



洁华控股

NEEQ : 832537

洁华控股股份有限公司

JIEHUA HOLDINGS CO.,LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记



洁华控股 7 个科研项目通过省级鉴定

2018 年 1 月 19 日，由洁华控股、浙江锐捷滤材科技有限公司承担的七项省级科研项目鉴定（验收）会在洁华总部党群服务中心三楼会议室召开。出席本次鉴定会的专家有国家环保部陈尚芹司长、东北大学柳静献教授、嘉兴学院钱程教授、嘉兴机械工业联合沈可鹏高工、浙大能源工程设计研究院李钦武高工。洁华控股总经理钱焯等领导以及项目主要承担人员参加了鉴定会。

鉴定（验收）委员会听取了项目研制工作总结，检测、用户使用、科技查新等报告，审查了有关资料。经讨论，鉴定（验收）委员会一致同意通过省级科研项目鉴定（验收），七项科研项目四项获评国内领先，三项获评国内先进；其中，“JSWL 水泥窑除尘专用高性能过滤材料”系锐捷首个鉴定为国内领先的科研项目。

此次开发的七项省级工业新产品是公司近年来坚持自主创新、科研攻关的又一成果展示，有利于进一步提升公司知名度、行业竞争力及品牌影响力，对公司发展具有积极意义，将有力促进烟气治理装备业的技术进步。



公司研发的中小型热电锅炉烟气脱硝技术获得 2018 年国家重点环境保护实用技术。



公司研制开发的 JGDD 电改袋脉冲除尘器获得 2018 年浙江省机械工业科技三等奖。

报告期内授权 7 项专利：

专利名称	专利号	类别	申请日期	授权日期
一种粉尘贮存卸料装置	ZL201720492818.9	实用新型	2017/5/5	2018/1/2
一种过渡仓用排气和吸气风帽及其输送系统	ZL201720796117.4	实用新型	2017/7/4	2018/1/19
一种用于铝行业熔炼炉烟气治理的送料装置	ZL201720796064.6	实用新型	2017/7/4	2018/1/19
一种大型灰斗的导流装置	ZL201720796065.0	实用新型	2017/7/4	2018/3/13
一种阶梯型电改袋除尘器结构	ZL201720493315.3	实用新型	2017/5/5	2018/5/18
一种湿电除尘器用芒刺阴极线及其重锤结构	ZL201820673374.3	实用新型	2018/5/8	2019/1/1
一种列管反应器催化剂搅拌与布料装置	ZL201820339737.X	实用新型	2018/3/13	2019/1/1

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
报告期、本期报告、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
董秘	指	董事会秘书
副总	指	公司副总经理
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、总工程师
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
监事会	指	洁华控股股份有限公司监事会
董事会	指	洁华控股股份有限公司董事会
股东大会	指	洁华控股股份有限公司股东大会
公司章程	指	洁华控股股份有限公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
浙江锐捷	指	浙江锐捷滤材科技有限公司，为洁华控股全资子公司
海宁锐捷	指	海宁锐捷环保科技有限公司，为洁华控股子公司
海宁分公司	指	洁华控股股份有限公司海宁分公司
北京洁华	指	北京洁华时代环保工程有限公司，为洁华控股全资子公司
浙江洁华	指	浙江洁华工程科技有限公司，为洁华控股全资子公司
洁华设备	指	海宁洁华环保设备有限公司，为洁华控股全资子公司
江西洁华	指	江西洁华环保设备有限公司，为洁华控股全资子公司
资产经营公司	指	海宁市马桥街道资产经营有限公司，原海宁市湖塘镇资产经营公司、海宁市马桥镇湖塘资产经营公司、海宁市马桥街道湖塘资产经营公司，洁华控股的发起人
洁华投资	指	浙江洁华投资有限公司，为洁华控股控股股东
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
洁华控股、公司、本公司	指	洁华控股股份有限公司

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。

公司负责人钱怡松、主管会计工作负责人周宇红及会计机构负责人（会计主管人员）沈琴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
税收优惠政策变动风险	1) 不能持续享受高新技术企业税收优惠的风险。未来如果国家高新技术企业税收政策发生变化或公司研发费用投入力度不足而未能持续获得高新技术企业资格，公司的所得税费用将会上升，进而对公司业绩产生一定的影响。 2) 不能持续享受社会福利企业税收优惠政策的风险。公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局联合下发的财税〔2016〕52号文，公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月以经省人民政府批准的月最低工资标准4倍的限额即征即退政策。如果国家社会福利企业相关税收优惠政策发生变化或者公司不再持续符合社会福利企业的认定条件而不再享受税收优惠政策，将会对公司的经营业绩造成不利影响。
应收款回收的风险	应收款回款较慢，截至2018年12月31日，应收款期末余额为183,736,130.36元，其中1年以内98,752,255.92元，占总应收款的53.75%，1-2年32,776,633.40元，占总应收款的17.84%，2年以上应收款52,207,241.04元，占总应收款的28.41%。
偿债风险	截至2018年12月31日，公司流动比率为1.45，速动比率为0.82，利息保障倍数为3.54。
市场竞争风险	行业激烈竞争，深度竞争。市场假冒伪劣、以次充好现象依然存在，不规范竞争依然严重，行业自律有待加强。项目投标最低价中标现象，未来更将成为常态，虽然2018年行业对恶性竞

	争和虚假伪劣产品的现象实时曝光，排挤不良竞争企业的生存空间，同时，大力弘扬和宣传“重质量、守信誉”企业，推崇诚实守信，弘扬正能量，逐步强化和提升行业自律，推进行业健康良性高质量发展，但行业内竞争仍会加剧，并将吸引行业外众多竞争者的加入，竞争压力增大。
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	洁华控股股份有限公司
英文名称及缩写	JIEHUA HOLDINGS CO., LTD.
证券简称	洁华控股
证券代码	832537
法定代表人	钱怡松
办公地址	浙江省海宁市马桥镇（湖塘）金鸡路3号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	钱烨
职务	总经理、董事会秘书
电话	0573-87856388
传真	0573-87855268
电子邮箱	gejianfeng@jiehua.com
公司网址	www.jiehua.com
联系地址及邮政编码	浙江省海宁市马桥镇（湖塘）金鸡路3号 邮编：314419
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	2003年6月6日
挂牌时间	2015年6月3日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35专用设备制造业
主要产品与服务项目	袋式除尘设备的研发、生产和销售以及烟气脱硫脱硝系统治理工程业务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	浙江洁华投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	钱怡松

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	913300001467070921	否
注册地址	浙江省海宁市马桥镇（湖塘）金鸡路3号	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座16-18层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈彩琴、孙蓉超
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座29层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	354,316,837.67	313,423,230.36	13.05%
毛利率%	16.64%	18.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,138,949.79	13,619,798.06	-3.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,461,287.49	11,546,809.91	-9.40%
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）	4.63%	4.98%	-
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）	3.69%	4.22%	-
基本每股收益	0.26	0.27	-3.7%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	575,063,951.09	589,938,969.82	-2.52%
负债总计	286,459,495.01	309,503,810.24	-7.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	288,246,235.01	280,107,285.22	2.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.76	5.60	2.86%
资产负债率%（母公司）	40.95%	46.50%	-
资产负债率%（合并）	49.81%	52.46%	-
流动比率	1.45	1.41	-
利息保障倍数	3.54	3.13	-

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	20,035,489.82	-3,894,438.58	614.46%
应收账款周转率	1.73	1.39	-
存货周转率	1.76	1.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.52%	3.63%	-
营业收入增长率%	13.05%	23.55%	-
净利润增长率%	-2.43%	3,492.51%	-

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	50,000,000	50,000,000	0%
计入权益的优先股数量		-	
计入负债的优先股数量		-	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	844,068.32
计入当期损益的政府补助（与公司正常营业业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助）	1,457,529.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,002,138.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,630.87
非经常性损益合计	3,396,367.22
所得税影响数	718,704.91
少数股东权益影响额（税后）	0.01
非经常性损益净额	2,677,662.30

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

公司的主营业务为袋式除尘设备的研发、设计、生产和销售以及烟气脱硫脱硝系统治理工程业务以及过滤袋、无纺布制造、加工。公司的主要产品为袋式除尘设备和烟气脱硫脱硝设备，其中袋式除尘设备系治理大气污染的高效除尘设备，目前已经形成了适用于不同行业及不同应用条件下的多系列产品，广泛应用于水泥、钢铁、有色金属、电力、机械、化工、市政等行业。公司系根据客户的具体要求采用订制生产的模式进行袋式除尘设备的研发、设计、生产、安装与调试。为最大程度地提高生产效率，不断巩固并增强公司在袋式除尘行业的竞争优势，公司形成了适合企业自身发展的经营模式：即通过投标的方式获取项目合同，根据设备制造需要进行原材料采购，根据合同和客户需求进行订制生产。对需要安装调试的工程项目，除部分袋式除尘设备系由客户自主安装外，大多数设备由公司通过外协的方式委托安装公司进行设备安装，并由公司技术人员对安装进行现场指导、监督，以确保安装质量；设备安装完成后，由公司派出人员进行设备调试。公司烟气脱硫脱硝系统业务采取工程总承包的经营模式。即公司对烟气脱硫脱硝项目的整体方案和工艺设计、设备选型和供货、设备安装和调试等实行整体承包，并对项目的质量、进度、费用进行全过程管理和控制。公司通过外协的方式委托安装公司进行设备安装，并由公司技术人员对安装进行现场管理，以确保工程质量。设备安装完成后，由公司派出人员进行设备调试。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

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

第一部分：2018 年度经营管理工作总结

一是突出重点调结构

过去一年我们在继续巩固传统领域业务的基础上，国外市场、系统工程、脱硫脱硝、有机废气处理等新业务方面取得了很好的发展：

1、开拓锂辉石冶炼行业、中小型锅炉的低温 SCR 脱硝新业务。年内完成宜春银锂、浙江飞英等项目的安装调试和验收。

2、开拓工业硅电炉除尘系统总包新业务，年内完成齐力科技马来西亚年产3万吨项目的供货及现场安装调试工作。

3、开拓钢厂烧结机烟气脱硫大布袋除尘新业务，年内完成唐山新宝泰钢铁有限公司旋转脉冲喷吹除尘系统的现场安装和调试工作。

4、开拓有机废气治理工程新业务。年内完成亦阳新材料等湿式静电除尘项目的安装调试，完成尖山基地催化燃烧系统工程项目的安装调试。

5、开拓水泥厂包装机移动除尘系统的新业务，年内完成华润肇庆等项目移动式除尘系统的安装调试。

二是突破难点强管理

2018年度公司根据项目量多额小、系统改造多、出口项目少、安装项目多等特点，各部门能积极克服困难、突破难点，大胆探索工作新思路、新方法，促使项目管理再上新台阶。

1) 强化经营管理。公司不断完善各项管理制度和各类经济责任制。落实各类工作例会和汇报工作，通过建立集团资金统一分配机制，配备信息化手段等，将内部市场化管理与精细化管理有机结合，促进了经营管理水平的不断提高。

2) 加强生产调控和管理。过去的一年公司各部门紧密配合，相互协作，围绕“强管理，抓安全，保质量”的工作思路狠抓生产任务的按时完成。产品一次交验合格率达99%以上，年内无重大安全、设备事故的发生。

3) 加快人力资源体系建立。过去一年，公司通过省、市人才市场、校园招聘、中介机构等各种途径做好各类人才的招聘。对各岗位《绩效考核管理办法》进行修订简化，有针对性地恢复了特殊工种岗位补贴。多次组织对各层次的管理骨干进行培训工作，较好的调动了各级人员的学习动力。

4) 加强工艺及技术改造的力度。过去一年，合作开发长袋除尘喷吹管自动焊接设备、压筋板焊接生产线完成验收。购置大型折边机、预弯自动滚园机等用于储气罐的生产，积极探索压力容器、超低排放滤袋等的生产新工艺，改善总公司低压配电室开关柜的安全性能，完成尖山基地有机废气收集系统的制作和安装等工作。

三是突出成本抓创新

2018年腾出时间和精力，组织和投入力量积极寻找、挖掘适合未来发展的技术和项目，做到抓创新提前布局、有效布局，为公司可持续发展打下坚实基础。

1、2018年公司省专利示范企业通过复审；浙江锐捷新增资质2项：全年新产品新技术共申报5项，获得省级立项4项；

2、2018年公司获评国家重点环境保护实用技术1项、嘉兴市首台套产品1项、浙江省机械工业科技奖三等奖1项。全年共完成专业论文8篇，申报专利27项（其中发明专利4项）；参编行业标准2项并通过标委会评审；

