	

其中涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
宿舍楼政府补助	3,810,565.78		78,433.56		3,732,132.22	与资产相关
基础设施奖励（土地）	2,216,196.50		44,696.40		2,171,500.10	与资产相关
合 计	6,026,762.28		123,129.96		5,903,632.32	

21、股本

股东名称	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	出资额	持股比例（%）	出资额	持股比例（%）
林森	85,500,000.00	74.41	85,500,000.00	74.41
林鸳鸯	3,600,000.00	3.13	3,600,000.00	3.13
林鸯	3,600,000.00	3.13	3,600,000.00	3.13
张亚飞	2,200,000.00	1.91	2,200,000.00	1.91
吴杏梅	800,000.00	0.70	800,000.00	0.70
韩自明	1,450,000.00	1.26	1,450,000.00	1.26
林圣湖	500,000.00	0.44	500,000.00	0.44
尤学锋	1,000,000.00	0.87	1,000,000.00	0.87

股东名称	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	出资额	持股比例 (%)	出资额	持股比例 (%)
陆永刚	800,000.00	0.70	800,000.00	0.70
黄其鸣	1,500,000.00	1.31	1,500,000.00	1.31
丁虎	700,000.00	0.61	700,000.00	0.61
朱虬	2,300,000.00	2.00	2,300,000.00	2.00
陈映红	3,000,000.00	2.61	3,000,000.00	2.61
蔡建平	750,000.00	0.65	750,000.00	0.65
支俊锴	1,000,000.00	0.87	1,000,000.00	0.87
李文芹	500,000.00	0.44	500,000.00	0.44
陈进法	500,000.00	0.44	500,000.00	0.44
陶运琦	1,300,000.00	1.13	1,300,000.00	1.13
程翠萍	1,000,000.00	0.87	1,000,000.00	0.87
王成江	500,000.00	0.44	500,000.00	0.44
李敏	500,000.00	0.44	500,000.00	0.44
郎溪县鑫豪电器设备销售有限公司	500,000.00	0.44	500,000.00	0.44
王晖	1,400,000.00	1.22	1,400,000.00	1.22
合计	114,900,000.00	100.00	114,900,000.00	100.00

股本形成过程详见本报表附注之一、公司基本情况。

22、资本公积

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日

股本溢价	33,748,225.89			33,748,225.89
合计	33,748,225.89			33,748,225.89

23、盈余公积

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,854,559.59	1,329,930.29		3,184,489.88
合计	1,854,559.59	1,329,930.29		3,184,489.88

本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。

24、未分配利润

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	16,657,772.22	4,827,208.87
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	16,657,772.22	4,827,208.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,978,938.68	13,145,070.39
减：提取法定盈余公积	1,329,930.29	1,314,507.04
其他		
期末未分配利润	28,306,780.61	16,657,772.22

25、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,475,487.67	29,653,443.37	45,918,572.47	22,468,818.38
其他收入	66,582.55			
合计	62,542,070.22	29,653,443.37	45,918,572.47	22,468,818.38

（2）主营业务（分业务类别）：

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保服务	33,870,004.91	15,407,514.12	25,676,905.98	11,613,440.48
集中供热服务	17,924,969.42	10,031,221.39	12,945,263.84	7,339,447.27
资产出租及管理服务	10,680,513.34	4,214,707.86	7,296,402.65	3,515,930.63
合计	62,475,487.67	29,653,443.37	45,918,572.47	22,468,818.38

(3) 前五名客户的营业收入情况：

客户名称	2018 年度	
	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
宣城托新精密科技有限公司	9,289,563.86	14.85
郎溪金诺塑胶表面处理有限公司	5,550,831.68	8.88
郎溪易普莱斯金属表面处理有限公司	4,089,577.39	6.54
郎溪惠发电镀有限公司	3,845,334.67	6.15
郎溪鑫明表面处理有限公司	3,799,823.73	6.08
合计	26,575,131.33	42.50

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	153,277.07	125,831.25
教育费附加	153,277.07	125,831.28
房产税	1,011,339.11	762,255.80
土地使用税	1,098,752.04	1,226,080.48
水利基金	37,818.05	27,647.32
车船使用税	960.00	240.00
印花税	21,408.60	17,535.49
合计	2,476,831.94	2,285,421.62