3、物资采购及时掌握库房物资数量的动态情况以减少库存，同时对库房材料实行定额管理，调整采购工作流程，增加采购复核环节，引入纪检审核等举措。

4、创新财务监督和资本运作。加强财务监督，保障资金需求。加大资金合理利用的监督力度，加大对应收账款的清收力度，对回收困难的款项行使法律程序以减少公司损失。

四是突出软实力树形象

1) 2018年公司出台纪检监察工作实施办法。过去的一年中，公司党委认真贯彻落实党的十九大精神，制订出台《洁华控股纪检监察工作条例》，举行“八八战略”十五年宣讲大会，增强了党员干部新时期取得新业绩的信心与决心。

2) 2018年公司志愿者服务活动常态化。实施党员一员双岗承诺践诺；钱怡松助学金累计为29名洁华学子发放了助学金；中秋、重阳等节日多次赴马桥街道敬老院做志愿者服务活动；志愿者为103路公交湖塘站进行养护公益活动。红马夹志愿者活动的常态化在职工中起到了很好的表率引领作用。

3) 2018年公司以全国文明单位为依托，重党建、树新风、促和谐。把党建工作、企业文化与企业发展紧密结合。先后在元旦、端午、国庆等节日举办了各类文化、文艺活动，党群服务中心已成为党员教育、技能培训、文化娱乐的重要阵地。

第二部分 2019 年目标任务和工作思路

2019 年公司总体工作思路是：以创新管理为基础，以增长效益为目标，以大气污染治理为坚固的根基，在现有业务领域深耕细作、做大做强，在现有产业优质客户群内持续挖潜，积极探索和挖掘新兴市场，加快环保产业链拓展和延伸，努力把公司建设成为一个团结向上，奋发有为的和谐企业。

2019 年企业发展的主要目标：营业收入 4.5 亿元，利润总额 2500 万。

要实现今年的预期目标，需着重抓好以下几个方面的工作：

一、完善企业的基础管理，持续提高企业竞争力

2019 年，公司将继续深化改革、挖潜增效，加快发展速度，提高经营效益，大力推进企业基础管理，努力实现企业战略创新和跨越发展。

1、进一步加强项目管理。坚持每周召开项目协调会，严抓重点项目、改造项目、工程系统项目各环节的质量控制和监控，进一步落实项目方案的评审和项目执行中的技术交底，努力提高产品一次交验合格率和顾客的满意度。

2、进一步优化人力资源管理，加大人才的储备和培养。继续推行导师带徒弟的方式，实行“一带一”的培养。加大考核工作力度，全面推行绩效管理。有针对性的开展员工培训工作，使公司对培训、资证的管理水平不断提升。

3、进一步加强资金管理。强化项目各个环节资金的预算编制，对资金使用监控到位。有效开展项目成本核算，经常对各子公司财务状况进行检查。加强与税务部门的沟通，融洽税企关系。要继续做好融资贷款工作。

4、进一步加强安全生产管理。加强对安全隐患的排查、整改力度，特别是重大隐患，落实及时整改、确保整改有效。此外，还积极开展多种形式的安全生产宣传、培训、教育活动，提升员工的安全意识，确保安全生产工作的顺利推进。

5、进一步强化全面预算管理。将公司的各项指标分解落实到各部门、各岗位，实行目标管理、量化考核。建立岗位工作标准，公司的各项工作都要通过年度预算的指导安排去实施。各部门的工作都要通过工作计划去管理、控制、检查和落实。

6、进一步加强信息体系建设，全面提升信息化能力。加强大数据分析应用，进一步完善 OA 系统，借助微信等通讯工具的应用，提高办公智能化水平。对外网站、微信公众号在内容、时效等方面有较大的改进，积极开展各类新闻报道。

7、进一步加强集团化管控模式改革。持续优化生产经营管理方式方法，拓展供应链、巩固上下游关系；强化内控、优化流程；加强公司对业务结构和管控模式的调整；加强对各子公司管理，提高经营管理效率。

8、进一步抓好技改工作。总部龙骨车间技改项目验收并交付使用；浙江锐捷二线投入生产；实施完成江西基地油漆喷涂有机废气治理、尖山基地油漆喷涂有机废气治理项目和浙江锐捷定型线废气治理改造项目；加大自动化、智能化及节能减排等装备设备的投入，提升生产制造能力。

9、进一步加强制度执行力的督查工作。重点是三交底、安全、6S 管理、劳动纪律、环境卫生等的督促检查。

10、进一步优化资源配置。有步骤、有计划、积极稳妥的整合存量资产，运作好现有的厂房及空地。

二、调整企业的经营思路，持续加强企业竞争力

2019 年，要高举“技高一筹”的旗帜，不断开创公司营销和科技工作新局面，采取更加进取和开放的策略，以创新为导向、以技术为引领，为环保产业未来有潜力的增长提供有效的技术支撑，抢占市场制高点。

1、精耕细作、全力巩固传统业务。要做到精准排产、按时交付，强化现场的安全管理及货款回笼工作，保证在手合同的顺利执行。

2、瞄准需求，快速推进非电领域烟气超净排放项目。针对非电领域开展专项攻坚行动，重点在水

泥、电解铝、钢铁、垃圾焚烧等领域和尘硫一体化、尘硝一体化项目进行拓展。

3、全面布局、重点突破，大力拓展新兴业务。公司着手进入高端滤材、有机废气、脱硫脱硝、烟气脱白、VOCs 治理等领域的研究，注重引技、引智和产学研用合作，在重大环保装备技术研发中，遵循“原始创新+引进再创新+集成创新”的自主创新模式。

4、加强研发能力的建设，形成对环保前沿技术的跟踪能力和核心研究能力。依托企业博士后工作站以及企业技术中心平台，不断完善和提升各项超低排放技术。

5、加大应收款的回收力度，确保资金运转正常。针对公司项目执行周期较长、前期投入金额较大，将积极通过优化融资结构、完善激励政策、调整运营模式、转变催款方法、合理配置资金、提高资金使用效率等，确保公司正常的生产经营。

6、坚持“立足服务市场”的原则，以优化技术设计为前提，实行按市场需要开展工作，按工作需要设立设计科室或项目组，持续优化技术创新管理模式。全年计划完成新产品项目不少于 4 项，申报专利不少于 16 项（其中：发明专利不少于 4 项），论文、标准等科研成果数量稳步增长，继续推进研发资质与平台建设。

7、加强售后服务管理。建立服务配件中心库和服务配件周转库，完善配件管理制度。制订用户请求处理流程，便于规范化和高效率的服务；完善产品安装使用维护说明书及安装图纸。

三、培育企业的文化建设，持续推动企业竞争力

2019 年公司要通过企业文化建设来逐步确立和运用企业精神、企业宗旨以及员工价值取向，以此来提升企业形象，使员工自觉维护企业信誉，使客户认同公司的产品和文化。

1、加强党组织建设，推动党建工作上水平。把提高公司经济运行的质量和效益，作为党组织工作的出发点和落脚点，把生产经营和企业管理中的难点、热点作为开展党内活动的重点，把党建工作成为推进公司持续发展的组织者、推动者、实践者。

2、充分发挥群团组织作用，营造企业和谐发展氛围。发挥工会等群团组织优势，积极创新竞赛形式和内容，深入开展劳动竞赛、职工操作技能比武、节假日文体竞赛等，增强员工对公司的认同感和归属感。

3、坚持以教育疏导、确立公司核心价值观。做到企业发展战略与党员干部队伍建设同步规划、同步推进、同步考核。把廉政建设融入企业生产经营管理和各项工作中。为员工解决实际困难，免除后顾之忧，为企业文化的建设工作打好基础。

（二） 行业情况

一、2018 年行业评述

1、主要政策

随着“打赢蓝天保卫战”号角的强劲吹响，2018 年国家和地方纷纷出台环保政策和更为严格的排放标准，客观上继续助推了袋式除尘的扩大应用和技术进步，袋式除尘产业必将在本轮污染防治攻坚战及企业环保提效改造中大有作为。2018 年新出台的相关法规、政策和标准梳理如下：

1) 《中共中央、国务院关于全面加强生态环境保护，坚决打好污染防治攻坚战的意见》和《打赢蓝天保卫战三年行动计划》

2018 年 6 月，发布的《中共中央、国务院关于全面加强生态环境保护，坚决打好污染防治攻坚战的意见》，对全面加强生态环境保护，坚决打好污染防治攻坚战指导思想、任务和目标进行了统一部署和要求。总体目标要求到 2020 年，生态环境质量总体改善，主要污染物排放总量大幅减少。

为加快改善环境空气质量，打赢蓝天保卫战，2018 年 6 月 27 日国务院印发了《打赢蓝天保卫战三年行动计划》的通知（国发〔2018〕22 号）。行动计划的目标是：经过 3 年努力，大幅减少主要大气污染物排放总量，协同减少温室气体排放，进一步明显降低细颗粒物浓度，明显减少重污染天数，明显改善环境空气质量等。提出到 2020 年，PM2.5 未达标地级及以上城市浓度比 2015 年下降 18%以上，二氧化

化硫、氮氧化物排放总量分别比 2015 年下降 15%以上等具体指标。相信此轮国家系列政策的出台将强力推动袋式除尘行业的进步与发展。

2) 生态环境部印发《关于进一步强化生态环境保护监管执法的意见》

为贯彻党中央、国务院决策部署，落实深化“放管服”改革要求，强化和创新生态环境保护监管执法。2018 年 9 月 13 日生态环境部印发了《关于进一步强化生态环境保护监管执法的意见》，要求切实加强和创新生态环境监管执法，坚决纠正长期违法排污乱象，压实企业生态环境保护主体责任，推动环境守法成为常态。

《意见》要求应重点抓好落实企业主要负责人第一责任，集中力量查处污染大案要案等方面的工作。《意见》的印发将加大环境违法查处力度，强化各级政府官员和企业领导的环保意识，杜绝轻视和侥幸心理，自觉履行污染防治责任和义务，促使各项环保措施落实和各种净化设施的投入和使用。这无疑对袋式除尘行业的发展将起到积极的促进作用。

3) 环保部印发了《关于京津冀大气污染传输通道城市执行大气污染物特别排放限值的公告》

为深入实施《大气污染防治行动计划》，切实加大京津冀及周边地区大气污染防治工作力度，环保部印发了《关于京津冀大气污染传输通道城市执行大气污染物特别排放限值的公告》，要求自 2018 年 3 月 1 日起，京津冀大气污染传输通道城市（即“2+26”城市）行政区域内，国家排放标准中已规定执行大气污染物特别排放限值的行业以及锅炉的新建项目，开始执行特别排放限值。涉及的行业有火电、钢铁、石化、化工、有色、水泥、工业锅炉、焦化、平板玻璃、陶瓷、砖瓦等等，逾期不能满足特别排放限值要求的将限制生产或停产整治，并按相关规定进行处罚。部分地方省市出台政策启动了重点行业超低排放改造，以深入推进大气污染治理。

上述政策的出台，客观上确立了新形势下袋式除尘在企业环保提标改造中的突出作用与核心地位。

2、行业发展

根据 2018 年袋式除尘行业初步调查，从事袋式除尘行业的注册企业 160 余家，分布在全国 26 个省（直辖市），其中科研、高校和主机企业近 50 家，纤维和滤料 100 余家，配件和测试仪器共 10 余家。2018 年行业总产值预计约 180 亿元，利润约 20 亿元，利润率 11%，总产值增长率 12.5%。

袋式除尘行业是典型的靠政策驱动的行业，在执行大气污染物特别排放限值的时代背景下，特殊排放和超低排放已常态化，环保督查、党政同责和一岗双责给污染型企业带来了巨大的压力，均面临提标改造的任务，这给袋式除尘行业的发展带来了新机遇，2018 年度从事袋式除尘的企业生产十分繁忙，特别是纤维、滤料和配件骨干生产企业产值增长明显，加班生产抢活赶工呈常态。

袋式除尘行业是一个充分竞争行业，残酷的市场竞争致使行业盈利水平低下、本大利薄。一方面是企业面临资金紧张，货款回笼困难；另一方面是 2017 年以来国内钢材价格暴涨且一直居高不下，大幅度增加项目工程成本，导致大批工程项目亏损。此外，袋式除尘行业绝大部分是民营企业，技术创新和产品创新能力不足，加上恶性竞争、假冒伪劣和低水平重复等现象依然存在，种种不利因素制约着行业的健康快速发展。

二、行业主要问题、困难与展望

1、行业的主要问题和困难

1) 市场假冒伪劣、以次充好现象依然存在，不规范竞争依然严重，行业自律有待加强。

2) 企业缺乏技术创新的动力和能力，注重市场开拓而忽视技术创新和研发投入，产品的技术含量和附加值较低，缺乏核心竞争力。

3) 钢材涨价导致企业在线项目亏损严重

2017 年以来国内钢材价格暴涨且一直居高不下，大幅度增加项目工程成本，导致大批工程项目在 2018 年执行时亏损严重。

2、对策与展望

1) 中国环境保护产业协会袋式除尘委员会将对恶性竞争和虚假伪劣产品的现象实时曝光，排挤不良竞争企业的生存空间，同时，大力弘扬和宣传“重质量、守信誉”企业，推崇诚实守信，弘扬正能量，逐步强化和提升行业自律，推进行业健康良性高质量发展。

2) 鼓励企业深入解读国家和地方对“双创”企业的各项优惠政策，以及创新给企业发展带来的各种

益处，逐步提升企业的创新意识；通过企业走访和调研，组织业内专家进行精准帮扶，指导企业开展技术创新，协助企业构建创新团队，提升企业竞争力。

3) 根据市场行情来看，目前钢材价格基本企稳，预计2019年钢材上涨的幅度有限，对行业的影响有望减轻或缓解。

三、2019年发展展望

1、袋式除尘仍是企业环保提标改造的主力军

国家大气排放标准日益严格，许多企业面临减产和关闭的威胁，因此，企业新一轮环保提标改造全面铺开，特别排放和超低排放要求已呈常态。可见，2019年袋式除尘行业机遇犹存，袋式除尘器和滤料需求旺盛，袋式除尘器仍然是颗粒物净化的主流设备，仍是超低排放和提标改造的主力装备。

2、袋式除尘的协同控制作用明显

袋式除尘器在有效去除PM10、PM2.5微细粒子的同时，还可以去除SO2、汞和二噁英等其它污染物，是多污染物协同控制工艺的重要组成部分。袋式除尘已从单一除尘向多污染物协同控制方向转变，未来几年将在烧结、焦化、垃圾焚烧、燃煤锅炉、水泥等多个领域实现袋式除尘协同控制，并形成多种技术路线。

3、超细面层滤料需求日趋旺盛

超细面层滤料利于超低排放，预计2019年市场对于超细面层滤料需求日趋旺盛，用量剧增。

4、袋式除尘运营与增值服务市场增长较快

一般的排污企业缺乏对污染治理技术的了解和专业技术管理人才，即使企业配套有很好的袋式除尘器，也难以达到稳定的运行效果。要改变这种现状，采用“污染治理专业化运营管理模式”，将污染治理交给专业化公司负责，实现污染物处理稳定达标，是一种可行的服务模式。预计2019年专业运营与增值服务的市场将增长较快。

5、袋式除尘系统向智能化与网络化发展

袋式除尘系统智能化与网络化可实现袋式除尘系统运行状态的远程实时无线传输与数据分析、故障诊断及专家系统解决方案，减少巡检工作量，及时发现问题和解决问题，最大限度确保净化系统的长期、稳定和高效运行，是袋式除尘行业未来重要发展方向。

(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	14,041,005.82	2.44%	18,476,698.74	3.13%	-24.01%
应收票据与应收账款	190,504,402.46	33.13%	238,562,074.95	40.44%	-20.14%
存货	180,098,453.54	31.32%	155,584,418.40	26.37%	15.76%
投资性房地产	6,861,937.91	1.19%	6,819,820.10	1.16%	0.62%
长期股权投资	0	0.00%	0	0%	0%
固定资产	114,699,152.62	19.95%	114,506,842.83	19.41%	0.17%
在建工程	4,773,571.32	0.83%	122,053.77	0.02%	3,811.04%
短期借款	96,000,000.00	16.69%	103,200,000.00	17.49%	-6.98%
长期借款	0		0		
应付票据及应付账款	100,356,392.86	17.45%	95,866,034.79	16.25%	4.68%

预收款项	75,063,751.78	13.05%	93,308,731.43	15.82%	-19.55%
------	---------------	--------	---------------	--------	---------

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：货币资金期末余额为 14,041,005.82 元，变动比例为-24.01%，主要是公司本年销售回款中的银行票据回款较多，相应银行存款余额有所降低，同时因购买存货资金增加综合导致货币资金余额较少。存货期末余额为 180,098,453.54 元，较上年上升 15.76%，是因为原材料价格上涨导致存货增加。应收票据与应收账款期末余额为 190,504,402.46 元，较上年下降 20.14%，主要原因系将票据背书支付原材料采购款，导致票据余额减少了；在建工程期末余额为 4,773,571.32 元，较上年上升了 3811.04%，是因为公司新增了笼骨仓库的投资建设。

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	354,316,837.67	-	313,423,230.36	-	13.05%
营业成本	295,364,259.11	83.36%	256,244,648.77	81.76%	15.27%
毛利率%	16.64%	-	18.24%	-	-
管理费用	24,120,443.26	6.81%	22,933,433.56	7.32%	5.18%
研发费用	8,786,167.96	2.48%	8,108,618.71	2.59%	8.36%
销售费用	8,208,805.92	2.32%	11,875,985.03	3.79%	-30.88%
财务费用	4,517,547.52	1.28%	4,922,497.32	1.57%	-8.23%
资产减值损失	7,040,021.88	1.99%	1,928,963.38	0.62%	264.96%
其他收益	8,893,609.4	2.51%	7,580,966.56	2.42%	17.31%
投资收益	92,630.87	0.03%	195,188.43	0.06%	-52.54%
公允价值变动 收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	1,070,285.78	0.30%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	12,224,265.91	3.45%	10,602,378.38	3.38%	15.30%
营业外收入	1,212,907.46	0.34%	32,267.94	0.01%	3,658.86%
营业外支出	436,986.29	0.12%	257,730.70	0.08%	69.55%
净利润	13,169,296.50	3.67%	13,497,672.42	4.31%	-2.43%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期营业收入为 354,316,837.67 元，比上年上升 13.05%，主要原因是由于整个经济形势变好，因此公司订单增多，公司总体销售量增加。

2、营业成本：报告期营业成本 295,364,259.11 元，比上年上升 15.27%，由于营业收入增加，营业成本相应增加，营业成本变动略高于本期营业收入变动增加幅度，主要是由于公司主要原材料价格上升。

3、销售费用：销售费用为 8,208,805.92 元，比上年下降 30.88%，是由于销售人员工资较去年有所下降。

4、研发费用：研发费用为 8,786,167.96 元，比上年上升 8.36%，主要是由于公司总体的营业收入增

加了，用于研发投入的费用也增加了。

5、资产减值损失：资产减值损失为 7,040,021.88 元，比上年上升 264.96%，主要是由于公司本年度对于一些核实已无法收回的款项进行了坏账处理。

6、其他收益：其他收益为 8,893,609.40 元，比上年上升 17.31%，主要是由于政府加大对企业的扶持，增加了民政福利企业的增值税退税力度。

7、营业利润：营业利润为 12,224,265.91 元，比上年上升 15.30%，主要是因为营业收入增加，同时加强对期间费用的控制使得营业利润上涨。

8、营业外收入：营业外收入为 1,212,907.46 元，比上年增加的原因主要系本年对于一些质量扣款的已无须再支付的款项转入了营业外收入。

9、营业外支出：营业外支出为 436,986.29 元，比上年增加 69.55%，主要是公司于本年度捐款支出增加。

(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	346,966,036.69	311,435,417.07	11.41%
其他业务收入	7,350,800.98	1,987,813.29	269.79%
主营业务成本	290,734,607.74	255,322,716.76	13.87%
其他业务成本	4,629,651.37	921,923.01	402.17%

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%
袋式除尘设备	338,045,142.19	95.41%	296,411,244.18	94.57%
脱硫脱硝设备	4,109,164.06	1.16%	6,148,717.92	1.96%
覆膜滤料	1,793,882.47	0.51%	7,900,668.63	2.52%
其他环保设备	3,017,847.97	0.85%	974,786.34	0.31%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

不适用

(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	中国中材国际工程股份有限公司	38,290,516.68	10.81%	否
2	成都建筑材料工业设计研究院有限公司工程装备分公司	36,976,750.37	10.44%	否
3	中冶陕压重工设备有限公司庄里分公司	31,015,903.69	8.75%	否
4	贵州兴仁登高新材料有限公司	27,665,782.48	7.81%	否

5	山东省冶金设计院股份有限公司	15,656,879.78	4.42%	否
合计		149,605,833.00	42.23%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	浙江华展钢铁有限公司	45,353,503.21	10.79%	否
2	浙江东昌钢铁有限公司	18,495,870.67	4.40%	否
3	杭州洁涛贸易有限公司	14,677,378.47	3.49%	否
4	常熟市振泰无妨机械有限公司	7,655,172.41	1.82%	否
5	上海狄宝商贸有限公司	7,303,000.10	1.74%	否
合计		93,484,924.86	22.24%	-

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	20,035,489.82	-3,894,438.58	614.46%
投资活动产生的现金流量净额	-3,814,856.41	12,944,049.90	-129.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,234,602.65	-15,523,376.36	-11.02%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：经营活动产生的现金流量净额较上年上升 614.46%，主要是由于本期经营活动现金流出较上年度减少 26,263,544.15 元，期中购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 35,644,949.91 元。

2、投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额比上一年下降 129.47%，主要是公司在本年度购建固定资产等支付的现金增加了 2,906,289.27 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额比上一年下降 11.02%，主要是由于本期增加了 500 万元的股利分配，导致报告期内筹资活动产生的现金流量净流出增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司拥有江西洁华、洁华设备、浙江锐捷三家全资子公司和海宁锐捷一家控股子公司，没有参股子公司。江西洁华成立于 2006 年 1 月 16 日，注册资本 10000 万元；洁华设备成立于 2013 年 8 月 26 日，注册资本 2000 万元；浙江锐捷成立于 2014 年 6 月 9 日，注册资本 1000 万元，海宁锐捷成立于 2017 年 3 月 2 日，注册资本 500 万元。报告期内，全资子公司江西洁华营业收入 109,369,585.10 元，净利润 1,145,006.74 元；洁华设备、浙江锐捷二家全资子公司和海宁锐捷一家控股子公司报告期内，公司对其的投资收益对公司净利润影响未达 10%以上，未达到披露数据的条件。

全资子公司浙江洁华成立于 2008 年 7 月 25 日，注册资本 1000 万元，已于 2018 年 12 月 19 日经浙江省市场监督管理局准予注销。该全资子公司的投资收益对公司净利润影响未达 10%以上，未达到披露数据的条件。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内分别在交通银行股份有限公司嘉兴海宁支行、中国工商银行股份有限公司嘉兴海宁支行

和兴业银行股份有限公司嘉兴海宁支行购买了非保本浮动收益型理财产品 145,250,000.00 元，赎回理财产品 143,442,630.87 元，赎回理财产品取得的投资收益 92,630.87 元。

(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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

合并范围减少：

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
浙江洁华工程科技有限公司	清算	2018年12月19日	11,189,372.23	1,177,870.42

根据《公司法》及公司章程规定，公司于 2018 年 10 月决定注销浙江洁华。浙江洁华已于 2018 年 12 月 19 日办妥工商注销手续。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司为社会、股东创造了一定的财富价值，同时通过增加地方税收，提供更多的就业机会等措施来支持地区经济发展，与社会及股东共享企业发展成果，切实履行了公众企业作为社会人、纳税人的社会责任。公司在追求经济效益的同时，高度重视履行社会责任，积极投身社会公益事业，通过帮扶结对、资助贫困等方式，努力回报社会。报告期内，公司对办公环境进行了升级改造，为员工提供了更加整洁、舒适的工作生活环境。此外，公司关注员工的生活，定期开展“送温暖”活动，及时帮扶困难职工，通过工会组织对因大病、意外伤害等原因造成家庭困难的员工进行慰问，并提供补助。另一方面，在各个节日以及员工的结婚、生育、退休时给与福利，进一步增强了公司员工的凝聚力。

三、持续经营评价

报告期内，公司运作规范，在业务、资产、人员、财务等方面均独立且在《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求下规范运作；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司主营业务增速稳定，资产负债结构合理，整体盈利能力显著，主要财务、业务等经营指标健康；公司管理层队伍稳定；公司及全体员工无重大违法、违规行为。目前公司持续经营能力良好，业务规模日益扩大，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 税收优惠政策变动风险。

(1) 不能持续享受高新技术企业税收优惠的风险。未来如果国家高新技术企业税收政策发生变化或公司研发费用投入力度不足而未能持续获得高新技术企业资格，公司的所得税费用将会上升，进而对公司业绩产生一定的影响。未来公司将进一步加强技术研发投入，适度提高研发费用占营业收入的比例，以此促进技术创新、工艺改进和新品开发。(2) 不能持续享受社会福利企业税收优惠政策的风险。公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局联合下发的财税〔2016〕52号文，公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月以经省人民政府批准的月最低工资标准4倍的限额即征即退政策。如果国家社会福利企业相关税收优惠政策发生变化或者公司不再持续符合社会福利企业的认定条件而不再享受税收优惠政策，将会对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司充分利用目前的税收优惠政策，继续为残疾人员提供就业渠道，同时采取措施加强对残疾职工的专业知识培训，提升员工整体素质，同时不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力，提升公司整体实力。提前考虑因国家税收优惠政策取消带来的风险，积极开发新的优势产品，降低税收优惠在利润中的比重，进而提高风险