报告期税金及附加的计缴标准详见本财务报表附注之四。

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,813,078.56	2,237,908.92
业务招待费	755,615.94	471,511.81
办公费	284,919.60	154,899.34
差旅费	299,903.09	79,888.37
水电费	-12,228.11	117,027.75
折旧及摊销	2,460,098.35	2,141,599.51
车辆费	246,634.57	215,289.14
修理费	592,143.03	321,225.71
其他	117,255.23	56,180.81
中介机构费	568,819.93	342,011.78
宣传费	60,734.49	191,227.98
通讯费	25,328.53	17,041.81
保险费	89,127.76	82,150.17
工会经费	344,619.33	27,575.82
公路、桥通行费	126,616.38	34,286.10
低值易耗品摊销	210,785.01	158,439.13
合计	9,983,451.69	6,648,264.15

28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,691,951.54	1,252,801.60
直接投入	3,167,704.39	2,570,670.39
折旧费用与长期费用摊销	8,319.00	8,319.00
其他费用	32,728.98	15,315.00
合 计	4,900,703.91	3,847,105.99

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,149,859.74	1,901,576.88
减：利息收入	40,353.92	18,598.55
手续费	3,492.60	3,792.60
融资担保费	240,000.00	300,000.00
合计	2,352,998.42	2,186,770.93

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	162,279.44	1,055,161.04
合计	162,279.44	1,055,161.04

31、其他收益

(1) 分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还款	1,539,682.9	1,439,018.91
财政补助	129,129.96	606,657.06
合计	1,668,812.86	2,045,675.97

(2) 其他收益明细：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	1,539,682.9	1,439,018.91	与收益相关
宿舍楼政府补助	78,433.56	78,433.56	与资产相关
基础设施奖励（土地）	44,696.4	18,623.50	与资产相关
实用新型专利资助	6,000.00		与收益相关

土地使用税退税		509,600.00	与收益相关
合计	1,668,812.86	2,045,675.97	

32、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
购买短期理财产品产生的投资收益	19,099.80	6,378.08
合计	19,099.80	6,378.08

33、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助		441,400.00	与收益相关
其他	100.00		与收益相关
合计	100.00	441,400.00	

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金		6,807.97
公益性捐赠	42,000.00	40,000.00
其他	9.71	100.00
合计	42,009.71	46,907.97

35、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用		899.57
递延所得税费用	1,679,425.72	-3,272,393.52
合计	1,679,425.72	-3,271,493.95

本报告期内会计利润与所得税费用的调整过程:

项目	2018 年度	2017 年度
利润总额	14,658,364.40	9,873,576.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,198,754.66	1,481,036.47
子公司适用不同税率的影响	-35,805.72	359.83
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		-771,934.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,839.98	37,324.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-3,729,746.43
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		
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化		
研发支出加计扣除	-551,329.19	-288,532.95
所得税费用	1,679,459.73	-3,271,493.95

36、现金流量表项目

(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
关联方内部往来款	21,570,000.00	29,000,000.00
财务费用利息收入	40,353.92	18,598.55
往来款及其他	17,086,687.86	2,353,749.18
政府补贴收入	6,000.00	2,676,220.00
合计	38,703,041.78	34,048,567.73

(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
管理费用	3,743,003.76	4,704,620.98
关联方往来款	18,400,000.00	1,050,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	889,886.12	6,131,632.81
合计	23,032,889.88	11,886,253.79

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
融资担保费用	240,000.00	300,000.00
股票非公开发行费用		180,188.68
合计	240,000.00	480,188.68

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	12,978,938.68	13,145,070.39
加: 资产减值准备	162,279.44	1,055,161.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,998,756.27	5,869,332.87
无形资产摊销	358,011.33	270,076.03
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	2,112,998.42	2,201,576.88
投资损失 (收益以“-”号填列)	-19,099.80	
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	1,637,439.73	-3,272,393.52
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,865.25	-66,036.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,735,331.28	-5,664,871.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,409,284.55	36,339,838.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,872,412.09	49,877,753.62
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,263,997.98	12,292,817.93
减：现金的期初余额	12,292,817.93	3,416,598.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,028,819.95	8,876,219.77

(2) 现金及现金等价物的构成：

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一、现金	9,263,997.98	12,292,817.93
其中：库存现金	242,011.10	225,283.12
可随时用于支付的银行存款	9,021,986.88	12,067,534.81
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		

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	9,263,997.98	12,292,817.93

38、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
投资性房地产	117,854,144.75	借款抵押
固定资产	6,958,209.13	借款抵押
无形资产	705,149.60	借款抵押
合计	125,517,503.48	