2、 应收款回收的风险。

截至2018年12月31日，应收款期末余额为183,736,130.36元，其中1年以内98,752,255.92元，占总应收款的53.75%，1-2年32,776,633.40元，占总应收款的17.84%，2年以上应收款52,207,241.04元，占总应收款的28.41%。

应对措施：我公司正在逐步健全完善内部控制制度和信用审批制度。做好对重点催讨项目及超期应收款项目的催讨督促力度，对催讨过程中发现的问题及时解决，争取及时回收各项目资金。在赊销业务发生前，对客户进行严格且细致的信用调查。通过直接调查或间接调查等方式收集客户的资料，并对收集到的资料进行分析评估，最终确定是否与客户进行赊销交易。建立应收账款和业务员收入挂钩的薪酬制度，责任到人，确保每笔应收账款都能收回。

3、 偿债风险

截至2018年12月31日，公司流动比率为1.45，速动比率为0.82，利息保障倍数为3.54。

应对措施：偿债能力比上一年度有较大改善，但未来将继续增强主营业务的创收能力和盈利能力，加强成本控制及费用管理，改善企业经营性现金流，不断优化企业的资产结构，以提升公司的偿债能力。

4、 市场竞争风险

行业激烈竞争，深度竞争。市场假冒伪劣、以次充好现象依然存在，不规范竞争依然严重，行业自律有待加强。项目投标最低价中标现象，未来更将成为常态，虽然2018年行业对恶性竞争和虚假伪劣产品的现象实时曝光，排挤不良竞争企业的生存空间，同时，大力弘扬和宣传“重质量、守信誉”企业，推崇诚实守信，弘扬正能量，逐步强化和提升行业自律，推进行业健康良性高质量发展，但行业内竞争仍会加剧，并将吸引行业外众多竞争者的加入，竞争压力增大。

应对措施：公司将技术提升作为企业发展基础，继续加大研发投入，加强技术创新，同时开拓国内外市场，提高市场份额。

(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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	100,000,000.00	8,360,000.00

注：报告期内，因补充流动资金等其他为公司业务发展向银行申请贷款时，为使贷款更加快捷便利，公司已于 2018 年 4 月 19 日在第六届董事会第二次会议和 2018 年 5 月 18 日的 2017 年度股东大会，审议

通过公司实际控制人钱怡松及实际控制人配偶葛二宝为公司与兴业银行股份有限公司嘉兴海宁支行、中国农业银行股份有限公司海宁支行、交通银行股份有限公司嘉兴海宁支行的借款提供合计最高额不超过10,000万元的保证担保的议案；出于业务经营需要，公司接受关联方钱怡松、葛二宝为公司的银行借款提供关联担保的关联交易将长期存在，不会损害公司和其他非关联股东的合法利益，也不会对公司的经营造成影响。

（三） 承诺事项的履行情况

1、公司主要股东、董事、监事、高级管理人员，关于避免和规范关联交易的承诺，在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、公司控股股东洁华投资、实际控制人钱怡松以及公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，避免同业竞争的承诺，截至本期末，上述承诺人均履行承诺。

3、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺，截至本期末，上述承诺人均履行承诺。

（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
货币资金	保证金	3,239,165.71	0.56%	开立保函、银行承兑汇票存入保证金
应收票据	质押	7,050,000.00	1.23%	开具银行承兑汇票设定质押
固定资产	抵押	54,451,297.14	9.47%	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押
无形资产	抵押	21,231,516.31	3.70%	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押
总计	-	85,971,979.16	14.96%	-

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	21,382,775	42.77%	-	21,382,775	42.77%
	其中：控股股东、实际控制人	9,568,777	19.14%	37,000	9,605,777	19.21%
	董事、监事、高管	1,433,498	2.87%	5,000	1,438,498	2.88%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	28,617,225	57.23%	-	28,617,225	57.23%
	其中：控股股东、实际控制人	23,508,056	47.02%	-	23,508,056	47.02%
	董事、监事、高管	4,342,502	8.69%	-	4,342,502	8.69%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数						23

备注：

钱怡松股东为实际控制人，同时为公司董事，故其持股情况列示在“控股股东、实际控制人”一栏，未在“董事、监事、高管”一栏列示。钱怡松通过洁华投资间接持有公司 16,500,784 股。

(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	浙江洁华投资有限公司	25,311,833	-	25,311,833	50.62%	16,870,556	8,441,277
2	钱怡松	7,765,000	37,000	7,802,000	15.60%	6,637,500	1,164,500
3	海宁市马桥街道资产经营有限公司	2,904,167	-	2,904,167	5.81%	0	2,904,167
4	钱泉松	2,200,000	-	2,200,000	4.40%	0	2,200,000
5	孙国浩	1,986,167	-5,000	1,991,167	3.98%	1,496,376	494,791
合计		40,167,167	32,000	40,209,167	80.41%	25,004,432	15,204,735

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

浙江洁华投资有限公司的法定代表人为钱怡松，期中钱怡松持有 65.19% 的股权，钱焯（系钱怡松之子）持有其 34.81% 的股权；钱泉松系钱怡松胞弟，持有本公司 4.40% 的股份。除此之外，公司普通股前五名或持股 10%及以上股东之间不存在近亲属关系或其它关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

控股股东：浙江洁华投资有限公司；
成立时间：2007年7月12日；
法定代表人：钱怡松；
注册资本：2,000万元；
实收资本：2,000万元；
注册地：浙江省海宁市马桥街道吉恩仕大道11号；
主要经营地：浙江省海宁市马桥街道吉恩仕大道11号
股东构成及控制情况：钱怡松持股65.19%；钱烨持股34.81%；
主营业务：环保、物流、旅游、商贸、服务行业的投资与管理；
持有洁华控股股份占比：50.62%；
统一社会信用代码：91330481665156552Y；
公司控股股东报告期内无变动。

(二) 实际控制人情况

实际控制人：钱怡松，男，中国国籍，无境外永久居留权，1959年8月出生，硕士研究生学历，高级工程师、高级经济师。1976年8月到1978年8月，任海宁县湖塘建筑公司助理施工员；1978年8月到1997年8月历任海宁县除尘设备厂、海宁市除尘设备厂、海宁市除尘设备总厂、海宁市除尘设备实业总公司车间主任、副厂长、厂长、总经理等职；1997年8月至今历任公司董事长、党委书记。钱怡松曾获得“全国青年星火带头人”、“全国优秀科技工作者”、“中国环境保护产业优秀企业家”、“建材机械企业领军人物”、“浙江省青年科技金奖”、“浙江省关爱员工优秀企业家”、“嘉兴市十大风云人物”、“嘉兴市劳动模范”、“嘉兴市慈善之星”等荣誉；入选“中国好人榜”、嘉兴市“诚实守信”类道德模范。钱怡松现任中国环境保护产业协会副会长。现任公司董事长，兼任洁华设备执行董事、洁华投资董事长。
公司实际控制人报告期内无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押	农行婺源县支行	4,000,000.00	5.655%	2018.10.31-2019.10.30	否
抵押	农行婺源县支行	4,000,000.00	5.655%	2018.11.13-2019.11.12	否
抵押	农行海宁支行	10,000,000.00	4.5675%	2018.02.01-2019.01.31	否
抵押	农行海宁支行	5,000,000.00	5.0025%	2018.03.16-2019.03.15	否
抵押	交行海宁支行	6,000,000.00	4.698%	2018.03.20-2019.03.20	否
抵押	交行海宁支行	6,000,000.00	4.785%	2018.03.26-2019.03.26	否
抵押	交行海宁支行	7,800,000.00	4.800%	2018.09.13-2019.03.13	否
抵押	工行海宁支行	4,000,000.00	4.800%	2018.03.15-2019.03.13	否
抵押	工行海宁支行	4,600,000.00	5.0025%	2018.06.01-2019.05.10	否
抵押	工行海宁支行	5,000,000.00	5.0025%	2018.06.01-2019.05.28	否
抵押	工行海宁支行	5,000,000.00	5.0025%	2018.07.12-2019.07.10	否
抵押	工行海宁支行	4,000,000.00	5.0025%	2018.08.06-2019.08.05	否
抵押	工行海宁支行	6,100,000.00	5.0025%	2018.08.27-2019.08.26	否
抵押	工行海宁支行	4,000,000.00	5.0025%	2018.09.28-2019.09.05	否
抵押	工行海宁支行	5,500,000.00	5.0025%	2018.11.12-2019.11.11	否
抵押	工行海宁支行	5,000,000.00	5.0025%	2018.11.13-2019.11.12	否
抵押	工行海宁支行	5,000,000.00	5.0025%	2018.12.21-2019.12.20	否
抵押	工行海宁支行	5,000,000.00	4.800%	2018.12.26-2019.12.25	否
合计	-	96,000,000.00	-	-	-

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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 1 日	1.00	0	0
合计	1.00	0	

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
钱怡松	董事长	男	1959年8月	硕士	2018.1.18-2021.1.17	是
钱烨	董事、总经理、董秘	男	1984年1月	本科	2018.1.18-2021.1.17	是
孙国浩	副董事长、副总经理	男	1966年7月	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
钱建龙	董事、副总经理	男	1970年3月	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
汤金祥	董事	男	1962年7月	大专	2018.1.18-2021.1.17	否
葛建峰	董事	男	1977年1月	本科	2018.1.18-2021.1.17	是
夏国平	董事	男	1965年11月	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
钱水林	监事会主席	男	1957年11月	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
褚雪祥	监事	男	1961年12月	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
贝娟玉	监事	女	1972年9月	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
孙立	副总经理	男	1977年10月	博士	2018.1.18-2021.1.17	是
顾利定	总工程师	男	1966年4月	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
周宇红	财务总监	女	1967年11月	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司实际控制人、董事长钱怡松与董事钱烨为父子关系，其他人员无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
钱怡松	董事长	7,765,000	37,000	7,802,000	15.60%	0
孙国浩	副董事长、副总经理	1,986,167	5,000	1,991,167	3.98%	0
钱建龙	董事、副总经理	865,167	1,000	866,167	1.73%	0
夏国平	董事	796,166		796,166	1.59%	0
钱水林	监事会主席	1,299,500		1,299,500	2.60%	0
顾利定	总工程师	829,000	-1,000	828,000	1.66%	0
合计	-	13,541,000	42,000	13,583,000	27.16%	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**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**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	7	7
技术人员	68	68
销售人员	28	27
生产人员	215	209
行政管理人员	38	38
员工总计	356	349

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	31	31
专科	61	64
专科以下	260	250
员工总计	356	349

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：

人员变动都属于正常的人员流动，公司员工队伍总体保持稳定。

员工培训情况：企业制定了职业技能、安全、管理体系运行培训计划；报告期内公司先后组织专业技术人员继续教育、操作技能、6S 管理、特殊工种换证等培训，为公司的长期稳定发展奠定了坚实基础。

薪酬政策：公司高层执行年薪制，薪酬及考核标准经董事会议案讨论通过；市场部销售人员、设计人员、专职驾驶员执行经济责任制；生产工人执行劳动定额、行政后勤人员执行岗位技能工资、薪酬制度修订经职工代表大会审议通过后执行。公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。在报告期内，公司没有需要承担费用的离退休员工。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司制定了符合非上市公众公司要求《公司章程》、三会议事规则，以及《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度，同时也根据业务需要制定了多项内部控制制度。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，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，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

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护。报告期内，公司召集并召开的股东大会符合《公司章程》的要求，保障股东充分行使表决权。提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的话语权。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改了一次。

2018年9月19日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《洁华控股股份有限公司关于变更经营范围并修订公司章程》的议案，对公司章程以下条款进行修改：

一、修订前《公司章程》第十三条：

经公司登记机关核准，公司经营范围是：压力容器制造（限分支机构经营）、设计、安装，环保设

备设计、制造、安装，机电设备安装，经营进出口业务（范围详见外经贸部门批文），环境工程（范围详见资质证书），环境工程技术服务及技术咨询服务。（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