详见附注十、承诺及或有事项。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成：

下属公司名称	公司层级	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
池州得奇环保科技有限公司	二级	池州市	安徽省江南产业集中区	环保节能领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；污水处理及再生利用(危险废物除外)；热力供应；污水管道工程及其他市政工程、环保工程设计施工；自有房屋、设备租赁；物业管理；从事货物、技术及服务进出口业务（国家限制或禁止经营的项目除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		投资设立
安徽新美德化学品商贸有限公司	三级	池州市	安徽省江南产业集中区	化工产品，铝合金或其他金属制品、建筑材料、机械设备、五金产品及电子产品、纺织品、针织品及原材料批发及零售；自有厂房的租赁及其他房产租赁服务（以上不含危险化学品及国家法律法规限制或禁止经营的其他项目）（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）		100.00	投资设立
池州得顺污水处理有限公司	三级	池州市	安徽省江南产业集中区	污水处理及其再生利用；环境保护专用设备制造及销售。（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）		100.00	投资设立

注：二级：为母公司安徽得奇环保科技股份有限公司下属子公司；三级为子公司池州得奇环保科技有限公司下属子公司。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(1) 汇率风险:无

(2) 利率风险—公允价值变动风险，本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险，本公司管理层认为暂无该类风险。

2、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司对信用风险按照组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

对应收票据及应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户财务状况、信用记录及其他因素，诸如市场状况等评估客户的信用资质，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保公司不致于面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、关联方及关联方交易

1、本公司的最终控制方

本公司的最终控制方是自然人林森，直接持股比例 74.41%。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宣城得昊投资发展有限公司	实际控制人控制的公司
宣城郎奇投资咨询有限公司	实际控制人控制的公司
无锡得奇商贸有限公司	曾经受实际控制人控制的公司
陈华洁	实际控制人配偶
尤学锋	公司董事兼财务总监
陈李争	实际控制人配偶的近亲属
郎溪易普莱斯金属表面处理有限公司	实际控制人配偶近亲属控股的公司
无锡市信飞拓表面处理材料有限公司	实际控制人配偶近亲属控股的公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
无锡市润祥电镀物资有限公司	实际控制人配偶近亲属控股的公司
无锡夏越商贸有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
安徽易通达表面科技有限公司	公司高管控制的公司
安徽川岚表面处理科技有限公司	公司高管控制的公司

4、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	保证期间	担保是否已经履行完毕
林森、陈华洁 【注 1】	5,000,000.00	2018/11/20	2021/11/20	2018.11.20-2021.11.20	否
林森、陈华洁 【注 1】	1,300,000.00	2018/12/14	2021/12/14	2018.12.14-2021.12.24	否
郎溪县中小企业融资担保有限责任公司	10,000,000.00	2018/7/18	2019/7/17	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
郎溪县中小企业融资担保有限责任公司	10,000,000.00	2018/11/29	2019/11/28	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
林森、陈华洁 【注 4】	7,000,000.00	2018/6/26	2021/6/25	2018.06.26-2021.06.25	否

【注 1】本项借款担保人为林森和陈华洁。

【注 2】本项借款担保人为郎溪县中小企业融资担保有限责任公司（以下简称“担保公司”），同时公司与徽商银行、担保公司签订抵押反担保合同，以公司的不动产（不动产：皖 2016 郎溪县不动产权证第 0000082 号、皖 2016 郎溪县不动产权证第 0000083 号）向郎溪农商银行和担保公司提供抵押反担保。

【注 3】本项借款担保人为郎溪县中小企业融资担保有限责任公司（以下简称“担保公司”），同时公司与安徽郎溪农商银行、担保公司签订抵押反担保合同，以公司的不动产（不动产：皖 2017 郎溪

县不动产权证第 0008847 号、皖 2017 郎溪县不动产权证第 0008845 号) 向郎溪农商银行和担保公司提供抵押反担保。

【注 4】本项借款担保人为林森和陈华洁。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

销售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额	上期发生额
郎溪易普莱斯金属表面处理有限公司	提供劳务及让渡资产使用权	市场价	4,089,577.39	3,304,980.98
无锡夏越商贸有限公司	采购原材料	市场价	541,928.97	581,478.63

(2) 关联方资金拆借

关联方	本期发生额	上期发生额
拆入		
宣城得昊投资发展有限公司	670,000.00	6,651,298.00
林森	20,900,000.00	28,500,000.00
拆出		
宣城得昊投资发展有限公司	500,000.00	2,700,000.00
林森	17,900,000.00	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收应付关联方款项

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
------	-----	------------------	------------------