修订后《公司章程》第十三条：

经公司登记机关核准，公司经营范围是：压力容器制造（限分支机构经营）、设计、安装，环保设备设计、制造、安装，机电设备安装，经营进出口业务（范围详见外经贸部门批文），环境工程（范围详见资质证书），环境工程技术服务及技术咨询服务；普通货运。（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、《公司章程》其他内容不变。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、2018年1月18日，公司召开第六届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》。2、2018年4月19日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于2017年度董事会工作报告议案》、《关于2017年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配的议案》、《关于公司2017年度报告及摘要的议案》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》、《关于授权使用公司闲置自有资金进行投资理财的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司2017年度股东大会的议案》。3、2018年8月23日，公司召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《洁华控股股份有限公司2018年半年度报告的议案》、《洁华控股股份有限公司关于变更经营范围并修订公司章程的议案》、《关于提请召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》。
监事会	3	1、2018年1月18日，公司召开第六届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第六届监事会主席的议案》。2、2018年4月19日，公司召开第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于公司2017年度报告及摘要的议案》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》。3、2018年8月23日，公司召开第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于洁华控股股份有限公司2018年半年度报告的议案》、《洁华控股股份有限公司关于变更经营范围并修订公司章程的议案》。
股东大会	3	1、2018年1月18日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举并提名第六届董事会董事候选人的议案》、《关于公司监事会换届选举并提名第六届监事会非职工代表监事候选人的议案》。2、2018年5月18日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017

		年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2017 年度报告及报告摘要的议案》、《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于授权使用公司闲置自有资金进行投资理财的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。3、2018 年 9 月 19 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《洁华控股股份有限公司关于变更经营范围并修订公司章程的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据《公司法》和《公司章程》的要求，建立了以股东大会、董事会、监事会、经理层分工与协作、分权与制衡为特征的法人治理结构。同时，公司注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合公司的实际情况，依据挂牌公司的治理标准，逐步修改制订完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《募集资金管理制度》等内部管理制度，保证公司运作规范化、制度化；公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。公司也受到多家券商和投资机构的关注，公司坚持信息披露公开公平公正的原则，并将继续通过规范的信息披露，加强与投资者的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

(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

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况；公司业务独立于控股股东及其企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统；独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

1、业务独立

公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。

2、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的发明专利、实用新型专利等无形资产。

4、机构独立

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。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

公司已经建立年度报告重大差错责任追究制度，报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错情况。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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审（2019）3118 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2019-4-22
注册会计师姓名	陈彩琴、孙蓉超
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2019〕3118 号

洁华控股股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了洁华控股股份有限公司（以下简称洁华控股公司）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、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了洁华控股公司 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，我们独立于洁华控股公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相

信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估洁华控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

洁华控股公司治理层(以下简称治理层)负责监督洁华控股公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈彩琴

中国·杭州 中国注册会计师：孙蓉超

二〇一九年四月二十二日

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（一）1	14,041,005.82	18,476,698.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（一）2	190,504,402.46	238,562,074.95
预付款项	五（一）3	17,823,631.60	11,156,295.18
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（一）4	3,302,826.24	6,009,776.52
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	180,098,453.54	155,584,418.40
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）6	6,946,812.94	3,504,764.16
流动资产合计		412717132.60	433,294,027.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（一）7	6,861,937.91	6,819,820.10
固定资产	五（一）8	114,699,152.62	114,506,842.83
在建工程	五（一）9	4,773,571.32	122,053.77
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（一）10	21,090,403.92	21,982,973.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）11	0	237,636.58
递延所得税资产	五（一）12	14,921,752.72	12,975,615.22
其他非流动资产			

非流动资产合计		162,346,818.49	156,644,941.87
资产总计		575,063,951.09	589,938,969.82
流动负债：			
短期借款	五（一）13	96,000,000.00	103,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（一）14	100,356,392.86	95,866,034.79
预收款项	五（一）15	75,063,751.78	93,308,731.43
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）16	8,824,488.45	9,575,567.33
应交税费	五（一）17	2,533,000.54	3,430,552.51
其他应付款	五（一）18	1,369,483.02	1,343,403.90
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	五（一）19	0	245,454.52
其他流动负债			
流动负债合计		284,147,116.65	306,969,744.48
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）20	2,312,378.36	2,534,065.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,312,378.36	2,534,065.76
负债合计		286,459,495.01	309,503,810.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）21	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五（一）22	4,797,291.85	4,797,291.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（一）23		
盈余公积	五（一）24	25,649,532.27	25,649,532.27
一般风险准备			
未分配利润	五（一）25	207,799,410.89	199,660,461.10
归属于母公司所有者权益合计		288,246,235.01	280,107,285.22
少数股东权益		358,221.07	327,874.36
所有者权益合计		288,604,456.08	280,435,159.58
负债和所有者权益总计		575,063,951.09	589,938,969.82

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

（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		10,713,611.88	10,848,192.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二（一）1	127,921,602.27	178,413,133.71
预付款项		11,947,077.56	4,593,688.26
其他应收款	十二（一）2	2,744,993.92	2,749,824.40
存货		122,415,417.40	108,670,300.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,968,254.67	3,075,772.16
流动资产合计		277,710,957.70	308,350,911.12
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（一）3	88,550,000.00	91,050,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		25,409,970.97	24,553,392.00
固定资产		60,893,911.52	67,220,267.44
在建工程		4,459,174.76	122,053.77
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		14,591,881.76	15,018,188.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,734,082.75	8,917,974.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		203,639,021.76	206,881,875.94
资产总计		481,349,979.46	515,232,787.06
流动负债：			
短期借款		88,000,000.00	95,200,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		59,770,475.64	67,233,715.75
预收款项		41,938,406.00	68,406,077.88
合同负债			
应付职工薪酬		5,114,575.70	5,737,186.40
应交税费		575,814.58	1,462,910.01
其他应付款		1,220,726.92	778,550.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		0	245,454.52
其他流动负债			
流动负债合计		196,619,998.84	239,063,895.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		504,203.10	535,436.89
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		504,203.10	535,436.89
负债合计		197,124,201.94	239,599,332.08
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,797,291.85	4,797,291.85
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		25,649,532.27	25,649,532.27
一般风险准备			
未分配利润		203,778,953.40	195,186,630.86
所有者权益合计		284,225,777.52	275,633,454.98
负债和所有者权益合计		481,349,979.46	515,232,787.06

(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		354,316,837.67	313,423,230.36
其中：营业收入	五（二）1	354,316,837.67	313,423,230.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		352,149,097.81	310,597,006.97
其中：营业成本	五（二）2	295,364,259.11	256,244,648.77
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（二）2	4,111,852.16	4,582,860.20
销售费用	五（二）3	8,208,805.92	11,875,985.03
管理费用	五（二）4	24,120,443.26	22,933,433.56
研发费用	五（二）5	8,786,167.96	8,108,618.71
财务费用	五（二）6	4,517,547.52	4,922,497.32
其中：利息费用	五（二）6	5,120,881.11	4,881,103.51
利息收入	五（二）6	114,304.99	202,031.17
资产减值损失	五（二）7	7,040,021.88	1,928,963.38
信用减值损失			
加：其他收益	五（二）8	8,893,609.40	7,580,966.56
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）9	92,630.87	195,188.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）10	1,070,285.78	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,224,265.91	10,602,378.38
加：营业外收入	五（二）11	1,212,907.46	32,267.94
减：营业外支出	五（二）12	436,986.29	257,730.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,000,187.08	10,376,915.62
减：所得税费用	五（二）13	-169,109.42	-3,120,756.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,169,296.50	13,497,672.42
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）		11,991,426.08	13,497,672.42
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,177,870.42	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		30,346.71	-122,125.64
2.归属于母公司所有者的净利润		13,138,949.79	13,619,798.06
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.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		13,169,296.50	13,497,672.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,138,949.79	13,619,798.06
归属于少数股东的综合收益总额		30,346.71	-122,125.64
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.26	0.27
（二）稀释每股收益		0.26	0.27

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

（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	十二（二）1	272,913,308.30	230,492,689.68
减：营业成本	十二（二）1	230,808,759.61	193,277,929.56
税金及附加		2,354,282.98	2,870,902.06
销售费用		5,647,531.57	7,745,534.05
管理费用		13,243,675.47	12,054,694.45
研发费用	十二（二）2	8,136,833.18	7,393,534.32
财务费用		3,899,841.17	4,425,962.00
其中：利息费用		4,524,527.96	4,417,297.03
利息收入		100,609.62	176,640.05
资产减值损失		7,732,516.75	483,031.82
信用减值损失		0	0
加：其他收益		7,904,123.79	6,378,893.43
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（二）3	3,037,693.29	2,553,699.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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）		12,031,684.65	11,173,694.40
加：营业外收入		1,170,747.31	0.30
减：营业外支出		426,217.46	150,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,776,214.50	11,023,694.70
减：所得税费用		-816,108.04	-3,926,220.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,592,322.54	14,949,915.42
（一）持续经营净利润		13,592,322.54	14,949,915.42
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		13,592,322.54	14,949,915.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			

(二) 稀释每股收益			
------------	--	--	--

(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		243,279,600.47	261,397,272.66
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		7,436,080.00	5,272,160.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	35,903,185.73	22,283,049.29
经营活动现金流入小计		286,618,866.20	288,952,481.95
购买商品、接受劳务支付的现金		155,642,936.07	191,287,885.98
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		49,865,816.30	47,369,528.15
支付的各项税费		22,839,808.00	21,601,940.30
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	38,234,816.01	32,587,566.10
经营活动现金流出小计		266,583,376.38	292,846,920.53
经营活动产生的现金流量净额		20,035,489.82	-3,894,438.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,199,940.52	0
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	五（三）3	143,442,630.87	178,905,188.43
投资活动现金流入小计		145,642,571.39	178,905,188.43

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,207,427.80	1,301,138.53
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4	145,250,000.00	164,660,000.00
投资活动现金流出小计		149,457,427.80	165,961,138.53
投资活动产生的现金流量净额		-3,814,856.41	12,944,049.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	450,000.00
取得借款收到的现金		110,800,000.00	105,450,000.00
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		110,800,000.00	105,900,000.00
偿还债务支付的现金		118,245,454.52	116,555,454.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,789,148.13	4,867,921.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		128,034,602.65	121,423,376.36
筹资活动产生的现金流量净额		-17,234,602.65	-15,523,376.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		574,223.38	0
五、现金及现金等价物净增加额		-439,745.86	-6,473,765.04
加：期初现金及现金等价物余额		11,241,585.97	17,715,351.01
六、期末现金及现金等价物余额		10,801,840.11	11,241,585.97

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

(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		217,166,649.71	210,657,459.80
收到的税费返还		7,436,080.00	5,272,160.00
收到其他与经营活动有关的现金		154,447,290.89	119,726,199.77
经营活动现金流入小计		379,050,020.60	335,655,819.57
购买商品、接受劳务支付的现金		175,017,327.62	173,077,307.09
支付给职工以及为职工支付的现金		24,394,866.26	22,544,207.80
支付的各项税费		10,509,114.93	11,796,710.34
支付其他与经营活动有关的现金		157,827,473.37	124,438,978.29
经营活动现金流出小计		367,748,782.18	331,857,203.52
经营活动产生的现金流量净额		11,301,238.42	3,798,616.05

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	271,115.88
取得投资收益收到的现金		2,946,397.99	343,262.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,551.72	0
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		140,441,295.30	177,704,773.25
投资活动现金流入小计		153,394,245.01	178,319,151.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,290,186.43	800,272.28
投资支付的现金		7,500,000.00	1,050,000.00
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		139,250,000.00	163,460,000.00
投资活动现金流出小计		148,040,186.43	165,310,272.28
投资活动产生的现金流量净额		5,354,058.58	13,008,879.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		110,800,000.00	97,450,000.00
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		110,800,000.00	97,450,000.00
偿还债务支付的现金		118,245,454.52	108,555,454.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,364,706.42	4,451,810.48
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		127,610,160.94	113,007,265.03
筹资活动产生的现金流量净额		-16,810,160.94	-15,557,265.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		574,223.38	0
五、现金及现金等价物净增加额		419,359.44	1,250,230.49
加：期初现金及现金等价物余额		7,586,686.73	6,336,456.24
六、期末现金及现金等价物余额		8,006,046.17	7,586,686.73

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		199,660,461.10	327,874.36	280,435,159.58
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	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		199,660,461.10	327,874.36	280,435,159.58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											8,138,949.79	30,346.71	8,169,296.50
(一) 综合收益总额											13,138,949.79	30,346.71	13,169,296.50
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者													

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-5,000,000.00		-5,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,000,000.00		-5,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取										3,233,549.95		3,233,549.95
2. 本期使用										3,233,549.95		3,233,549.95

(六) 其他													
四、本年期末余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		207,799,410.89	358,221.07	288,604,456.08

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	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		186,040,663.04		266,487,487.16
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	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		186,040,663.04		266,487,487.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											13,619,798.06	327,874.36	13,947,672.42
(一) 综合收益总额											13,619,798.06	-122,125.64	13,497,672.42
(二) 所有者投入和减少资本												450,000.00	450,000.00
1. 股东投入的普通股												450,000.00	450,000.00
2. 其他权益工具持有者													

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								2,523,774.45					2,523,774.45
2. 本期使用								2,523,774.45					2,523,774.45

(六) 其他													
四、本期末余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		199,660,461.10	327,874.36	280,435,159.58

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

(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	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		195,186,630.86	275,633,454.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		195,186,630.86	275,633,454.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											8,592,322.54	8,592,322.54
(一) 综合收益总额											13,592,322.54	13,592,322.54
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-5,000,000.00	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,000,000.00	-5,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取											1,719,434.13	1,719,434.13
2. 本期使用											1,719,434.13	1,719,434.13

(六) 其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		203,778,953.40	284,225,777.52

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		180,236,715.44	260,683,539.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		180,236,715.44	260,683,539.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											14,949,915.42	14,949,915.42
(一) 综合收益总额											14,949,915.42	14,949,915.42
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取							1,460,020.33					1,460,020.33
2. 本期使用							1,460,020.33					1,460,020.33
（六）其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		195,186,630.86	275,633,454.98

洁华控股股份有限公司 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

洁华控股股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2003〕34号文批准,由海宁市马桥镇湖塘资产经营公司和钱怡松等7位自然人发起设立,于2003年6月6日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为913300001467070921的营业执照,注册资本5,000万元,股份总数5,000万股(每股面值1元)。公司已于2015年6月3日在全国中小企业股份转让系统挂牌,并自2016年2月1日起,普通股股票转让方式由协议转让变更为做市转让。

本公司属专用设备制造行业,主要经营活动为袋式除尘设备的研发、设计、生产和销售,覆膜滤料的研发、生产和销售以及烟气脱硫脱硝系统治理工程业务。

本财务报表业经公司2019年4月22日第六届董事会第四次会议批准对外报出。

本公司将江西洁华环保设备有限公司(以下简称江西洁华)、海宁洁华环保设备有限公司(以下简称海宁洁华)、浙江锐捷滤材科技有限公司(以下简称浙江锐捷)、浙江洁华工程科技有限公司(以下简称浙江洁华)、海宁锐捷环保科技有限公司(以下简称锐捷环保)5家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

外币业务折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内应收款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内(含, 下同)	2.00	2.00
1-2 年	8.00	8.00
2-3 年	30.00	30.00
3-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；

以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	6	5	15.83
其他设备	年限平均法	3-6	5	15.83-31.67

(十五) 在建工程

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件等	5-10

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

(十八) 部分长期资产减值

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

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

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十一) 预计负债

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

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

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

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

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

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售袋式除尘设备以及脱硫脱硝等环保设备。

(1) 对需要安装调试的工程项目，参照《企业会计准则—建造合同》，按以下完工进度确认收入和成本：

- ① 产品累计交付 50%的当月内，确认实现合同总额的 20%的销售收入及相应成本；
- ② 产品累计交付 100%的当月内，确认实现合同总额的 30%的销售收入及相应成本；
- ③ 产品安装完毕、调试合格后的当月内，确认实现合同总额的 40%的销售收入及相应成本；
- ④ 产品投入运行一年，并经测试合格后的当月内，确认实现合同总额的 10%或尚余未确认收入部分的销售收入及相应成本。

(2) 对无需安装调试的工程项目、环保设备配件以及覆膜滤料的销售等，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项

目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

（二十五） 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

（二十六） 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十七） 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

(二十九) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	49,719,692.03	应收票据及应收账款	238,562,074.95
应收账款	188,842,382.92		
应收利息		其他应收款	6,009,776.52
其他应收款	6,009,776.52		
固定资产	114,506,842.83	固定资产	114,506,842.83
固定资产清理			
在建工程	122,053.77	在建工程	122,053.77
工程物资			
应付票据	19,731,116.40	应付票据及应付账款	95,866,034.79
应付账款	76,134,918.39		
应付利息	139,476.05	其他应付款	1,343,403.90

应付股利			
其他应付款	1,203,927.85		
管理费用	31,042,052.27	管理费用	22,933,433.56
		研发费用	8,108,618.71
收到其他与经营活动有关的现金[注]	21,706,049.29	收到其他与经营活动有关的现金	22,283,049.29
收到其他与投资活动有关的现金[注]	179,482,188.43	收到其他与投资活动有关的现金	178,905,188.43

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 577,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注 1]
	贷款服务	6%
	不动产租赁收入	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%或 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	6 元/m ² /年、20 元/m ² /年
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]

[注 1]：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)的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率的，税率调整为 16%。出口货物享受“免、抵、退”税政策，原适用 17%税率且出口退税率为 17%的出口货物，出口退税率调整至 16%。

[注 2]：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

本公司	15%
浙江锐捷	10%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号)，公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月以经省人民政府批准的月最低工资标准4倍的限额即征即退政策。

2. 企业所得税

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科发火〔2017〕201号)，公司通过高新技术企业的重新认定，自2017年起按15%的税率计缴企业所得税，有效期3年。

2) 根据财政部、国家税务总局财税〔2015〕34号和财税〔2015〕99号文，浙江锐捷属小型微利企业。本期按10%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	26,251.37	33,344.10
银行存款	10,775,588.74	11,208,241.87
其他货币资金	3,239,165.71	7,235,112.77
合 计	14,041,005.82	18,476,698.74

(2) 其他说明

其他货币资金期末余额包括保函保证金 1,759,639.21 元、银行承兑汇票保证金 1,479,526.50 元使用受限。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	38,366,544.82	49,719,692.03
应收账款	152,137,857.64	188,842,382.92

合 计	190,504,402.46	238,562,074.95
-----	----------------	----------------

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	36,179,000.00		36,179,000.00	44,925,312.03		44,925,312.03
商业承兑汇票	2,187,544.82		2,187,544.82	4,794,380.00		4,794,380.00
小 计	38,366,544.82		38,366,544.82	49,719,692.03		49,719,692.03

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	7,050,000.00
小 计	7,050,000.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	138,697,716.49	
商业承兑汇票	1,320,000.00	
小 计	140,017,716.49	

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

商业承兑汇票的承兑人是亿利资源集团有限公司等，由于该等公司具有较高的信用，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	183,736,130.36	99.14	31,598,272.72	17.20	152,137,857.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,589,234.81	0.86	1,589,234.81	100.00	
小 计	185,325,365.17	100.00	33,187,507.53	17.91	152,137,857.64

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	222,279,760.22	98.76	33,437,377.30	15.04	188,842,382.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,786,900.00	1.24	2,786,900.00	100.00	
小计	225,066,660.22	100.00	36,224,277.30	16.09	188,842,382.92

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	98,752,255.92	1,975,045.12	2.00
1-2 年	32,776,633.40	2,622,130.67	8.00
2-3 年	21,735,499.74	6,520,649.92	30.00
3-5 年	19,982,588.58	9,991,294.29	50.00
5 年以上	10,489,152.72	10,489,152.72	100.00
小计	183,736,130.36	31,598,272.72	17.20

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,549,722.13 元，转回坏账准备金额 29,000.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款金额 9,615,491.90 元。

② 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中铝国际工程股份有限公司	货款	6,269,748.90	预计无法收回	经内部批准	否
小计		6,269,748.90			

③ 应收账款核销说明

公司应收中铝国际工程股份有限公司等非关联方单位货款合计 9,615,491.90 元，预计难以收回，于本期核销。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
成都建筑材料工业设计研究院有限公司工程装备分公司	11,488,078.91	6.20	229,761.58
中冶赛迪工程技术股份有限公司	10,609,282.56	5.72	1,087,712.77
山东省冶金设计院股份有限公司	8,361,772.25	4.51	167,235.45
青海益和检修安装有限公司	7,498,376.07	4.05	149,967.52
中冶赛迪上海工程技术有限公司	6,802,200.00	3.67	461,262.00

小 计	44,759,709.79	24.15	2,095,939.32
-----	---------------	-------	--------------

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 44,759,709.79 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 24.15%，相应计提的坏账准备合计数为 2,095,939.32 元。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	16,827,693.41	94.42		16,827,693.41	10,588,168.64	94.91		10,588,168.64
1-2 年	776,884.19	4.36		776,884.19	530,594.54	4.75		530,594.54
2-3 年	207,500.00	1.16		207,500.00	16,664.00	0.15		16,664.00
3 年以上	11,554.00	0.06		11,554.00	20,868.00	0.19		20,868.00
合 计	17,823,631.60	100.00		17,823,631.60	11,156,295.18	100.00		11,156,295.18

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
江苏永常科技有限公司	4,463,000.00	25.04
上海顶途环境工程有限公司	1,580,000.00	8.86
常州盛丰劳务有限公司	1,534,029.12	8.61
商丘捷成建筑劳务有限公司	1,296,000.00	7.27
江苏省苏中建筑安装工程有限公司江都安装分公司	1,031,498.20	5.79
小 计	9,904,527.32	55.57

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 9,904,527.32 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 55.57%。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,888,953.54	100.00	586,127.30	15.07	3,302,826.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

小 计	3,888,953.54	100.00	586,127.30	15.07	3,302,826.24
-----	--------------	--------	------------	-------	--------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,995,977.55	100.00	986,201.03	14.10	6,009,776.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	6,995,977.55	100.00	986,201.03	14.10	6,009,776.52

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,474,653.55	29,493.08	2.00
1-2 年	1,584,798.99	126,783.92	8.00
2-3 年	549,501.00	164,850.30	30.00
3-5 年	30,000.00	15,000.00	50.00
5 年以上	250,000.00	250,000.00	100.00
小 计	3,888,953.54	586,127.30	15.07

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-239,261.28 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 160,812.45 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,670,140.00	4,713,400.00
往来款		2,000,000.00
其 他	218,813.54	282,577.55
小 计	3,888,953.54	6,995,977.55

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
浙江宝峰热电有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	25.71	80,000.00	否
中国联合工程有限公司	押金保证金	557,500.00	[注]	14.34	158,850.00	否
江西省机电设备招标有限公司	押金保证金	340,000.00	1 年以内	8.74	6,800.00	否
华宁玉珠水泥有限公司	押金保证金	250,000.00	1-2 年	6.43	20,000.00	否

宁波众茂杭州湾热电有限公司	押金保证金	240,340.00	1年以内	6.18	4,806.80	否
小计		2,387,840.00		61.40	270,456.80	

[注]：其中账龄1年以内30,000.00元，2-3年527,500.00元。

5. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	28,819,821.06		28,819,821.06	29,963,841.02		29,963,841.02
在产品	152,525,563.30	1,423,119.41	151,102,443.89	126,770,872.15	1,330,393.28	125,440,478.87
低值易耗品	176,188.59		176,188.59	180,098.51		180,098.51
合计	181,521,572.95	1,423,119.41	180,098,453.54	156,914,811.68	1,330,393.28	155,584,418.40

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1,330,393.28	964,582.36		871,856.23		1,423,119.41
小计	1,330,393.28	964,582.36		871,856.23		1,423,119.41

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

确定可变现净值的具体依据详见本财务报表附注三存货之说明。

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
银行理财产品	4,900,000.00	3,000,000.00
待摊销保险费	95,723.11	130,181.57
待抵扣增值税进项税额	1,101,829.76	49,899.47
预缴税费	849,260.07	324,683.12
合计	6,946,812.94	3,504,764.16

7. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
账面原值			
期初数	6,903,017.92	1,414,978.79	8,317,996.71
本期增加金额	1,346,019.34	388,457.03	1,734,476.37
1) 固定资产转入	1,346,019.34		1,346,019.34

2) 无形资产转入		388,457.03	388,457.03
本期减少金额	2,000,059.05		2,000,059.05
处置	2,000,059.05		2,000,059.05
期末数	6,248,978.21	1,803,435.82	8,052,414.03
累计折旧和累计摊销			
期初数	1,372,849.87	125,326.74	1,498,176.61
本期增加金额	406,206.24	220,287.50	626,493.74
1) 计提或摊销	259,220.92	152,317.06	411,537.98
2) 固定资产转入	146,985.32		146,985.32
3) 无形资产转入		67,970.44	67,970.44
本期减少金额	934,194.23		934,194.23
处置	934,194.23		934,194.23
期末数	844,861.88	345,614.24	1,190,476.12
账面价值			
期末账面价值	5,404,116.33	1,457,821.58	6,861,937.91
期初账面价值	5,530,168.05	1,289,652.05	6,819,820.10