预收款项	郎溪易普莱斯金属表面处理有限公司	302,384.82	354,271.72
其他应付款	郎溪易普莱斯金属表面处理有限公司	8,600.00	8,200.00
其他应付款	林森	34,000,000.00	31,000,000.00
其他应付款	宣城得昊投资发展有限公司	7,259,976.00	7,089,976.00
应付账款	无锡夏越商贸有限公司	231,000.00	83,300.00

十、承诺及或有事项

本公司以拥有的房屋建筑物及国有土地使用权作为抵押物向以下银行贷款：

抵押物	产权证号	抵押权人	借款金额	借款期间	抵押或保证期间	备注
房产和土地	郎房地权证字第 15052415 号 15052416 号 15052417 号 15052418 号	徽商银行股份有限公司郎溪支行	5,000,000.00	2018.11.20-2021.11.20	自主合同项下的借款期间	
	15052379 号、郎国用(2015)第 1940 号、1941 号、郎国用(2015)第 1851 号	徽商银行股份有限公司郎溪支行	1,300,000.00	2018.12.14-2021.12.14	自主合同项下的借款期间	
土地	郎国用(2015)第 1853 号	安徽郎溪农商银行	10,000,000.00	2018.10.12-2019.10.11	最高贷款金额为 1250 万元	该土地第一序列抵押权人为安徽郎溪农村商业银行
房产	郎房地权证字第 15052385 号、郎房地权证字第 15052384 号、郎房地权证字第 15052383 号					
土地和房产	皖 2016 郎溪县不动产权第 0000082 号	安徽郎溪农商银行、郎溪县中小企	10,000,000.00	2018.7.18-2019.7.17		

抵押物	产权证号	抵押权人	借款金额	借款期间	抵押或保证期间	备注
土地和房产	皖 2016 郎溪县不动产权证第 0000083 号	业融资担保有限责任公司				
土地和房产	皖 2017 郎溪县不动产权证第 0008847 号	安徽郎溪农商银行、郎溪县中小企业融资担保有限责任公司	10,000,000.00	2018.11.29-2019.11.28		
土地和房产	皖 2017 郎溪县不动产权证第 0008845 号					
合计			36,300,000.00			

截止 2018 年 12 月 31 日,除上述事项外本公司无需要披露的其他重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止 2018 年 12 月 31 日,公司无需披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据以及应收账款

(1) 分类情况

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	1,339,222.40	150,000.00
应收账款	5,260,550.19	2,894,704.12
合计	6,599,772.59	3,044,704.12

(2) 应收票据

①分类情况:

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,339,222.40	150,000.00
合计	1,339,222.40	150,000.00

②期末公司无已质押的应收票据金额。

③期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,226,962.29	
合计	14,226,962.29	

④报告期内公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(3) 应收账款

①分类情况

类别	2018 年 12 月 31 日				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	1,174,624.68	17.43	1,174,624.68	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
账龄分析组合	5,565,008.62	82.57	304,458.43	5.47	5,260,550.19
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	6,739,633.30	100.00	1,479,083.11	21.95	5,260,550.19

(续)

类别	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	1,174,624.68	27.82	1,174,624.68	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,047,056.97	72.18	152,352.85	5.00	2,894,704.12
账龄分析组合	3,047,056.97	72.18	152,352.85	5.00	2,894,704.12
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,221,681.65	100.00	1,326,977.53	31.43	2,894,704.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
郎溪李仕金属表面处理有限公司	1,174,624.68	1,174,624.68	100.00%	郎溪李仕金属表面处理有限公司目前已经停止经营, 相关设备被法院查封
合计	1,174,624.68	1,174,624.68	-	-

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,506,768.62	275,338.43	5
2-3 年	58,240.00	29,120.00	50
合计	5,565,008.62	304,458.43	5.45

②本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 152,105.58 元

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况:

单位名称	是否关联方	款项的性质	2018 年 12 月 31 日	账龄	占应收款项总额的比例	计提坏账准备金额
------	-------	-------	------------------	----	------------	----------

单位名称	是否关联方	款项的性质	2018 年 12 月 31 日	账龄	占应收款项总额的比例	计提坏账准备金额
郎溪东华金属表面处理科技有限公司	否	提供劳务、让渡资产使用权	1,508,530.26	1 年以内	18.63%	59,867.36
郎溪李仕金属表面处理有限公司	否	提供劳务、让渡资产使用权	1,174,624.68	2-3 年	18.27%	1,174,624.68
安徽兴宇金属实业有限公司	否	提供劳务、让渡资产使用权	1,012,162.64	1 年以内	11.33%	36,419.74
宣城托新精密科技有限公司	否	提供劳务、让渡资产使用权	544,475.48	1 年以内	7.04%	22,616.86
郎溪县美味源酒店	否	提供劳务、让渡资产使用权	501,586.00	1 年以内	7.80%	25,079.30
合计			4,054,289.82		63.07%	1,318,607.94

④公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑤公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析组合	200,756.62	97.38	10,037.83	5.00	196,118.79
关联方组合	5,400.00	2.62			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	206,156.62	100.00	10,037.83	4.87	196,118.79

(续)

类别	2017 年 12 月 31 日				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					
账龄分析组合					
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计					

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提的坏账准备 10,037.83 元。

(3) 按账龄列示的其他应收款

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	206,156.62	100%		
1 至 2 年				
2 至 3 年				
合计	206,156.62	100%		

(4) 按期末余额列示的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项的性质	2018 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款项总额的比例	计提坏账准备金额
江苏金融租赁股份有限公司	否	风险金	200,000.00	1 年	97.01%	10,000.00
宣城郎奇投资咨询有限公司	是	安全费	5,400.00	1 年	2.62%	
保险费费等	否	保险费	756.62	1 年	0.37%	37.83

单位名称	是否关联方	款项的性质	2018 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款项总额的比例	计提坏账准备金额
合计			206,156.62		100%	10,037.83

(5) 报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产和负债。

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
对子公司投资	18,000,000.00		18,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	18,000,000.00		18,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
池州得奇环保科技有限公司	10,000,000.00	8,000,000.00		18,000,000.00		
合计	10,000,000.00	8,000,000.00		18,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本:

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,475,487.67	29,653,443.37	45,918,572.47	22,468,818.38
其他收入	66,582.55			
合计	62,542,070.22	29,653,443.37	45,918,572.47	22,468,818.38

(2) 主营业务（分业务类别）:

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保服务	33,870,004.91	15,407,514.12	25,676,905.98	11,613,440.48
集中供热服务	17,924,969.42	10,031,221.39	12,945,263.84	7,339,447.27
资产出租及管理服务	10,680,513.34	4,214,707.86	7,296,402.65	3,515,930.63
合计	62,475,487.67	29,653,443.37	45,918,572.47	22,468,818.38

(3) 前五名客户的营业收入情况:

客户名称	本期发生额	
	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
宣城托新精密科技有限公司	9,289,563.86	14.87
郎溪金诺塑胶表面处理有限公司	5,550,831.68	8.88
郎溪易普莱斯金属表面处理有限公司	4,089,577.39	6.55
郎溪惠发电镀有限公司	3,845,334.67	6.15
郎溪鑫明表面处理有限公司	3,799,823.73	6.08
合计	26,575,131.33	42.54

5、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,149,775.74	1,031,409.20
减: 利息收入	14,478.96	7,364.83
手续费	3,492.60	2,009.00
融资担保费	240,000.00	
合计	2,378,789.38	1,026,053.37

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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		

项目	金额	说明
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）	129,129.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,909.71	
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		

项目	金额	说明
所得税影响额	19,384.49	
当期非经常损益影响合计	67,835.76	

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 (元)	
		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	7.47	0.11	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.44	0.11	

3、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	12,978,938.68
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	67,835.76
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	12,911,102.92
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	167,160,557.70
报告期第一次发行新股或债转股等新增的归属于普通股股东的净资产	Ei1	
第一次新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi1	
报告期第二次发行新股或债转股等新增的归属于普通股股东的净资产	Ei2	
第二次新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi2	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	

报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	Ei	180,139,496.38
归属于公司普通股股东的加权平均净资产 =E0+P1/2+Ei1*Mi1/M0+Ei2*Mi2/M0-Ej*MJ/M0+Ek*Mk/M0	E2	173,650,027.04
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	7.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	7.44

4、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=P0÷S

$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	P0	12,978,938.68
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益		67,835.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P1	12,911,102.92
期初股份总数	S0	114,900,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	
报告期因回购等减少股份数	Sj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	12
增加股份次月起至报告期期末的累积月数	Mi	
减少股份次月起至报告期期末的累积月数	Mj	

发行在外的普通股加权平均数= $S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$		S	114,900,000.00
同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数			
归属于公司普通股股东的净利润	基本每股收益= $P_0 \div S$		0.11
	稀释每股收益		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	基本每股收益= $P_1 \div S$		0.11
	稀释每股收益		

十五、财务报表的批准

本财务报告经公司董事会批准于 2019 年 4 月 19 日报出。

安徽得奇环保科技股份有限公司

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:

安徽得奇环保科技股份有限公司董事会办公室