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	141,528,968.89	60,989,395.18	12,409,077.16	11,150,556.14	226,077,997.37
本期增加金额		12,142,633.58	298,000.00	254,668.91	12,695,302.49
1) 购置		12,097,633.58	298,000.00	194,839.85	12,590,473.43
2) 在建工程转入		45,000.00		59,829.06	104,829.06
本期减少金额	1,346,019.34	2,946,920.01	479,840.00	2,168,879.08	6,941,658.43
1) 处置或报废		2,946,920.01	479,840.00	2,168,879.08	5,595,639.09
2) 转入投资性房地产	1,346,019.34				1,346,019.34
期末数	140,182,949.55	70,185,108.75	12,227,237.16	9,236,345.97	231,831,641.43
累计折旧					
期初数	53,107,399.94	39,715,173.77	10,867,992.26	7,880,588.57	111,571,154.54
本期增加金额	5,964,426.12	4,172,308.16	334,938.63	558,092.90	11,029,765.81
计提	5,964,426.12	4,172,308.16	334,938.63	558,092.90	11,029,765.81
本期减少金额	146,985.32	2,803,669.58	455,848.00	2,061,928.64	5,468,431.54
1) 处置或报废		2,803,669.58	455,848.00	2,061,928.64	5,321,446.22
2) 转入投资性房地产	146,985.32				146,985.32
期末数	58,924,840.74	41,083,812.35	10,747,082.89	6,376,752.83	117,132,488.81

账面价值					
期末账面价值	81,258,108.81	29,101,296.40	1,480,154.27	2,859,593.14	114,699,152.62
期初账面价值	88,421,568.95	21,274,221.41	1,541,084.90	3,269,967.57	114,506,842.83

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙骨仓库	4,400,000.00		4,400,000.00	52,053.77		52,053.77
零星项目	373,571.32		373,571.32	70,000.00		70,000.00
合 计	4,773,571.32		4,773,571.32	122,053.77		122,053.77

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
龙骨仓库	1,180.00	52,053.77	4,347,946.23			4,400,000.00
小 计	1,180.00	52,053.77	4,347,946.23			4,400,000.00

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
龙骨仓库	37.29%	40%				自筹
小 计						

10. 无形资产

项 目	土地使用权	管理软件等	合 计
账面原值			
期初数	27,055,904.17	1,979,179.14	29,035,083.31
本期增加金额			
本期减少金额	388,457.03		388,457.03
转出至投资性房地产	388,457.03		388,457.03
期末数	26,667,447.14	1,979,179.14	28,646,626.28
累计摊销			
期初数	5,585,814.64	1,466,295.30	7,052,109.94
本期增加金额	417,100.63	154,982.23	572,082.86
计提	417,100.63	154,982.23	572,082.86
本期减少金额	67,970.44		67,970.44
转出至投资性房地产	67,970.44		67,970.44
期末数	5,934,944.83	1,621,277.53	7,556,222.36
账面价值			
期末账面价值	20,732,502.54	357,901.38	21,090,403.92

期初账面价值	21,470,089.53	512,883.84	21,982,973.37
--------	---------------	------------	---------------

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂区绿化费用	237,636.58		237,636.58		
合 计	237,636.58		237,636.58		

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	34,597,714.94	6,341,016.90	37,074,140.58	6,787,757.01
递延收益	13,023,267.00	2,579,236.62	7,854,304.73	1,419,884.43
存货中包含的未实现损益	4,471,155.49	655,326.87	2,578,025.93	386,703.89
可抵扣亏损	35,641,148.87	5,346,172.33	29,208,465.92	4,381,269.89
合 计	87,733,286.30	14,921,752.72	76,714,937.16	12,975,615.22

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	586,127.30	1,466,731.03
可抵扣亏损	580,420.98	681,576.66
小 计	1,166,548.28	2,148,307.69

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	96,000,000.00	98,200,000.00
抵押及保证借款		5,000,000.00
合 计	96,000,000.00	103,200,000.00

14. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应付票据	9,747,255.00	19,731,116.40
应付账款	90,609,137.86	76,134,918.39
合 计	100,356,392.86	95,866,034.79

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,747,255.00	19,731,116.40
小 计	9,747,255.00	19,731,116.40

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	78,514,582.37	65,269,967.49
应付长期资产购置款	2,863,803.40	546,562.30
安装费	4,444,985.68	6,436,677.57
运 费	4,785,766.41	3,871,711.03
其 他		10,000.00
小 计	90,609,137.86	76,134,918.39

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	74,785,039.78	93,297,708.59
预收房租费	278,712.00	11,022.84
合 计	75,063,751.78	93,308,731.43

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	9,575,567.33	46,438,337.07	47,189,415.95	8,824,488.45
离职后福利—设定提存计划		2,993,701.43	2,993,701.43	
合 计	9,575,567.33	49,432,038.50	50,183,117.38	8,824,488.45

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,575,567.33	40,173,023.12	40,961,081.20	8,787,509.25
职工福利费		2,982,276.21	2,982,276.21	
社会保险费		2,060,166.07	2,060,166.07	
其中：医疗保险费		1,778,027.94	1,778,027.94	

工伤保险费		165,585.91	165,585.91	
生育保险费		116,552.22	116,552.22	
住房公积金		920,174.90	920,174.90	
工会经费和职工教育经费		302,696.77	265,717.57	36,979.20
小计	9,575,567.33	46,438,337.07	47,189,415.95	8,824,488.45

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,895,722.23	2,895,722.23	
失业保险费		97,979.20	97,979.20	
小计		2,993,701.43	2,993,701.43	

17. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	523,199.61	1,862,701.45
企业所得税	1,233,851.34	202,507.58
代扣代缴个人所得税	22,032.73	39,754.71
城市维护建设税	35,902.88	130,503.68
房产税	435,782.68	533,524.98
土地使用税	222,031.15	514,354.61
印花税	19,232.80	16,922.70
教育费附加	26,071.80	78,169.73
地方教育附加	9,395.55	52,113.07
环境保护税	5,500.00	
合计	2,533,000.54	3,430,552.51

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付利息	147,009.33	139,476.05
其他应付款	1,222,473.69	1,203,927.85
合计	1,369,483.02	1,343,403.90

(2) 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	147,009.33	139,476.05

小 计	147,009.33	139,476.05
(3) 其他应付款		
项 目	期末数	期初数
押金保证金	804,920.60	572,470.60
应付费账款	230,803.74	340,417.70
其 他	186,749.35	291,039.55
小 计	1,222,473.69	1,203,927.85

19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的非流动负债		245,454.52
合 计		245,454.52

20. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,534,065.76		221,687.40	2,312,378.36	与资产相关的政府补助
合 计	2,534,065.76		221,687.40	2,312,378.36	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
高效除尘成套设备产业化项目补助	1,675,000.00		150,000.00	1,525,000.00	与资产相关
浙江省清华大气污染防治技术研究院补助	485,436.89		31,233.79	454,203.10	与资产相关
水泥窑尾高效长袋脉冲除尘器项目补助	50,000.00			50,000.00	与资产相关
工业生产性设备投资项目财政奖励	323,628.87		40,453.61	283,175.26	与资产相关
小 计	2,534,065.76		221,687.40	2,312,378.36	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

21. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00					50,000,000.00	

22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,599,999.00			2,599,999.00
其他资本公积	2,197,292.85			2,197,292.85
合 计	4,797,291.85			4,797,291.85

23. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		3,233,549.95	3,233,549.95	
合 计		3,233,549.95	3,233,549.95	

24. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,649,532.27			25,649,532.27
合 计	25,649,532.27			25,649,532.27

25. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	199,660,461.10	186,040,663.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,138,949.79	13,619,798.06
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	5,000,000.00	
期末未分配利润	207,799,410.89	199,660,461.10

(2) 其他说明

2018年6月1日，根据公司股东大会通过的2017年度利润分配方案，以公司现有股本总数50,000,000股为基数，每10股发放现金股利1.00元(含税)，合计分派股利5,000,000.00元(含税)。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	346,966,036.69	290,734,607.74	311,435,417.07	255,322,716.76

其他业务收入	7,350,800.98	4,629,651.37	1,987,813.29	921,932.01
合 计	354,316,837.67	295,364,259.11	313,423,230.36	256,244,648.77

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,023,721.37	821,106.19
房产税	1,258,121.08	1,493,937.73
印花税	160,945.90	131,289.53
土地使用税	595,926.15	1,278,014.91
车船使用税	26,821.40	38,806.20
教育费附加	613,791.10	492,044.23
地方教育附加	410,525.16	327,661.41
环保税	22,000.00	
合 计	4,111,852.16	4,582,860.20

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,391,240.73	7,728,115.10
广告费	28,859.22	156,628.46
差旅费	1,366,892.14	1,520,617.10
招标费	421,813.83	318,274.37
其 他		2,152,350.00
合 计	8,208,805.92	11,875,985.03

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,644,935.92	7,711,224.69
劳动保险费	4,999,884.78	4,428,164.39
办公经费	3,211,376.42	3,140,919.80
业务招待费	2,418,812.86	2,936,494.00
折旧摊销费	1,894,202.25	1,798,689.01
差旅费	978,107.77	961,695.74
中介费	1,085,268.27	855,908.06

税金	10,068.90	1,643.40
其他	877,786.09	1,098,694.47
合计	24,120,443.26	22,933,433.56

5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,959,693.25	5,665,691.74
折旧及摊销费	863,521.50	919,006.60
差旅费	128,587.91	150,154.51
研发领料	1,449,696.34	1,292,653.18
其他	384,668.96	81,112.68
合计	8,786,167.96	8,108,618.71

6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	5,120,881.11	4,881,103.51
减：利息收入	114,304.99	202,031.17
汇兑净损益	-574,223.38	87,402.93
其他	85,194.78	156,022.05
合计	4,517,547.52	4,922,497.32

7. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	6,310,460.85	1,681,997.64
存货跌价损失	729,561.03	246,965.74
合计	7,040,021.88	1,928,963.38

8. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	221,687.40	153,371.13	221,687.40
与收益相关的政府补助	8,671,922.00	7,427,595.43	1,235,842.00
合计	8,893,609.40	7,580,966.56	1,457,529.40

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之

政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	92,630.87	195,188.43
合 计	92,630.87	195,188.43

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	1,070,285.78		1,070,285.78
合 计	1,070,285.78		1,070,285.78

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔款收入	68,936.00		68,936.00
无需支付的款项	1,143,597.67		1,143,597.67
其 他	373.79	32,267.94	373.79
合 计	1,212,907.46	32,267.94	1,212,907.46

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出	200,000.00	250,000.00	200,000.00
罚款支出	510.00	7,651.97	510.00
固定资产报废损失	226,217.46		226,217.46
其 他	10,258.83	78.73	10,258.83
合 计	436,986.29	257,730.70	436,986.29

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,777,028.08	1,203,280.33
递延所得税费用	-1,946,137.50	-4,324,037.13

合 计	-169,109.42	-3,120,756.80
(2) 会计利润与所得税费用调整过程		
项 目	本期数	上年同期数
利润总额	13,000,187.08	10,376,915.62
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,950,028.06	1,556,537.34
子公司适用不同税率的影响	394,223.33	184,887.99
调整以前期间所得税的影响	-160,923.96	7,658.55
非应税收入的影响	-933,058.07	-832,249.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	160,382.77	254,166.81
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-1,206,001.20	-1,065,206.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-348,471.43	195,332.31
前期未确认递延所得税资产的暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-25,288.92	-3,421,883.41
所得税费用	-169,109.42	-3,120,756.80

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回投标保证金及履约保证金	10,895,500.00	11,657,008.10
收回的保函、票据保证金	19,991,336.48	5,901,221.29
收到与收益相关的政府补助	1,235,842.00	2,155,435.43
收到与资产相关的政府补助		577,000.00
收到非关联方资金拆借款	2,000,000.00	1,000,000.00
其 他	1,780,507.25	992,384.47
合 计	35,903,185.73	22,283,049.29

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付投标保证金及履约保证金	10,869,640.00	12,477,380.00
付现的经营、管理费用	10,931,612.77	13,174,962.92
支付保函、票据保证金	15,995,389.42	3,337,300.98
支付非关联方资金拆借款		3,000,000.00
其 他	438,173.82	597,922.20
合 计	38,234,816.01	32,587,566.10

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财产品	143,442,630.87	178,905,188.43
合 计	143,442,630.87	178,905,188.43

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	145,250,000.00	164,660,000.00
合 计	145,250,000.00	164,660,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,169,296.50	13,497,672.42
加：资产减值准备	7,040,021.88	1,928,963.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,288,986.73	11,497,271.79
无形资产摊销	724,399.92	656,102.97
长期待摊费用摊销	237,636.58	285,164.04
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)	-1,070,285.78	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	226,217.46	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,250,910.03	4,915,895.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-92,630.87	-195,188.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,946,137.50	-4,324,037.13
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-25,243,596.17	-32,714,202.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	30,155,380.77	-17,197,121.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-18,704,709.73	17,755,041.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,035,489.82	-3,894,438.58
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,801,840.11	11,241,585.97
减：现金的期初余额	11,241,585.97	17,715,351.01
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	-439,745.86	-6,473,765.04

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	10,801,840.11	11,241,585.97
其中：库存现金	26,251.37	33,344.10
可随时用于支付的银行存款	10,775,588.74	11,208,241.87
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	10,801,840.11	11,241,585.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	233,193,341.23	149,339,059.92
其中：支付货款	223,050,284.19	148,239,059.92
支付固定资产等长期资产购置款	10,143,057.04	1,100,000.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

2018 年度合并现金流量表中现金期末数为 10,801,840.11 元，资产负债表中货币资金期末数为 14,041,005.82 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据及保函保证金 3,239,165.71 元。

2017 年度合并现金流量表中现金期末数为 11,241,585.97 元，资产负债表中货币资金期末数为 18,476,698.74 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据及保函保证金 7,235,112.77 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,239,165.71	开立保函、银行承兑汇票存入保证金
应收票据	7,050,000.00	开具银行承兑汇票设定质押
固定资产	54,451,297.14	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押
无形资产	21,231,516.31	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押
合计	85,971,979.16	

2. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	2.81	6.8632	19.29
应收账款			
其中：美元	1,698,357.40	6.8632	11,656,166.51

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
高效除尘成套设备产业化项目补助	1,675,000.00		150,000.00	1,525,000.00	其他收益	江西省扶持高新产业协调推进领导小组办公室下发的赣高新产业办(2011)06号
浙江省清华大气污染防治技术研究院项目补助	485,436.89		31,233.79	454,203.10	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局下发的海财预(2016)185号和海财预(2017)485号
水泥窑尾高效长袋脉冲除尘器项目补助	50,000.00			50,000.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局下发的海财预(2016)185号
工业生产性设备投资项目财政奖励	323,628.87		40,453.61	283,175.26	其他收益	海宁市财政局、海宁市经济和信息化局、海宁市科学技术局下发的海财预(2017)319号
小计	2,534,065.76		221,687.40	2,312,378.36		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税返还收入	7,436,080.00	其他收益	财政部、国家税务总局下发的财税(2016)52号
关于要求追加拨付2017年度县产业发展引导资金奖励资金的函	696,805.00	其他收益	婺源县财政局/婺源县工业和信息化委员会奖励
关于拨付2017年度县产业发展引导资金的通知	102,227.00	其他收益	婺源县财政局
2018年度第一批专利补助经费	2,400.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局下发的海财预(2018)82号
分布式光伏发电项目电价补助	166,400.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市发展和改革局下发的海财预(2018)81号

海宁网上技术交易平台（淘科技）成交项目专项补助	15,050.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局下发的海财预（2018）120号
省发明专利维持补助	2,960.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局下发的海财预（2018）216号
海宁市科学技术奖励	50,000.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局下发的海财预（2018）181号
财政奖励	200,000.00	其他收益	海宁市财政局下发的海宁预（2018）343号
小计	8,671,922.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 8,893,609.40 元。

六、合并范围的变更

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙江洁华工程科技有限公司	清算	2018年12月19日	11,189,372.23	1,177,870.42

根据《公司法》及公司章程规定，公司于 2018 年 10 月决定注销浙江洁华。浙江洁华已于 2018 年 12 月 19 日办妥工商注销手续。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西洁华	江西婺源	江西婺源	制造业	100		设立
海宁洁华	浙江海宁	浙江海宁	制造业	100		设立
浙江锐捷	浙江海宁	浙江海宁	制造业	100		设立
锐捷环保	浙江海宁	浙江海宁	制造业	70		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
锐捷环保	30.00%	30,346.70		358,221.07

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

单位：万元

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐捷环保	441.17		441.17	321.76		321.76

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐捷环保	159.50		159.50	50.21		50.21

(2) 损益和现金流量情况

单位：万元

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
锐捷环保	302.47	10.12	10.12	-17.94	97.48	-40.71	-40.71	-117.26

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年12月31日，本公司应收账款的24.15%(2017年12月31日：26.54%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	38,366,544.82				38,366,544.82

小 计	38,366,544.82				38,366,544.82
-----	---------------	--	--	--	---------------

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	49,719,692.03				49,719,692.03
小 计	49,719,692.03				49,719,692.03

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

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

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

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	96,000,000.00	98,432,782.06	98,432,782.06		
应付票据及应 付账款	100,356,392.86	100,356,392.86	100,356,392.86		
其他应付款	1,369,483.02	1,369,483.02	1,369,483.02		
小 计	197,725,875.88	200,158,657.94	200,158,657.94		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	103,200,000.00	105,424,353.64	105,424,353.64		
应付票据及应 付账款	95,866,034.79	95,866,034.79	95,866,034.79		
其他应付款	1,343,403.90	1,343,403.90	1,343,403.90		
一年内到期的 非流动负债	245,454.52	245,454.52	245,454.52		
小 计	200,654,893.21	202,879,246.85	202,879,246.85		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币84,200,000.00元（2017年12月31日：人民币5,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

（1）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江洁华投资有限公司	浙江海宁	投资	2,000万	50.62	50.62

（2）本公司最终控制方是钱怡松。

钱怡松直接持有本公司 15.53%的股份，其通过浙江洁华投资有限公司间接持有本公司 50.62%的股份，合计持有公司 66.15%的股份，为公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
葛二宝	实际控制人配偶

（二）关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是已经履行完毕
钱怡松、葛二宝	本公司	836.00	2018.3.7	2021.3.7	否

2. 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	323.87	286.63

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司未到期的保函协议合计人民币 2,611,800.00 元，美元 106,300.00 元。

(二) 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	根据 2019 年 4 月 22 日公司第六届第四次董事会审议通过的 2018 年度利润分配预案，以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 5,000 万股为基数，拟以每 10 股派发现金股利 1 元(含税)，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 10 股，上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。
-----------	--

十一、其他重要事项

分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

单位：万元

项 目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
袋式除尘设备	44,616.92	39,817.88	53,538.38	26,669.33
脱硫脱硝设备	555.74	331.85	666.87	332.19
覆膜滤料	2,449.28	2,054.48	2,939.02	1,464.04
其他环保设备	301.78	251.96	362.13	180.39
分部间抵消	13,227.12	13,382.71		
合 计	34,696.60	29,073.46	57,506.40	28,645.95

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	29,762,544.82	46,429,692.03
应收账款	98,159,057.45	131,983,441.68
合 计	127,921,602.27	178,413,133.71

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	27,575,000.00		27,575,000.00	41,635,312.03		41,635,312.03
商业承兑汇票	2,187,544.82		2,187,544.82	4,794,380.00		4,794,380.00
小 计	29,762,544.82		29,762,544.82	46,429,692.03		46,429,692.03

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	7,050,000.00
小 计	7,050,000.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	86,209,226.49	
商业承兑汇票	1,320,000.00	
小 计	87,529,226.49	

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

商业承兑汇票的承兑人是亿利资源集团有限公司等，由于该等公司具有较高的信用，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	118,616,937.89	98.76	20,457,880.44	17.25	98,159,057.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,489,234.79	1.24	1,489,234.79	100.00	
小计	120,106,172.68	100.00	21,947,115.23	18.27	98,159,057.45

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	153,517,614.94	98.22	21,534,173.26	14.03	131,983,441.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,786,900.00	1.78	2,786,900.00	100.00	
小计	156,304,514.94	100.00	24,321,073.26	15.56	131,983,441.68

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	63,850,489.63	1,277,009.79	2.00
1-2年	19,693,194.37	1,575,455.55	8.00
2-3年	17,148,241.84	5,144,472.55	30.00
3-5年	10,691,139.00	5,345,569.50	50.00
5年以上	7,115,373.05	7,115,373.05	100.00
小计	118,498,437.89	20,457,880.44	17.26

③ 组合中，按照应收合并财务报表范围内关联方的款项组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
锐捷环保	118,500.00		
小计	118,500.00		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,803,813.87 元，转回坏账准备金额 29,000.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款金额 9,206,771.90 元。

② 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中铝国际工程股份有限公司	货款	6,269,748.90	预计无法收回	经内部批准	否
小计		6,269,748.90			

③ 应收账款核销说明

公司应收中铝国际工程股份有限公司等非关联方单位货款合计 9,206,771.90 元，预计

难以收回，于本期核销。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
成都建筑材料工业设计研究院有限公司工程装备分公司	11,488,078.91	9.56	229,761.58
中冶赛迪工程技术股份有限公司	10,609,282.56	8.83	1,087,712.77
山东省冶金设计院股份有限公司	8,361,772.25	6.96	167,235.45
中冶赛迪上海工程技术有限公司	6,802,200.00	5.66	461,262.00
中冶陕压重工设备有限公司庄里分公司	4,326,121.44	3.60	86,522.43
小计	41,587,455.16	34.61	2,032,494.23

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,103,979.13	100.00	358,985.21	11.57	2,744,993.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	3,103,979.13	100.00	358,985.21	11.57	2,744,993.92

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,909,667.76	100.00	159,843.36	5.49	2,749,824.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	2,909,667.76	100.00	159,843.36	5.49	2,749,824.40

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	903,052.01	18,061.04	2.00

1-2 年	1,433,427.12	114,674.17	8.00
2-3 年	537,500.00	161,250.00	30.00
3-5 年	30,000.00	15,000.00	50.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
小 计	2,953,979.13	358,985.21	12.15

3) 组合中，按照应收合并财务报表范围内关联方的款项组合计提坏账准备的其他应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
江西洁华	150,000.00		
小 计	150,000.00		

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 199,141.85 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金及保证金	2,998,040.00	2,900,700.00
其 他	105,939.13	8,967.76
合 计	3,103,979.13	2,909,667.76

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
浙江宝峰热电有限公司	押金及保证金	1,000,000.00	1-2 年	32.22	80,000.00	否
中国联合工程公司	押金及保证金	557,500.00	[注]	17.96	158,850.00	否
华宁玉珠水泥有限公司	押金及保证金	250,000.00	1-2 年	8.05	20,000.00	否
宁波众茂杭州湾热电有限公司	押金及保证金	240,340.00	1 年以内	7.74	4,807.00	否
华润水泥投资有限公司	押金及保证金	150,000.00	1 年以内	4.83	3,000.00	否
小 计		2,197,840.00		70.80	266,657.00	

[注]：其中账龄 1 年以内 30,000.00 元，2-3 年 527,500.00 元。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	88,550,000.00		88,550,000.00	91,050,000.00		91,050,000.00
合 计	88,550,000.00		88,550,000.00	91,050,000.00		91,050,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
江西洁华	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙江洁华	10,000,000.00		10,000,000.00			
海宁洁华	20,000,000.00			20,000,000.00		
浙江锐捷	10,000,000.00	7,500,000.00		17,500,000.00		
锐捷环保	1,050,000.00			1,050,000.00		
小 计	91,050,000.00	7,500,000.00	10,000,000.00	88,550,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	262,923,107.32	226,191,045.71	225,626,630.89	191,445,292.16
其他业务收入	9,990,200.98	4,617,713.90	4,866,058.79	1,832,637.40
合 计	272,913,308.30	230,808,759.61	230,492,689.68	193,277,929.56

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,817,861.93	5,547,259.26
折旧及摊销费	806,294.32	774,731.52
差旅费	128,587.91	150,154.51
原材料及半成品耗用	999,420.06	840,276.35
其 他	384,668.96	81,112.68
合 计	8,136,833.18	7,393,534.32

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,757,025.76	2,635,096.62
处置长期股权投资产生的投资收益	1,189,372.23	-276,170.32
赎回理财产品取得的投资收益	91,295.30	194,773.25
合 计	3,037,693.29	2,553,699.55

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	844,068.32	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,457,529.40	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	1,002,138.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,630.87	
小 计	3,396,367.22	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	718,704.91	
少数股东权益影响额(税后)	0.01	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,677,662.30	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产	每股收益(元/股)
-------	---------	-----------

	收益率(%)	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	4.63	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.69	0.21	0.21

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,138,949.79
非经常性损益	B	2,677,662.30
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,461,287.49
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	280,107,285.22
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	G1	5,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	7
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	G2	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	
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	G3	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H3	
其 他	b. 股份支付计入所有者权益	I2
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2
	c. 外币报表折算差额	I3
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	283,760,093.45
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	4.63
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	3.69

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,138,949.79
非经常性损益	B	2,677,662.30

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,461,287.49
期初股份总数	D	50,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	50,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.26
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.21

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

洁华控股股份有限公司
二〇一九年四月二十二日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室

洁华控股股份有限公司
董事会
二〇一九年四月二十二日